

AP3  
17

---

# APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2023

---

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE  
S. JOANINHO

---

  
**viseugest**  
consultores

+  
Rua do Inatel Lote 57 r/c Dto  
3510 018 Viseu

+  
tel. 232 416 957  
fax. 232 082 627

+  
mail, geral@viseugest.pt  
web, www.viseugest.pt

**Associação Cultural e Social de S. Joaninho**

Rua Principal  
3600-651 S. Joaninho CDR

7

**Exmº Senhor**

Instituto da Segurança Social

Tenho a honra de junto enviar a V. Exª o processo de **APRESENTAÇÃO DE CONTAS** desta Instituição respeitante ao ano de **2023** e do qual fazem parte os documentos seguidamente relacionados:

- Capa
- Balanço
- Demonstração dos resultados por naturezas
- Demonstração dos fluxos de caixa
- Anexo
- Balancetes antes do apuramento dos resultados
- Balancetes depois do apuramento dos resultados
- Órgãos sociais
- Atas de aprovação de contas

A Direção

  
(selo branco ou carimbo)

*[Handwritten mark]*

ENTREGUE  
Instituto da  
Segurança  
Social

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS  
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE 2023

Nome: Associação Cultural e Social de S. Joanhinho

Morada: Rua Principal

Código Postal: 3600-651 S. Joanhinho CDR

Concelho: Castro Daire

A DIREÇÃO

DATA: 1 DE Abril DE 2024

*[Handwritten signature]*  
José de Jesus Gonçalves

*[Handwritten signature]*  
Agostinho de Deus  
Mário Joaquim Bodalo  
António Oliveira Gonçalves

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: 1 DE Abril DE 2024

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

*[Handwritten signature]*  
Armando Jorge Fontes

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado

N.º 84.657

~~Handwritten signature~~

7

# BALANÇO

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO  
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 503148580

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2023	31 DEZ 2022
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	5	1 576 276,89	1 580 937,50
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	6	0,00	0,00
Investimentos financeiros	14.1	11 813,01	11 213,50
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1 588 089,90	1 592 151,00
<b>Activo corrente</b>			
Inventários	9	15 997,67	10 293,53
Créditos a receber	14.2	84 552,97	66 664,80
Estado e outros entes públicos	14.8	1 269,40	8 972,97
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	14.4	2 655,63	1 726,87
Outros ativos correntes	14.3	7 426,19	8 568,98
Caixa e depósitos bancários	14.5	356 450,26	308 475,14
		468 352,12	404 702,29
<b>Total do ativo</b>		<b>2 056 442,02</b>	<b>1 996 853,29</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos	14.6	299 181,87	299 181,87
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	14.6	753 864,86	677 521,03
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Subsídios ao investimento	14.6	693 684,01	715 913,80
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		1 746 730,74	1 692 616,70
Resultado líquido do período		96 133,86	76 343,83
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>1 842 864,60</b>	<b>1 768 960,53</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	14.7	27 526,54	28 894,07
Estado e outros entes públicos	14.8	9 674,10	9 823,01
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7/8	6 673,10	15 046,01
Diferimentos	14.4	8 560,47	21 237,80
Outros passivos correntes	14.9	161 143,21	152 891,87
		213 577,42	227 892,76
<b>Total do passivo</b>		<b>213 577,42</b>	<b>227 892,76</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>2 056 442,02</b>	<b>1 996 853,29</b>

A Direcção

O responsável  
**João Rui Loureiro Moita**  
Contabilista Certificado  
N.º 84.657



# DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 503148580

Moeda: EUROS

7

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	10	432.226,02	414.820,62
ISS, IP - Centro Distrital	11/14.10	400.070,54	363.229,44
Outras entidades públicas	11/14.10	15.428,15	23.747,27
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	14.10	23.449,16	23.840,96
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	9	139.734,30	113.924,24
Fornecimentos e serviços externos	14.11	151.120,72	140.354,43
Gastos com o pessoal	12	461.632,92	461.103,99
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	14.1	0,00	-140,44
Outros rendimentos	14.12	34.541,22	20.469,28
Outros gastos	14.13	4.665,09	6.783,02
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>148.562,06</b>	<b>124.082,33</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	52.082,33	46.953,78
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>96.479,73</b>	<b>77.128,55</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	45,34	40,40
Juros e gastos similares suportados	14.14	391,21	825,12
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>96.133,86</b>	<b>76.343,83</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>96.133,86</b>	<b>76.343,83</b>

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657



DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA E POR  
VALÊNCIAS



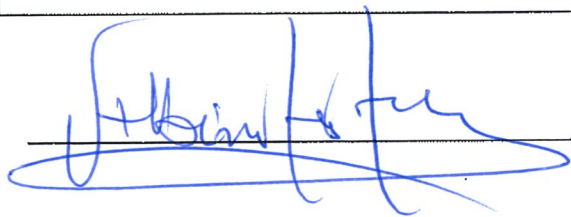
ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 503148580

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	10	84.912,58	76.688,48
ISS, IP - Centro Distrital	11/14.10	149.674,63	124.680,85
Outras entidades públicas	11/14.10	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	14.10	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	41.576,92	34.021,34
Fornecimentos e serviços externos	14.11	41.371,00	40.050,94
Gastos com o pessoal	12	114.441,46	101.522,17
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	14.1	0,00	0,00
Outros rendimentos	14.12	0,00	0,00
Outros gastos	14.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>37.197,83</b>	<b>25.774,88</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	9.146,98	7.351,98
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>28.050,85</b>	<b>18.422,90</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	14.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>28.050,85</b>	<b>18.422,90</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>28.050,85</b>	<b>18.422,90</b>



**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado

N.º 84.657

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 503148580

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900104 - Lar de Idosos

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	10	345.759,08	336.412,53
ISS, IP - Centro Distrital	11/14.10	250.395,91	228.140,23
Outras entidades públicas	11/14.10	12.928,15	20.667,27
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	14.10	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	97.012,81	79.383,07
Fornecimentos e serviços externos	14.11	105.539,07	96.858,22
Gastos com o pessoal	12	346.860,64	359.581,82
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	14.1	0,00	0,00
Outros rendimentos	14.12	0,00	0,00
Outros gastos	14.13	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>59.670,62</b>	<b>49.396,92</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	37.935,35	34.601,80
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>21.735,27</b>	<b>14.795,12</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	14.14	0,00	0,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>21.735,27</b>	<b>14.795,12</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>21.735,27</b>	<b>14.795,12</b>

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657



DEMONSTRAÇÃO DOS  
RESULTADOS POR  
NATUREZA DE OUTRAS  
ACTIVIDADES

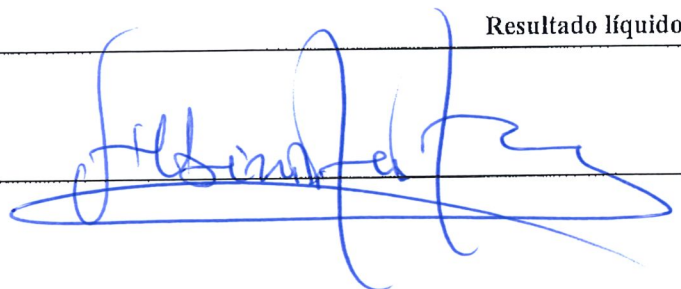
ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 503148580

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Atividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	10	1.554,36	1.719,61
ISS, IP - Centro Distrital	11/14.10	0,00	10.408,36
Outras entidades públicas	11/14.10	2.500,00	3.080,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados	14.10	23.449,16	23.840,96
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	9	1.144,57	519,83
Fornecimentos e serviços externos	14.11	4.210,65	3.445,27
Gastos com o pessoal	12	330,82	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor	14.1	0,00	-140,44
Outros rendimentos	14.12	34.541,22	20.469,28
Outros gastos	14.13	4.665,09	6.783,02
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>51.693,61</b>	<b>48.910,53</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	5.000,00	5.000,00
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>46.693,61</b>	<b>43.910,53</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	45,34	40,40
Juros e gastos similares suportados	14.14	391,21	825,12
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>46.347,74</b>	<b>43.125,81</b>
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>46.347,74</b>	<b>43.125,81</b>



**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657

Handwritten signature in blue ink, followed by the number 7.

# DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO  
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA  
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2023	2022
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		446 231,15	428 082,50
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		285 537,00	266 835,97
Pagamentos ao pessoal		312 161,35	303 360,56
Caixa gerada pelas operações		-151 467,20	-142 114,03
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		261 556,10	296 955,68
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		110 088,90	154 841,65
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		54 075,00	59 049,84
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	336 000,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	336 000,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		45,34	40,40
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-54 029,66	-59 009,44
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		680,00	400,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		8 372,91	17 899,67
Juros e gastos similares		391,21	783,13
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-8 084,12	-18 282,80
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>			
		47 975,12	77 549,41
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
		0,00	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>			
		308 475,14	230 925,73
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>			
		356 450,26	308 475,14

A Direcção

O Responsável

**João Rui Loureiro Moita**  
 Contabilista Certificado  
 N.º 84.657



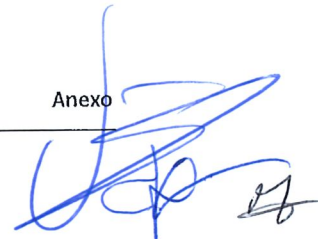
ANEXO



**ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL  
DE S. JOANINHO**

Anexo





## Índice

1	Identificação da Entidade .....	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras .....	3
3	Principais Políticas Contabilísticas .....	3
3.1	Bases de Apresentação .....	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração .....	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros: .....	11
5	Ativos Fixos Tangíveis .....	12
6	Ativos Intangíveis .....	14
7	Locações .....	15
8	Custos de Empréstimos Obtidos .....	16
9	Inventários .....	16
10	Rédito .....	17
11	Subsídios do Governo e apoios do Governo .....	17
12	Benefícios dos empregados .....	17
13	Divulgações exigidas por outros diplomas legais .....	18
14	Outras Informações .....	18
14.1	Investimentos Financeiros .....	18
14.2	Créditos a Receber .....	19
14.3	Outros Ativos Correntes .....	19
14.4	Diferimentos .....	19
14.5	Caixa e Depósitos Bancários .....	20
14.6	Fundos Patrimoniais .....	20
14.7	Fornecedores .....	20
14.8	Estado e Outros Entes Públicos .....	20
14.9	Outros Passivos Correntes .....	21
14.10	Subsídios, doações e legados à exploração .....	21
14.11	Fornecimentos e serviços externos .....	21
14.12	Outros rendimentos .....	22
14.13	Outros gastos .....	22
14.14	Resultados Financeiros .....	22
14.15	Acontecimentos após data de Balanço .....	23

## **1 Identificação da Entidade**

A “ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO” é uma entidade sem fins lucrativos, com sede em S. Joaninho. Tem como atividade principal a ação social para pessoas idosas com e sem alojamento.

## **2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras**

Em 2023 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 215/2015 de 23 de julho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 82592/2015 de 29 de julho;
- Normas Interpretativas (NI)

## **3 Principais Políticas Contabilísticas**

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

### **3.1 Bases de Apresentação**

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

#### **3.1.1 Continuidade:**

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Sector Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

### 3.1.2 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas "Devedores e credores por acréscimos" e "Diferimentos".

### 3.1.3 Consistência de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste Anexo. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

### 3.1.4 Materialidade e Agregação

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

### 3.1.5 Compensação

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

### 3.1.6 Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da Continuidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito 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
- Razão para a reclassificação.

### 3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

#### 3.2.1 Ativos Fixos Tangíveis

Os “Ativos Fixos Tangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	Indefinida
Edifícios e outras construções	6 a 50
Equipamento básico	6 a 10
Equipamento de transporte	5 a 10
Equipamento biológico	5 a 10
Equipamento administrativo	3 a 10
Outros Ativos fixos tangíveis	5 a 10

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais".

### 3.2.2 Ativos Intangíveis

Os "Ativos Intangíveis" encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as "Despesas de investigação" incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontram na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projetos de Desenvolvimento	3 a 10
Programas de Computador	3 a 5
Propriedade industrial	3 a 10
Outros Ativos Intangíveis	3 a 10

O valor residual de um "Ativo Intangível" com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

### 3.2.3 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os "Investimentos Financeiros" são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

### 3.2.4 Inventários

Os inventários estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a conclusão e venda dos mesmos. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Aos Inventários que não sejam geralmente intermutáveis devem ser atribuídos custos individuais através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

Quando o valor das existências finais não é materialmente relevante, consideramo-lo nulo.

### 3.2.5 Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos "Instrumentos Financeiros" com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
  - Alterações no risco segurado;
  - Alterações na taxa de câmbio;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
  - Entrada em incumprimento de uma das partes;
  - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
    - Alterações no preço do bem locado;
    - Alterações na taxa de câmbio
    - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

#### Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros que se encontram com saldo no final do período sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade estão registados no ativo pela quantia realizável.

### Cientes e outras contas a Receber

Os "Clientes" e as "Outras contas a receber" encontram-se registados pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim refletir o valor realizável líquido.

As "Perdas por Imparidade" são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

### Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as ESNL.

### Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica "Caixa e depósitos bancários" inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.



### Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

### **3.2.6 Fundos Patrimoniais**

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo

### **3.2.7 Financiamentos Obtidos**

#### Empréstimos obtidos

Os “Empréstimo Obtidos” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “Encargos Financeiros” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “Juros e gastos similares suportados”.

#### Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da “Substância sobre a forma”, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.1. das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de "Fornecimentos e Serviços Externos".

### **3.2.8 Estado e Outros Entes Públicos**

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2013 a 2022 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

## **4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:**

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

## 5 Ativos Fixos Tangíveis

### Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2022 e de 2023, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2022					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	3 000,00	0,00				3 000,00
Edifícios e outras construções	1 748 570,44	0,00				1 748 570,44
Equipamento básico	188 493,55	10 408,45				198 902,00
Equipamento de transporte	113 084,95	0,00				113 084,95
Equipamento administrativo	26 144,37	0,00				26 144,37
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	8 022,21	0,00				8 022,21
Ativos fixos tangíveis em curso	189 383,25	46 428,60				235 811,85
<b>Total</b>	<b>2 276 698,77</b>	<b>56 837,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 333 535,82</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	393 476,39	34 970,74				428 447,13
Equipamento básico	177 272,53	7 541,69				184 814,22
Equipamento de transporte	101 065,95	4 273,00				105 338,95
Equipamento administrativo	25 807,46	168,35				25 975,81
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	8 022,21	0,00				8 022,21
<b>Total</b>	<b>705 644,54</b>	<b>46 953,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752 598,32</b>

Descrição	2022			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrição	2023					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	3 000,00	0,00				3 000,00
Edifícios e outras construções	1 748 570,44	0,00				1 748 570,44
Equipamento básico	198 902,00	10 152,84				209 054,84
Equipamento de transporte	113 084,95	33 964,88				147 049,83
Equipamento administrativo	26 144,37	1 535,61				27 679,98
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	8 022,21	0,00				8 022,21
Ativos fixos tangíveis em curso	235 811,85	1 768,39				237 580,24
<b>Total</b>	<b>2 333 535,82</b>	<b>47 421,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 380 957,54</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	428 447,13	34 971,34				463 418,47
Equipamento básico	184 814,22	5 569,33				190 383,55
Equipamento de transporte	105 338,95	11 065,98				116 404,93
Equipamento administrativo	25 975,81	475,68				26 451,49
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	8 022,21	0,00				8 022,21
<b>Total</b>	<b>752 598,32</b>	<b>52 082,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>804 680,65</b>

Descrição	2023			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 6 Ativos Intangíveis

### Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2022 e de 2023, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2022					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5 966,49					5 966,49
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5 966,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 966,49</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5 966,49	0,00				5 966,49
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5 966,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 966,49</b>

Descrição	2022			Saldo final
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>				
Goodwill	0,00			0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00			0,00
Programas de Computador	0,00			0,00
Propriedade Industrial	0,00			0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
<b>Custo</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5 966,49					5 966,49
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5 966,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 966,49</b>
<b>Amortizações acumuladas</b>						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	5 966,49	0,00				5 966,49
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>5 966,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 966,49</b>

Descrição	2023			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>				
Goodwill	0,00			0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00			0,00
Programas de Computador	0,00			0,00
Propriedade Industrial	0,00			0,00
Outros Ativos Intangíveis	0,00			0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 7 Locações

A Entidade detinha os seguintes ativos adquiridos com recurso à locação financeira:

Descrição	2023			2022		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento de transporte	17 365,00	13 892,00	3 473,00	17 365,00	10 419,00	6 946,00
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>17 365,00</b>	<b>13 892,00</b>	<b>3 473,00</b>	<b>17 365,00</b>	<b>10 419,00</b>	<b>6 946,00</b>

## 8 Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

Descrição	2023			2022		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	4 952,06	0,00	4 952,06
Locações Financeiras	6 673,10	0,00	6 673,10	10 093,95	0,00	10 093,95
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas			0,00			0,00
Contas Bancárias de Factoring			0,00			0,00
Contas bancárias de letras descontadas			0,00			0,00
Outros Empréstimos	0,00		0,00	0,00		0,00
<b>Total</b>	<b>6 673,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6 673,10</b>	<b>15 046,01</b>	<b>0,00</b>	<b>15 046,01</b>

## 9 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2023 e de 2022 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2022				2023			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	
Mercadorias	0,00	519,83	0,00	0,00	1 144,57	0,00	0,00	
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	8 036,77	93 762,81	22 847,12	10 293,53	113 629,10	22 269,16	15 997,67	
Produtos acabados e Intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
<b>Total</b>	<b>8 036,77</b>	<b>94 282,64</b>	<b>22 847,12</b>	<b>10 293,53</b>	<b>114 773,67</b>	<b>22 269,16</b>	<b>15 997,67</b>	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				113 924,24			139 734,30	
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00	

## 10 Rédito

Para os períodos de 2023 e 2022 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2023	2022
Vendas	1 294,36	1 429,61
<b>Prestação de Serviços</b>		
Matrículas e Mensalidades de utentes	410 534,67	395 179,35
Quotas e joias	260,00	290,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Outros serviços	20 136,99	17 921,66
Juros	45,34	40,40
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>432 271,36</b>	<b>414 861,02</b>

## 11 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2023 e 2022, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2023	2022
<b>Subsídios do Governo</b>		
Subsídios à exploração	415 498,69	386 976,71
<b>Apoios do Governo</b>		
<b>Total</b>	<b>415 498,69</b>	<b>386 976,71</b>

## 12 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2023 e 2022 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2022 foi de 36 e em 31/12/2023 foi de 37.

Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2023	2022
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	373 153,34	359 528,01
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	145,24	0,00
Encargos sobre as Remunerações	77 052,77	81 650,53
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	9 554,01	9 672,50
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	1 727,56	10 252,95
<b>Total</b>	<b>461 632,92</b>	<b>461 103,99</b>



### 13 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

### 14 Outras Informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes demonstrações financeiras, são divulgadas as seguintes informações.

#### 14.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2023 e 2022, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2023	2022
<b>Investimentos em subsidiárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em associadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos em entidades conjuntamente controladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
<b>Investimentos noutras empresas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outros investimentos financeiros</b>	<b>11 813,01</b>	<b>11 213,50</b>
<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>11 813,01</b>	<b>11 213,50</b>

### 14.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2023 e 2022 a rubrica "Outros créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2023	2022
<b>Clientes e Utentes c/c</b>		
Clientes	105,00	108,50
Utentes- saldo devedor	82 167,97	62 641,54
Utentes- saldo credor	66 278,27	52 043,37
<b>Clientes e Utentes títulos a receber</b>		
Clientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
<b>Clientes e Utentes factoring</b>		
Clientes		
Utentes		
<b>Clientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Clientes		
Utentes		
Adiantamentos a Fornecedores	2 280,00	3 914,76
<b>Total</b>	<b>84 552,97</b>	<b>66 664,80</b>

Nos períodos de 2023 e 2022 foram registadas as seguintes "Perdas por Imparidade":

Descrição	2023	2022
Clientes		
Utentes	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 14.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a seguinte decomposição:

Descrição	2023	2022
Adiantamentos ao pessoal	0,00	150,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	7 426,19	8 418,98
Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>7 426,19</b>	<b>8 568,98</b>

### 14.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2023	2022
Gastos a reconhecer	2 655,63	1 726,87
<b>Total</b>	<b>2 655,63</b>	<b>1 726,87</b>
Rendimentos a reconhecer	8 560,47	21 237,80
<b>Total</b>	<b>8 560,47</b>	<b>21 237,80</b>

#### 14.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31. de dezembro de 2023 e 2022, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2023	2022
Caixa	27,09	142,03
Depósitos à ordem	158 423,17	75 333,11
Depósitos a prazo	198 000,00	233 000,00
Outros		
<b>Total</b>	<b>356 450,26</b>	<b>308 475,14</b>

#### 14.6 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	299 181,87	0,00	0,00	299 181,87
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	677 521,03	76 343,83	0,00	753 864,86
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	715 913,80	0,00	22 229,79	693 684,01
<b>Total</b>	<b>1 692 616,70</b>	<b>76 343,83</b>	<b>22 229,79</b>	<b>1 746 730,74</b>

#### 14.7 Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Fornecedores c/c	27 526,54	27 259,31
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>27 526,54</b>	<b>27 259,31</b>

#### 14.8 Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de "Estado e outros Entes Públicos" está dividida da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1 269,40	8 972,97
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>1 269,40</b>	<b>8 972,97</b>
<b>Passivo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	502,38	1 187,88
Segurança Social	9 171,72	8 433,47
Outros Impostos e Taxas	0,00	201,66
<b>Total</b>	<b>9 674,10</b>	<b>9 823,01</b>

#### 14.9 Outros Passivos Correntes

A rubrica "Outros passivos correntes" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2023		2022	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a pagar		24 907,34		23 972,37
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		0,00		0,00
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00
Fornecedores de Investimentos		2 066,40		7 576,80
Credores por acréscimo de gastos		65 028,12		64 992,79
Outros credores		2 045,02		3 191,26
Utentes		67 096,33		53 158,65
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>161 143,21</b>	<b>0,00</b>	<b>152 891,87</b>

#### 14.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2023 e 2022, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2023	2022
Subsídios do Estado e outros entes públicos	415 498,69	386 976,71
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	23 449,16	23 840,96
Legados	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>438 947,85</b>	<b>410 817,67</b>

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados na Nota 11.

#### 14.11 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, foi a seguinte:

Descrição	2023	2022
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	47 804,49	35 532,33
Materiais	6 649,86	7 500,40
Energia e fluidos	72 883,78	64 738,18
Deslocações, estadas e transportes	458,72	442,34
Serviços diversos	23 323,87	32 141,18
<b>Total</b>	<b>151 120,72</b>	<b>140 354,43</b>

### 14.12 Outros rendimentos

A rubrica de "Outros rendimentos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	28,76	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	1 107,86	0,00
Outros rendimentos e ganhos	33 404,60	20 469,28
<b>Total</b>	<b>34 541,22</b>	<b>20 469,28</b>

### 14.13 Outros gastos

A rubrica de "Outros gastos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
Impostos	96,46	231,10
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dívidas incobráveis	0,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos e perdas nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos e Perdas	4 568,63	6 551,92
<b>Total</b>	<b>4 665,09</b>	<b>6 783,02</b>

### 14.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2023 e 2022 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2023	2022
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	391,21	825,12
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>391,21</b>	<b>825,12</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	45,34	40,40
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>45,34</b>	<b>40,40</b>
<b>Resultados Financeiros</b>	<b>-345,87</b>	<b>-784,72</b>

#### 14.15 Acontecimentos após data de Balanço

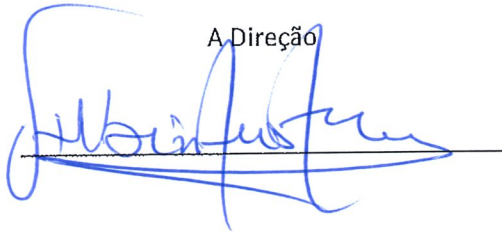
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2023 foram aprovadas pela Direção.

S. Joaninho, 31 de março de 2024

A Direção



O Contabilista Certificado

**João Rui Loureiro Moita**

Contabilista Certificado  
N.º 84.657

*Carolina Fogaça*

*Agostinha Faria*

*António de Paiva Fogaça*



BALANCETE ANTES DO  
APURAMENTO DOS  
RESULTADOS

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO

Balancete de Razão

Data: 28-03-2024

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	66 943,31	66 916,22	27,09	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	991 927,20	833 504,03	158 423,17	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	233 006,27	35 006,27	198 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	611 908,94	596 732,30	82 272,97	67 096,33
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	298 301,74	323 548,28	2 280,00	27 526,54
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	315 870,82	340 778,16	0,00	24 907,34
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	144 966,59	153 371,29	1 269,40	9 674,10
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,91	15 046,01	0,00	6 673,10
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	65 028,12	0,00	65 028,12	159 491,49	221 204,84	7 426,19	69 139,54
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	25 620,30	31 525,14	2 655,63	8 560,47
31	Compras	2 823,37	117 597,04	2 823,37	117 597,04	120 420,41	120 420,41	0,00	0,00
32	Mercadorias	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	144 293,87	138 589,73	8 933,13	3 228,99	154 587,40	138 589,73	15 997,67	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	22 269,16	22 269,16	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	2 143 377,30	804 680,65	2 143 377,30	804 680,65
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49	5 966,49
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	237 580,24	0,00	237 580,24	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	299 181,87	299 181,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	139 734,30	0,00	139 734,30	0,00	139 734,30	0,00	0,00	753 864,86
62	Fornecimentos e serviços externos	2 636,80	8 395,61	2 636,80	8 395,61	164 977,00	37 828,94	0,00	693 684,01
63	Gastos com o Pessoal	62 391,32	0,00	62 391,32	0,00	499 461,86	0,00	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665,09	0,00	4 665,09	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	391,21	0,00	391,21	0,00
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294,36	0,00	1 294,36
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	9 136,91	440 068,57	0,00	480 931,66

F3M - Information Systems, SA

Proc. por computador- VISEUGEST LDA



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 947,85
78	Outros rendimentos	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00	34 541,22
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,34
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	76 343,83	0,00	0,00	76 343,83
	<b>Totais</b>	<b>427 336,35</b>	<b>427 336,35</b>	<b>290 831,04</b>	<b>290 831,04</b>	<b>6 523 073,70</b>	<b>6 523 073,70</b>	<b>3 676 715,73</b>	<b>3 676 715,73</b>
	<b>Saldo Geral</b>								

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	66 943,31	66 916,22	27,09
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	66 943,31	66 916,22	27,09
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	991 927,20	833 304,03	158 423,17
121	CGD - 003502310001809403039	0,00	0,00	0,00	942 544,60	798 485,83	144 058,77
122	CGD - 003502310002846063088	0,00	0,00	0,00	2 930,02	0,00	2 930,02
123	Montepio - 0036 0051 99100349656 30	0,00	0,00	0,00	40 414,87	35 018,20	5 396,67
125	CCAM - 3360 40269460963	0,00	0,00	0,00	6 037,71	0,00	6 037,71
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	233 006,27	35 006,27	198 000,00
133	Montepio	0,00	0,00	0,00	223 000,00	35 000,00	188 000,00
13301	DP 051-15.050823-5	0,00	0,00	0,00	223 000,00	35 000,00	188 000,00
134	Crédito Agrícola	0,00	0,00	0,00	10 006,27	6,27	10 000,00
13401	CCAM - DP 44306207480	0,00	0,00	0,00	10 006,27	6,27	10 000,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	611 908,94	596 732,30	82 272,97
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	610 793,66	594 798,96	82 272,97
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	1 213,50	1 108,50	105,00
211103	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	1 213,50	1 108,50	105,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	609 580,16	593 690,46	82 167,97
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	94 093,27	86 650,61	7 442,66
211702	Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	414 238,91	352 705,01	61 533,90
211708	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	24 578,49	11 387,08	13 191,41
211709	Cofre	0,00	0,00	0,00	76 221,45	126 628,91	0,00
211799	Diferenças Utentes	0,00	0,00	0,00	448,04	16 318,85	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	1 115,28	1 933,34	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	298 301,74	323 548,28	2 280,00
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	296 021,74	323 548,28	0,00
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	296 021,74	323 548,28	0,00
221101	Via Verde	0,00	0,00	0,00	37,70	37,70	0,00
221102	José Paulo da Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	385,64	385,64	0,00
221103	Supermontemuro, Lda	0,00	0,00	0,00	7 247,40	7 247,40	0,00
221104	HJRFardas	0,00	0,00	0,00	250,75	250,75	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221105	João Carlos Pires de Castro	0,00	0,00	0,00	0,00	73,80	0,00	0,00	0,00
221106	Manuel Machado Fernandes & Cª, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	158,67	0,00	0,00	0,00
221107	E-REDES - Distribuição de Eletricidade, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	190,62	0,00	0,00	0,00
221109	EletroJovem	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
221110	Lidl - Combustíveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	137,95	0,00	0,00	0,00
221111	WISEUGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546,08	0,00	5 249,64	703,56
221112	Correct Tech	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
221113	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	13 119,26	0,00	14 298,41	1 179,15
221114	INFORPÁSCOA - Soluções Informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
221115	Lidl & Cia	0,00	0,00	0,00	0,00	95,85	0,00	102,02	6,17
221116	Aquisevende Textil Criativo, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	132,50	0,00	132,50	0,00
221117	Frutas Cruz II, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	13 130,19	0,00	13 950,85	820,66
221118	Daregás - Comércio de Produtos Petrolíferos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	104,00	0,00	104,00	0,00
221119	David da Fonseca Gomes Unip, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00	0,00
221120	Muti Carnele, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094,59	0,00	2 094,59	0,00
221121	Culligan Portugal SA	0,00	0,00	0,00	0,00	103,32	0,00	129,15	25,83
221122	nanoChip - Informática, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	59,90	0,00	59,90	0,00
221123	Cristina Maria F. R. Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	8 839,99	0,00	9 476,08	636,09
221124	Idalio Paiva Loureiro	0,00	0,00	0,00	0,00	815,44	0,00	815,44	0,00
221125	Crizaves- Centro de Abate de Aves, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	7 137,34	0,00	7 690,04	552,70
221126	Sanaplus, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	811,80	0,00	1 254,60	442,80
221127	Terminstac - Inst Técnicas Eletromecánicas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	362,85	0,00	362,85	0,00
221130	Trindade Seiceira, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 521,28	0,00	12 587,89	1 066,61
221132	Andreia Alexandra A Carvalho	0,00	0,00	0,00	0,00	544,09	0,00	544,09	0,00
221146	BeiraNova, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	7 643,54	0,00	8 012,40	368,86
221151	JOPMART, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 589,58	0,00	3 922,54	332,96
221160	VisoAlimentar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 942,94	0,00	8 730,49	787,55
221162	Instalcaasa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 460,71	0,00	15 108,20	3 647,49
221166	Ageas Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	17 933,03	0,00	17 933,03	0,00
221168	Medical Plus, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	165,36	0,00	165,36	0,00
221170	Incoativis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 508,76	0,00	8 341,41	832,65

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211171	Openlimits, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114,37	2 114,37	0,00	0,00
2211172	MLL & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00
2211174	EDP Comercial, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	45 714,75	49 652,38	0,00	3 937,63
2211175	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797,29	1 937,78	0,00	140,49
2211176	Petrogal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	20 570,53	22 403,30	0,00	1 832,77
2211177	Castro Daire Municipio	0,00	0,00	0,00	0,00	6 847,88	7 309,22	0,00	461,34
2211178	SOTAM - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	373,52	373,52	0,00	0,00
2211180	Emag, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	141,28	141,28	0,00	0,00
2211181	António Santos Teixeira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020,90	1 020,90	0,00	0,00
2211184	Beiragel, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	8 391,31	9 527,11	0,00	1 135,80
2211187	Metaveiro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467,98	1 467,98	0,00	0,00
2211191	SEHMED - Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	850,00	900,00	0,00	50,00
2211192	ENERQAL, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	615,00	615,00	0,00	0,00
2211194	Saul Almeida Cardoso	0,00	0,00	0,00	0,00	3 254,21	3 254,21	0,00	0,00
2211196	Pedro Miguel Pereira da Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	1 858,12	2 147,07	0,00	288,95
2211197	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	0,00	666,27	928,41	0,00	262,14
2211199	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	70 793,37	78 807,71	0,00	8 014,34
22119902	Visipapel	0,00	0,00	0,00	0,00	40,25	40,25	0,00	0,00
22119904	Opus Securití - Gomes & Ferrinha de Castro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	166,05	166,05	0,00	0,00
22119905	Bento & Nascimento, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	8 234,06	8 827,11	0,00	593,05
22119907	Ambipombal - Rec. Res. Ind., SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 378,02	1 493,16	0,00	115,14
22119909	NOS Comunicações, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	506,99	506,99	0,00	0,00
22119916	Ana Maria de Jesus Gaspar Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60	3,60	0,00	0,00
22119918	Tecnidaire - Ind. Metalomecânica e Rep. Auto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00
22119919	Grandistante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	8 724,85	8 724,85	0,00	0,00
22119921	Céu Aberto - Decoração de Interiores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,61	1 553,61	0,00	0,00
22119922	Pavilétrica	0,00	0,00	0,00	0,00	14,05	755,63	0,00	721,58
22119925	Companhia de Seguros Allianz Portugal, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	852,85	852,85	0,00	0,00
22119927	Geriazur - Comércio de Prod. Ortopéd. Geriátrico	0,00	0,00	0,00	0,00	170,66	170,66	0,00	0,00
22119930	Padaria de Pendilhe T&T, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 517,39	8 180,57	0,00	663,18
22119938	Nutricia Advanced Medical Nutrition - Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733,20	1 924,83	0,00	191,63

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22119929	M. Cunha, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 058,14	8 652,32	0,00	594,18
22119942	Técnicas e Soluções, de Vítor Manuel A. S. Barroco	0,00	0,00	0,00	0,00	307,50	307,50	0,00	0,00
22119943	Instante Flexível, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	246,15	246,15	0,00	0,00
22119944	Serralharia Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	35,88	35,88	0,00	0,00
22119946	Equipativa, de Lucília Paiva Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 303,39	3 631,03	0,00	327,64
22119947	DaireMoto - Veículos e Acessórios, Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	23,99	23,99	0,00	0,00
22119948	UDIPSS - União Distrital Viseu das IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00	84,00	0,00	0,00
22119949	Farmácia Misericórdia, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	15,65	150,76	0,00	135,11
22119953	Copyvis - Com. Reparação Equipamentos Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	637,11	686,17	0,00	49,06
22119955	T&T Multielétrica, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00
22119956	Conforlife - Arigos Médico-hospitalares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	138,22	205,52	0,00	67,30
22119963	M. Deliv IV, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719,29	2 719,29	0,00	0,00
22119967	Kone Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 257,24	1 257,24	0,00	0,00
22119968	Idonic, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	227,55	227,55	0,00	0,00
22119973	Viriato da Silva Gonçalves	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822,26	2 822,26	0,00	0,00
22119975	Staples Portugal - Equipamento de Escritório, S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	313,07	313,07	0,00	0,00
22119976	Talinamed - Material Hospitalar	0,00	0,00	0,00	0,00	11 231,58	12 325,75	0,00	1 094,17
22119985	Castro Eletrónica	0,00	0,00	0,00	0,00	225,25	225,25	0,00	0,00
22119986	Vítor Manuel Ferreira Carneiro	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232,45	3 038,10	0,00	805,65
22119987	Modelo Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884,75	1 884,75	0,00	0,00
22119988	BCM Bricolage S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	103,92	103,92	0,00	0,00
22119991	AJD Geradores - Unipessoal, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	345,64	345,64	0,00	0,00
22119992	Jose Oriando da Costa Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	550,50	550,50	0,00	0,00
22119993	Microsoft	0,00	0,00	0,00	0,00	105,60	105,60	0,00	0,00
22119998	Agência Funerária Amadeu Andrade e Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	1 850,00
22119999	Rui Miguel da Silva Pereira - Comércio de extintor	0,00	0,00	0,00	0,00	658,05	1 272,47	0,00	614,42
221199999	Fornecedor geral	0,00	0,00	0,00	0,00	490,61	682,84	0,00	192,23
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00	0,00	2 280,00	0,00
22802	Quinta da Ponte - Pedro Miguel Chaves Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00	0,00	2 280,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	315 870,82	340 778,16	0,00	24 907,34
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	313 870,82	338 778,16	0,00	24 907,34

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	313 870,82	338 778,16	0,00	24 907,34
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	144 966,59	153 371,29	1 269,40	9 674,10
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	10 936,16	11 438,54	0,00	502,38
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	10 704,00	11 192,00	0,00	488,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	232,16	246,54	0,00	14,38
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	12 023,81	10 754,41	1 269,40	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 023,81	10 754,41	1 269,40	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	120 915,35	130 087,07	0,00	9 171,72
247	Fundos de Compensação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091,27	1 091,27	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,91	15 046,01	0,00	6 673,10
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,91	15 046,01	0,00	6 673,10
2511	Empréstimos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952,06	4 952,06	0,00	0,00
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952,06	4 952,06	0,00	0,00
251111	Montepio Crédito Investimento - 051.36.100140.0	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952,06	4 952,06	0,00	0,00
2513	Loações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,85	10 093,95	0,00	6 673,10
25131	Loações financeiras - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,85	10 093,95	0,00	6 673,10
25131001	Peugeot Partner Diesel	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,85	10 093,95	0,00	6 673,10
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	65 028,12	0,00	65 028,12	159 491,49	221 204,84	7 426,19	69 139,54
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	54 075,00	56 141,40	0,00	2 066,40
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	54 075,00	56 141,40	0,00	2 066,40
271105	Trilhos Delicados Unip, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	9 146,28	9 146,28	0,00	0,00
271106	CarlosmcChaves Arquitecto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510,40	7 576,80	0,00	2 066,40
271108	Móbilcar - Sousa Marques & Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	551,89	551,89	0,00	0,00
271129	António Santos Teixeira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950,78	1 950,78	0,00	0,00
271144	Grupo McCoutinho - Concessionário Viaturas Novas	0,00	0,00	0,00	0,00	33 964,88	33 964,88	0,00	0,00
271158	Talinamed	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205,16	1 205,16	0,00	0,00
271159	EletroJovem	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
271160	HBPro - Informática a Serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,61	0,00	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	65 028,12	0,00	65 028,12	66 745,30	0,00	0,00	65 028,12
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	65 028,12	0,00	65 028,12	66 745,30	0,00	0,00	65 028,12
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	62 391,32	0,00	62 391,32	62 096,08	0,00	0,00	62 391,32
27224	Electricidade	0,00	2 325,42	0,00	2 325,42	3 696,99	0,00	0,00	2 325,42
27225	Água	0,00	311,38	0,00	311,38	952,23	0,00	0,00	311,38
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	38 671,19	0,00	7 426,19	2 045,02
27807	Penhora de Vencimento	0,00	0,00	0,00	0,00	364,39	0,00	0,00	0,00
27808	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	992,79	0,00	0,00	0,00
27809	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	5 905,00	0,00	0,00	0,00
2780912	Vitor Alexandre da Fonseca Dória - 217576036	0,00	0,00	0,00	0,00	602,50	0,00	0,00	0,00
2780913	Daniel Augusto Teixeira Sosoiro - 191892912	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390,00	0,00	0,00	0,00
2780914	Barbara Sofia pereira Morgado Paiva - 234279303	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	0,00	0,00	0,00
2780915	Jorge Ferreira - 153998814	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00
2780916	Ana Sofia da Silva Fernandes - 236279696	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00
2780917	Herminio de Paiva Ferreira - 234279303	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
27810	POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718,91	0,00	0,00	0,00
27813	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	0,00	21 763,91	0,00	0,00	1 771,02
27814	Adiantamento PRR	0,00	0,00	0,00	0,00	7 426,19	0,00	7 426,19	0,00
27815	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274,00
27816	Cartão Dá Mais Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	25 620,30	0,00	2 655,63	8 560,47
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382,50	0,00	2 655,63	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496,59	0,00	2 108,39	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496,59	0,00	2 108,39	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	885,91	0,00	547,24	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	21 237,80	0,00	0,00	8 560,47
28203	Atualização Participações 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	21 237,80	0,00	0,00	0,00
28204	Atualização participações 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 560,47
31	Compras	2 823,37	117 597,04	2 823,37	117 597,04	120 420,41	0,00	0,00	0,00
311	Mercadorias	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3111	Compras Bar	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	116 452,47	0,00	116 452,47	116 452,47	116 452,47	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	93 803,90	0,00	93 803,90	93 803,90	93 803,90	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	92 887,05	0,00	92 887,05	92 887,05	92 887,05	0,00	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	916,85	0,00	916,85	916,85	916,85	0,00	0,00
312121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	519,72	0,00	519,72	519,72	519,72	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	397,13	0,00	397,13	397,13	397,13	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	22 648,57	0,00	22 648,57	22 648,57	22 648,57	0,00	0,00
31221	Material Clínico	0,00	1 793,12	0,00	1 793,12	1 793,12	1 793,12	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	3 181,69	0,00	3 181,69	3 181,69	3 181,69	0,00	0,00
31223	Material Incontinência	0,00	17 673,76	0,00	17 673,76	17 673,76	17 673,76	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	915,41	0,00	915,41	0,00	915,41	915,41	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	856,12	0,00	856,12	0,00	856,12	856,12	0,00	0,00
3174	Material Clínico	59,29	0,00	59,29	0,00	59,29	59,29	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	1 907,96	0,00	1 907,96	0,00	1 907,96	1 907,96	0,00	0,00
31801	Restituição IVA alimentação	1 907,96	0,00	1 907,96	0,00	1 907,96	1 907,96	0,00	0,00
32	Mercadorias	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
321	Mercadorias Bar	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	144 293,87	138 589,73	8 933,13	3 228,99	154 587,40	138 589,73	15 997,67	0,00
331	Matérias-primas	113 308,98	114 798,69	0,00	1 489,71	115 866,20	114 798,69	1 067,51	0,00
3311	Generos Alimentares	112 392,13	113 881,84	0,00	1 489,71	114 949,35	113 881,84	1 067,51	0,00
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	916,85	916,85	0,00	0,00	916,85	916,85	0,00	0,00
33121	Fertilizantes e Correctivos	519,72	519,72	0,00	0,00	519,72	519,72	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	397,13	397,13	0,00	0,00	397,13	397,13	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	22 589,28	23 791,04	537,52	1 739,28	28 419,11	23 791,04	4 628,07	0,00
3321	Material Clínico	1 733,83	2 159,67	0,00	425,84	2 372,88	2 159,67	213,21	0,00
3322	Material Hoteleiro	3 181,69	3 181,69	0,00	0,00	3 181,69	3 181,69	0,00	0,00
3323	Material de incontinência	17 673,76	17 136,24	537,52	0,00	18 860,72	17 136,24	1 724,48	0,00
3329	Outro Material	0,00	1 313,44	0,00	1 313,44	4 003,82	1 313,44	2 690,38	0,00
334	Materiais diversos	8 395,61	0,00	8 395,61	0,00	10 302,09	0,00	10 302,09	0,00
3341	Limpeza, higiene e conforto	8 309,11	0,00	8 309,11	0,00	10 118,09	0,00	10 118,09	0,00



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3342	Material de escritório	86,50	0,00	86,50	0,00	184,00	0,00	184,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló	0,00	22 269,16	0,00	22 269,16	22 269,16	22 269,16	0,00	0,00
382	Mercadorias	0,00	22 269,16	0,00	22 269,16	22 269,16	22 269,16	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
41589	Fundo de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	2 143 377,30	804 680,65	2 143 377,30	804 680,65
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	2 143 377,30	804 680,65	2 143 377,30	804 680,65
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
43312	Propriedades Rusticas	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 570,44	0,00	1 748 570,44	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	277 500,00	0,00
4332101	Edifício Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00
4332102	Casa da Eira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
4332103	Casa Lugar da Capela	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
4332104	Casa Igreja	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
4332105	Barreiro	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
4332106	Casa de andar e lojas - arr' U 182	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
43328	Edificio do Lar - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 323,32	0,00	1 467 323,32	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 747,12	0,00	3 747,12	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	209 054,84	0,00	209 054,84	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	28 251,16	0,00	28 251,16	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	0,00	384,25	0,00	384,25	0,00
43335	Equipamento de Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	8 221,90	0,00	8 221,90	0,00
43336	Equipamento de Alojamento de Utentes - Lar (POPH)	0,00	0,00	0,00	0,00	63 205,35	0,00	63 205,35	0,00
43337	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	11 333,40	0,00	11 333,40	0,00
43338	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	69 007,38	0,00	69 007,38	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	28 651,40	0,00	28 651,40	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	147 049,83	0,00	147 049,83	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	125 684,83	0,00	125 684,83	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43342	Veículos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	21 365,00	0,00	21 365,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	27 679,98	0,00	27 679,98	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707,78	0,00	3 707,78	0,00
43352	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	2 994,44	0,00	2 994,44	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227,59	0,00	2 227,59	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	8 170,28	0,00	8 170,28	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998,05	0,00	2 998,05	0,00
43356	Equipamento Administrativo - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794,44	0,00	1 794,44	0,00
43357	Equipamento Informático - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	4 251,79	0,00	4 251,79	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,61	0,00	1 535,61	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	8 022,21	0,00	8 022,21	0,00
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02	0,00
43371901	Máquinas Costura	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573,30	0,00	1 573,30	0,00
43371902	Caldeira Ariete	0,00	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00	135,00	0,00
43371903	Tear Faia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851,30	0,00	1 851,30	0,00
43371904	Recipiente RI-15	0,00	0,00	0,00	0,00	484,42	0,00	484,42	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 978,19	0,00	3 978,19	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	804 680,65	0,00	804 680,65
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	34 971,34	0,00	34 971,34	0,00	463 418,47	0,00	463 418,47
433821	Edifícios	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	137 500,00	0,00	137 500,00
433828	Edifício do Lar - POPH	0,00	29 346,47	0,00	29 346,47	0,00	322 811,17	0,00	322 811,17
433829	Outros	0,00	624,87	0,00	624,87	0,00	3 107,30	0,00	3 107,30
43383	Equipamento Básico	0,00	5 569,33	0,00	5 569,33	0,00	190 383,55	0,00	190 383,55
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2 190,40	0,00	2 190,40	0,00	19 845,29	0,00	19 845,29
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384,25	0,00	384,25
433835	Equipamento de Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 221,90	0,00	8 221,90
433836	Equipamento de Alojamento de Utentes - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 205,35	0,00	63 205,35
433837	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 333,40	0,00	11 333,40
433838	Equipamento de Cozinha	0,00	2 792,49	0,00	2 792,49	0,00	60 800,65	0,00	60 800,65
433839	Outro	0,00	586,44	0,00	586,44	0,00	26 592,71	0,00	26 592,71

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43384	Equipamento de Transporte	0,00	11 065,98	0,00	11 065,98	0,00	116 404,93	0,00	116 404,93
433841	Veículos Leigeiros	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00	98 512,93	0,00	98 512,93
433842	Veículos Mistos	0,00	4 273,00	0,00	4 273,00	0,00	17 892,00	0,00	17 892,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	475,68	0,00	475,68	0,00	26 451,49	0,00	26 451,49
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707,78	0,00	3 707,78
433852	Maquinas de Escritório	0,00	102,40	0,00	102,40	0,00	2 994,44	0,00	2 994,44
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227,59	0,00	2 227,59
433854	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 170,28	0,00	8 170,28
433855	Equipamento Diverso	0,00	66,16	0,00	66,16	0,00	2 998,05	0,00	2 998,05
433856	Equipamento Administrativo - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794,44	0,00	1 794,44
433857	Equipamento Informático - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 251,79	0,00	4 251,79
433859	Outros	0,00	307,12	0,00	307,12	0,00	307,12	0,00	307,12
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 022,21	0,00	8 022,21
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02
433879	Outras Imobilizações Corporeas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 978,19	0,00	3 978,19
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 580,24	237 580,24	237 580,24
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4533	Reconstrução de casas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 580,24	237 580,24	237 580,24
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 181,87	0,00	299 181,87
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753 864,86	0,00	753 864,86
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	715 913,80	0,00	693 684,01
593	Subsidios	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	715 913,80	0,00	693 684,01
5933	POPH 6.12 - Lar da Esperança e Bem Estar	17 279,00	0,00	17 279,00	0,00	17 279,00	691 159,84	0,00	673 880,84
59331	Edifício	16 748,31	0,00	16 748,31	0,00	16 748,31	669 932,24	0,00	653 183,93
59333	Projecto e Fiscalização	530,69	0,00	530,69	0,00	530,69	21 227,60	0,00	20 696,91

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
5934	PRR Mobilidade Verde	4 950,79	0,00	4 950,79	0,00	4 950,79	0,00	4 950,79	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	139 734,30	0,00	139 734,30	0,00	139 734,30	0,00	139 734,30	0,00
611	Mercadorias	1 144,57	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	0,00
6111	Compras Bar	1 144,57	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	138 589,73	0,00	138 589,73	0,00	138 589,73	0,00	138 589,73	0,00
6121	Matérias Primas	114 798,69	0,00	114 798,69	0,00	114 798,69	0,00	114 798,69	0,00
61211	Generos Alimentares	113 881,84	0,00	113 881,84	0,00	113 881,84	0,00	113 881,84	0,00
61212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	916,85	0,00	916,85	0,00	916,85	0,00	916,85	0,00
612121	Fertilizantes e Correctivos	519,72	0,00	519,72	0,00	519,72	0,00	519,72	0,00
612122	Sementes e Plantas	397,13	0,00	397,13	0,00	397,13	0,00	397,13	0,00
61221	Material Climico	2 159,67	0,00	2 159,67	0,00	2 159,67	0,00	2 159,67	0,00
61222	Material Hoteleiro	3 181,69	0,00	3 181,69	0,00	3 181,69	0,00	3 181,69	0,00
61223	Material de incontinência	17 136,24	0,00	17 136,24	0,00	17 136,24	0,00	17 136,24	0,00
61229	Outro Material	1 313,44	0,00	1 313,44	0,00	1 313,44	0,00	1 313,44	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	2 636,80	8 395,61	2 636,80	8 395,61	164 977,00	13 856,28	151 120,72	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	47 804,49	0,00	47 804,49	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	10 634,67	0,00	10 634,67	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545,67	0,00	1 545,67	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	6 022,50	0,00	6 022,50	0,00
62241	Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	6 022,50	0,00	6 022,50	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	220,18	0,00	220,18	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	29 381,47	0,00	29 381,47	0,00
623	Materiais	0,00	86,50	0,00	86,50	6 833,53	183,67	6 649,86	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	4 124,36	97,17	4 027,19	0,00
6232	Livros e documentação técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	17,99	0,00	17,99	0,00
6233	Material de escritório	0,00	86,50	0,00	86,50	1 820,93	86,50	1 734,43	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	478,43	0,00	478,43	0,00
6237	Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00	391,82	0,00	391,82	0,00
624	Energia e fluidos	2 636,80	0,00	2 636,80	0,00	77 979,17	5 095,39	72 883,78	0,00
6241	Electricidade	2 325,42	0,00	2 325,42	0,00	41 465,03	5 095,39	36 369,64	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,55	0,00	8 372,55	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6243	Água	311,38	0,00	311,38	0,00	5 738,29	0,00	5 738,29	0,00
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	22 403,30	0,00	22 403,30	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	458,72	0,00	458,72	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	458,72	0,00	458,72	0,00
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	458,72	0,00	458,72	0,00
626	Serviços diversos	0,00	8 309,11	0,00	8 309,11	31 901,09	8 577,22	23 323,87	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00	129,15	0,00	129,15	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103,45	252,46	1 850,99	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 601,71	0,00	4 601,71	0,00
6265	Contentioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	874,09	0,00	874,09	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	8 309,11	0,00	8 309,11	18 750,98	8 309,11	10 441,87	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	5 441,71	15,65	5 426,06	0,00
626801	Encargos de Saúde com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093,47	15,65	2 077,82	0,00
626802	Tratamento de Resíduos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493,16	0,00	1 493,16	0,00
626803	Despesas com funerais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	1 850,00	0,00
626809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	5,08	0,00	5,08	0,00
63	Gastos com o Pessoal	62 391,32	0,00	62 391,32	0,00	499 461,86	37 828,94	461 632,92	0,00
632	Remunerações do pessoal	56 208,40	0,00	56 208,40	0,00	399 522,74	26 369,40	373 153,34	0,00
6321	Vencimentos	54 150,00	0,00	54 150,00	0,00	376 778,81	24 487,80	352 291,01	0,00
6322	Remunerações Adicionais	2 058,40	0,00	2 058,40	0,00	22 743,93	1 881,60	20 862,33	0,00
63222	Horas Extraordinárias	0,00	0,00	0,00	0,00	764,61	0,00	764,61	0,00
63227	Diturnidades	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00	8 774,20	1 176,00	7 598,20	0,00
63228	Outras	798,40	0,00	798,40	0,00	13 002,45	705,60	12 296,85	0,00
632282	Isenção de Horário	558,40	0,00	558,40	0,00	2 189,71	465,60	1 724,11	0,00
632283	Trabalho Noturno	0,00	0,00	0,00	0,00	8 464,94	0,00	8 464,94	0,00
632284	Férias Não Gozadas	0,00	0,00	0,00	0,00	799,31	0,00	799,31	0,00
632286	Direção Técnica	240,00	0,00	240,00	0,00	1 080,88	240,00	840,88	0,00
632287	Outros prémios	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00	0,00
632288	Subsídio de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	17,61	0,00	17,61	0,00
63229	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	202,67	0,00	202,67	0,00
632290	Feriados Não Gozados	0,00	0,00	0,00	0,00	202,67	0,00	202,67	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	145,24	0,00	145,24	0,00
635	Encargos sobre remunerações	6 182,92	0,00	6 182,92	0,00	87 717,40	10 664,63	77 052,77	0,00
6351	Segurança Social	6 182,92	0,00	6 182,92	0,00	87 650,53	10 644,69	77 005,84	0,00
6352	Fundos de Garantia de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	66,87	19,94	46,93	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	10 348,92	794,91	9 554,01	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727,56	0,00	1 727,56	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	244,00	0,00	244,00	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084,50	0,00	1 084,50	0,00
6388	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	399,06	0,00	399,06	0,00
63881	Bolsa de estágio	0,00	0,00	0,00	0,00	352,32	0,00	352,32	0,00
63882	Bolsa Complementar/Ocupacional	0,00	0,00	0,00	0,00	46,74	0,00	46,74	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00
642	Activos fixos tangíveis	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	34 971,34	0,00	34 971,34	0,00	34 971,34	0,00	34 971,34	0,00
64221	Edifícios	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
64228	Edifício do Lar - POPH	29 346,47	0,00	29 346,47	0,00	29 346,47	0,00	29 346,47	0,00
64229	Outros	624,87	0,00	624,87	0,00	624,87	0,00	624,87	0,00
6423	Equipamento Básico	5 569,33	0,00	5 569,33	0,00	5 569,33	0,00	5 569,33	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Uterentes	2 190,40	0,00	2 190,40	0,00	2 190,40	0,00	2 190,40	0,00
64238	Equipamento de Cozinha	2 792,49	0,00	2 792,49	0,00	2 792,49	0,00	2 792,49	0,00
64239	Outro	586,44	0,00	586,44	0,00	586,44	0,00	586,44	0,00
6424	Equipamento de Transporte	11 065,98	0,00	11 065,98	0,00	11 065,98	0,00	11 065,98	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00
64242	Veiculos Mistos	4 273,00	0,00	4 273,00	0,00	4 273,00	0,00	4 273,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	475,68	0,00	475,68	0,00	475,68	0,00	475,68	0,00
64252	Máquinas de Escritório	102,40	0,00	102,40	0,00	102,40	0,00	102,40	0,00
64255	Equipamento Diverso	66,16	0,00	66,16	0,00	66,16	0,00	66,16	0,00
64259	Outros	307,12	0,00	307,12	0,00	307,12	0,00	307,12	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 665,09	0,00	4 665,09	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	96,46	0,00	96,46	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	73,29	0,00	73,29	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
68126	Imposto Municipal Sobre Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	73,29	0,00	73,29	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	23,17	0,00	23,17	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 568,63	0,00	4 568,63	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	4 216,03	0,00	4 216,03	0,00
68812	Outras correcções de períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	4 216,03	0,00	4 216,03	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00	0,00	84,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	268,60	0,00	268,60	0,00
688803	Multas e penalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
688809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	208,60	0,00	208,60	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	391,21	0,00	391,21	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	391,21	0,00	391,21	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	391,21	0,00	391,21	0,00
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294,36	0,00	1 294,36
711	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294,36	0,00	1 294,36
7111	Vendas Bar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294,36	0,00	1 294,36
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	9 136,91	440 068,57	0,00	430 931,66
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	8 432,30	418 966,97	0,00	410 534,67
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	8 432,30	418 966,97	0,00	410 534,67
72141	Lares	0,00	0,00	0,00	0,00	7 452,30	337 186,72	0,00	329 734,42
72143	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	980,00	81 780,25	0,00	80 800,25
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	260,00
7221	Quotizacoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	260,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	704,61	20 841,60	0,00	20 136,99
72502	Refeições - Cantina Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105,00	0,00	1 105,00
72503	Artigos de Higiene	0,00	0,00	0,00	0,00	80,85	15 706,95	0,00	15 626,10
72504	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	440,00	2 899,05	0,00	2 459,05
72506	Produtos de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	183,76	417,75	0,00	233,99
72507	Acompanhamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710,45	0,00	710,45
72509	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40	0,00	2,40
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 947,85	0,00	438 947,85
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 498,69	0,00	415 498,69

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 070,54
75112	Família e Comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 983,68
7511217	POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 983,68
75114	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 086,86
7511411	Lares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 395,91
7511414	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 690,95
7515	Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
7519	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 928,15
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 449,16
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 449,16
75311	Em dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 902,47
75312	Em espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 546,69
78	Outros rendimentos	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00	34 541,22
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,76
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107,86
7872	Sinistros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107,86
788	Outros	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00	33 404,60
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 502,05
78812	Outras correcções de períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 502,05
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00	22 229,79
78832	Outros	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00	22 229,79
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358,91
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313,85
788809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313,85
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,34
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,34
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,34
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	76 343,83	0,00	0,00	76 343,83
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	76 343,83	0,00	0,00	76 343,83
	Totais	427 336,35	427 336,35	290 831,04	290 831,04	6 523 073,70	6 523 073,70	3 676 715,73	3 676 715,73
	<b>Saldo Geral</b>								



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a final flourish that resembles a stylized 'R' or 'T'.

BALANCETE DEPOIS DO  
APURAMENTO DE  
RESULTADOS

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO

Balancete de Razão

Resultados / 2023

Data: 28-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	66 943,31	66 916,22	27,09	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	991 927,20	833 504,03	158 423,17	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	233 006,27	35 006,27	198 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	611 908,94	596 732,30	82 272,97	67 096,33
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	298 301,74	323 548,28	2 280,00	27 526,54
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	315 870,82	340 778,16	0,00	24 907,34
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	144 966,59	153 371,29	1 269,40	9 674,10
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,91	15 046,01	0,00	6 673,10
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	159 491,49	221 204,84	7 426,19	69 139,54
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	25 620,30	31 525,14	2 655,63	8 560,47
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	120 420,41	120 420,41	0,00	0,00
32	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	154 587,40	138 589,73	15 997,67	0,00
38	Reclassificação e regulamentação de inventários e activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	22 269,16	22 269,16	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 377,30	804 680,65	2 143 377,30	804 680,65
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49	5 966,49
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	237 580,24	0,00	237 580,24	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 181,87	0,00	299 181,87
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753 864,86	0,00	753 864,86
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	22 229,79	715 913,80	0,00	693 684,01
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	139 734,30	0,00	139 734,30	139 734,30	139 734,30	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	151 120,72	0,00	151 120,72	164 977,00	164 977,00	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	461 632,92	0,00	461 632,92	499 461,86	499 461,86	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	52 082,33	52 082,33	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	4 665,09	0,00	4 665,09	4 665,09	4 665,09	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	391,21	0,00	391,21	391,21	391,21	0,00	0,00
71	Vendas	1 294,36	0,00	1 294,36	0,00	1 294,36	1 294,36	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	430 931,66	0,00	430 931,66	0,00	440 068,57	440 068,57	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75	Subsídios, doações e legados à exploração	438 947,85	0,00	438 947,85	0,00	438 947,85	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	34 541,22	0,00	34 541,22	0,00	34 541,22	0,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	45,34	0,00	45,34	0,00	45,34	0,00	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	905 760,43	1 001 894,29	0,00	96 133,86	982 104,26	1 078 238,12	0,00	96 133,86
	Totais	1 811 520,86	1 811 520,86	905 760,43	905 760,43	8 334 594,56	8 334 594,56	2 867 089,16	2 867 089,16
	<b>Saldo Geral</b>								



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	66 943,31	66 916,22	27,09	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	66 943,31	66 916,22	27,09	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	991 927,20	833 504,03	158 423,17	0,00
121	CGD - 003502310001809403039	0,00	0,00	0,00	0,00	942 544,60	798 485,83	144 058,77	0,00
122	CGD - 003502310002846063088	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930,02	0,00	2 930,02	0,00
123	Montepio - 0036 0051 99100349656 30	0,00	0,00	0,00	0,00	40 414,87	35 018,20	5 396,67	0,00
125	CCAM - 3360 40269460963	0,00	0,00	0,00	0,00	6 037,71	0,00	6 037,71	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	233 006,27	35 006,27	198 000,00	0,00
133	Montepio	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	35 000,00	188 000,00	0,00
13301	DP 051-15.050823-5	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	35 000,00	188 000,00	0,00
134	Crédito Agrícola	0,00	0,00	0,00	0,00	10 006,27	6,27	10 000,00	0,00
13401	CCAM - DP 44306207480	0,00	0,00	0,00	0,00	10 006,27	6,27	10 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	611 908,94	596 732,30	82 272,97	67 096,33
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	610 793,66	594 798,96	82 272,97	66 278,27
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213,50	1 108,50	105,00	0,00
211103	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213,50	1 108,50	105,00	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	609 580,16	593 690,46	82 167,97	66 278,27
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	94 093,27	86 650,61	7 442,66	0,00
211702	Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	0,00	414 238,91	352 705,01	61 533,90	0,00
211708	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	0,00	24 578,49	11 387,08	13 191,41	0,00
211709	Cofre	0,00	0,00	0,00	0,00	76 221,45	126 628,91	0,00	50 407,46
211799	Diferenças Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	448,04	16 318,85	0,00	15 870,81
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115,28	1 933,34	0,00	818,06
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	298 301,74	323 548,28	2 280,00	27 526,54
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	296 021,74	323 548,28	0,00	27 526,54
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	296 021,74	323 548,28	0,00	27 526,54
221101	Via Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	37,70	37,70	0,00	0,00
221102	José Paulo da Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	385,64	385,64	0,00	0,00
221103	Supermountemuro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 247,40	7 247,40	0,00	0,00
221104	HRFardas	0,00	0,00	0,00	0,00	250,75	250,75	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221105	João Carlos Pires de Castro	0,00	0,00	0,00	0,00	73,80	0,00	73,80	0,00
221106	Manuel Machado Fernandes & Cª, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	158,67	0,00	158,67	0,00
221107	E-REDES - Distribuição de Electricidade, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	190,62	0,00	190,62	0,00
221109	EletoJovem	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
221110	Lidl - Combustíveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	137,95	0,00	137,95	0,00
221111	WISEUGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546,08	0,00	5 249,64	703,56
221112	Correct Tech	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
221113	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	13 119,26	0,00	14 298,41	1 179,15
221114	INFOPÁSCOA - Soluções Informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
221115	Lidl & Cia	0,00	0,00	0,00	0,00	95,85	0,00	102,02	6,17
221116	Aquisevende Textil Criativo, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	132,50	0,00	132,50	0,00
221117	Frutas Cruz II, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	13 130,19	0,00	13 950,85	820,66
221118	Dairegás - Comércio de Produtos Petrolíferos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	104,00	0,00	104,00	0,00
221119	David da Fonseca Gomes Unip, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00	0,00
221120	Multi Camelo, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094,59	0,00	2 094,59	0,00
221121	Culligan Portugal SA	0,00	0,00	0,00	0,00	103,32	0,00	129,15	25,83
221122	nanoChip - Informática, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	59,90	0,00	59,90	0,00
221123	Cristina Maria F. R. Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	8 839,99	0,00	9 476,08	636,09
221124	Idalio Paiva Loureiro	0,00	0,00	0,00	0,00	815,44	0,00	815,44	0,00
221125	Crizaves- Centro de Abate de Aves, S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	7 137,34	0,00	7 690,04	552,70
221126	Sanaplus, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	811,80	0,00	1 254,60	442,80
221127	Terminstac - Inst Técnicas Eletromecánicas, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	362,85	0,00	362,85	0,00
221130	Trindade Seiceira, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 521,28	0,00	12 587,89	1 066,61
221132	Andreia Alexandra A Carvalho	0,00	0,00	0,00	0,00	544,09	0,00	544,09	0,00
221146	BeiraNova, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	7 643,54	0,00	8 012,40	368,86
221151	JOPMART, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 589,58	0,00	3 922,54	332,96
221160	VisoAlimentar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 942,94	0,00	8 730,49	787,55
221162	Instalcasa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 460,71	0,00	15 108,20	3 647,49
221166	Ageas Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	17 933,03	0,00	17 933,03	0,00
221168	Medical Plus, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	165,36	0,00	165,36	0,00
221170	Incontivis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 508,76	0,00	8 341,41	832,65

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221171	Openlimits, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114,37	2 114,37	0,00	0,00
221172	MLL & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00
221174	EDP Comercial, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	45 714,75	49 652,38	0,00	3 937,63
221175	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797,29	1 937,78	0,00	140,49
221176	Petrol, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	20 570,53	22 403,30	0,00	1 832,77
221177	Castro Daire Município	0,00	0,00	0,00	0,00	6 847,88	7 309,22	0,00	461,34
221178	SOTAM - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	373,52	373,52	0,00	0,00
221180	Emag, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	141,28	141,28	0,00	0,00
221181	António Santos Teixeira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020,90	1 020,90	0,00	0,00
221184	Beiragel, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	8 391,31	9 527,11	0,00	1 135,80
221187	Meraveiro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467,98	1 467,98	0,00	0,00
221191	SEHMED - Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	850,00	900,00	0,00	50,00
221192	ENERQAL, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	615,00	615,00	0,00	0,00
221194	Saul Almeida Cardoso	0,00	0,00	0,00	0,00	3 254,21	3 254,21	0,00	0,00
221196	Pedro Miguel Pereira da Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	1 858,12	2 147,07	0,00	288,95
221197	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	0,00	666,27	928,41	0,00	262,14
221199	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	70 793,37	78 807,71	0,00	8 014,34
22119902	Visipapel	0,00	0,00	0,00	0,00	40,25	40,25	0,00	0,00
22119904	Opus Securiti - Gomes & Ferrinha de Castro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	166,05	166,05	0,00	0,00
22119905	Bento & Nascimento, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	8 234,06	8 827,11	0,00	593,05
22119907	Ambipombal - Rec. Res. Ind., SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 378,02	1 493,16	0,00	115,14
22119909	NOS Comunicações, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	506,99	506,99	0,00	0,00
22119916	Ana Maria de Jesus Gaspar Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60	3,60	0,00	0,00
22119918	Tecnidaire - Ind. Metalomecânica e Rep. Auto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00
22119919	Grandistante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	8 724,85	8 724,85	0,00	0,00
22119921	Céu Aberto - Decoração de Interiores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553,61	1 553,61	0,00	0,00
22119922	Pavilétrica	0,00	0,00	0,00	0,00	14,05	735,63	0,00	721,58
22119925	Companhia de Seguros Allianz Portugal, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	852,85	852,85	0,00	0,00
22119927	Geriazur - Comércio de Prod. Ortopéd. Geriátrico	0,00	0,00	0,00	0,00	170,66	170,66	0,00	0,00
22119930	Padaria de Pendilhe T&T, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 517,39	8 180,57	0,00	663,18
22119938	Nutricia Advanced Medical Nutrition - Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733,20	1 924,83	0,00	191,63

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22119939	M. Cunha, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 058,14	8 652,32	0,00	594,18
22119942	Técnicas e Soluções, de Vítor Manuel A. S. Barroco	0,00	0,00	0,00	0,00	307,50	307,50	0,00	0,00
22119943	Instante Flexível, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	246,15	246,15	0,00	0,00
22119944	Serralharia Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	35,88	35,88	0,00	0,00
22119946	Equipaiwa, de Lucília Paiva Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 303,39	3 631,03	0,00	327,64
22119947	DaireMoto - Veículos e Acessórios, Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	23,99	23,99	0,00	0,00
22119948	UDIPSS - União Distrital Viseu das IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	84,00	84,00	0,00	0,00
22119949	Farmácia Misericórdia, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	15,65	150,76	0,00	135,11
22119953	Copyvis - Com. Reparação Equipamentos Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	637,11	686,17	0,00	49,06
22119955	T&T Multielétrica, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00
22119956	Conforlife - Arigos Médico-hospitalares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	138,22	205,52	0,00	67,30
22119963	M. Deliv IV, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 719,29	2 719,29	0,00	0,00
22119967	Kone Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 257,24	1 257,24	0,00	0,00
22119968	Idonic, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	227,55	227,55	0,00	0,00
22119973	Viriato da Silva Gonçalves	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822,26	2 822,26	0,00	0,00
22119975	Staples Portugal - Equipamento de Escritório, S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	313,07	313,07	0,00	0,00
22119976	Talinamed - Material Hospitalar	0,00	0,00	0,00	0,00	11 231,58	12 325,75	0,00	1 094,17
22119985	Castro Eletrónica	0,00	0,00	0,00	0,00	225,25	225,25	0,00	0,00
22119986	Vítor Manuel Ferreira Carneiro	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232,45	3 038,10	0,00	805,65
22119987	Modelo Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884,75	1 884,75	0,00	0,00
22119988	BCM Bricolage S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	103,92	103,92	0,00	0,00
22119991	AJD Geradores - Unipessoal, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	345,64	345,64	0,00	0,00
22119992	Jose Orlando da Costa Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	550,50	550,50	0,00	0,00
22119993	Microsoft	0,00	0,00	0,00	0,00	105,60	105,60	0,00	0,00
22119998	Agência Funerária Amadeu Andrade e Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	1 850,00
22119999	Rui Miguel da Silva Pereira - Comércio de extintor	0,00	0,00	0,00	0,00	658,05	1 272,47	0,00	614,42
221199999	Fornecedor geral	0,00	0,00	0,00	0,00	490,61	682,84	0,00	192,23
228	Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00	0,00	2 280,00	0,00
22802	Quinta da Ponte - Pedro Miguel Chaves Pereira	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280,00	0,00	2 280,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	315 870,82	340 778,16	0,00	24 907,34
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	313 870,82	338 778,16	0,00	24 907,34

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	313 870,82	338 778,16	0,00	24 907,34
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	144 966,59	153 371,29	1 269,40	9 674,10
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	10 936,16	11 438,54	0,00	502,38
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	10 704,00	11 192,00	0,00	488,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	232,16	246,54	0,00	14,38
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	12 023,81	10 754,41	1 269,40	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	12 023,81	10 754,41	1 269,40	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	120 915,35	130 087,07	0,00	9 171,72
247	Fundos de Compensação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091,27	1 091,27	0,00	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,91	15 046,01	0,00	6 673,10
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,91	15 046,01	0,00	6 673,10
2511	Empréstimos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952,06	4 952,06	0,00	0,00
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952,06	4 952,06	0,00	0,00
251111	Montepio Crédito Investimento - 051.36.100140.0	0,00	0,00	0,00	0,00	4 952,06	10 093,95	0,00	6 673,10
2513	Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,85	10 093,95	0,00	6 673,10
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,85	10 093,95	0,00	6 673,10
25131001	Peugeot Partner Diesel	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420,85	10 093,95	0,00	6 673,10
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	159 491,49	221 204,84	7 426,19	69 139,54
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	54 075,00	56 141,40	0,00	2 066,40
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	54 075,00	56 141,40	0,00	2 066,40
271105	Trilhos Delicados Unip, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	9 146,28	9 146,28	0,00	0,00
271106	CarlosmeChaves Arquitecto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510,40	7 576,80	0,00	2 066,40
271108	Mobilar - Sousa Marques & Gomes	0,00	0,00	0,00	0,00	551,89	551,89	0,00	0,00
271129	António Santos Teixeira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950,78	1 950,78	0,00	0,00
271144	Grupo MCoutinho - Concessionário Viaturas Novas	0,00	0,00	0,00	0,00	33 964,88	33 964,88	0,00	0,00
271158	Talinamed	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205,16	1 205,16	0,00	0,00
271159	EletoJovem	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00



Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
271160	HBPro - Informática a Serviços, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,61	0,00	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	66 745,30	0,00	0,00	65 028,12
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	66 745,30	0,00	0,00	65 028,12
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	62 096,08	0,00	0,00	62 391,32
27224	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	3 696,99	0,00	0,00	2 325,42
27225	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	952,23	0,00	0,00	311,38
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	38 671,19	0,00	7 426,19	2 045,02
27807	Penhora de Vencimento	0,00	0,00	0,00	0,00	364,39	0,00	0,00	0,00
27808	IGFSS	0,00	0,00	0,00	0,00	992,79	0,00	0,00	0,00
27809	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	5 905,00	0,00	0,00	0,00
2780912	Vitor Alexandre da Fonseca Doria - 217576036	0,00	0,00	0,00	0,00	602,50	0,00	0,00	0,00
2780913	Daniel Augusto Teixeira Socio - 191892912	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390,00	0,00	0,00	0,00
2780914	Barbara Sofia pereira Morgado Paiva - 234279303	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	0,00	0,00	0,00
2780915	Jorge Ferreira - 153998814	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00
2780916	Ana Sofia da Silva Fernandes - 236279696	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00
2780917	Hermínio de Paiva Ferreira - 234279303	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718,91	0,00	0,00	0,00
27810	POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	21 763,91	0,00	0,00	1 771,02
27813	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	0,00	7 426,19	0,00	7 426,19	0,00
27814	Adiantamento PRR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274,00
27815	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
27816	Cartão Dá Mais Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	25 620,30	0,00	2 655,63	8 560,47
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382,50	0,00	2 655,63	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496,59	0,00	2 108,39	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496,59	0,00	2 108,39	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	885,91	0,00	547,24	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	21 237,80	0,00	0,00	8 560,47
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	21 237,80	0,00	0,00	0,00
28203	Atualização Participações 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28204	Atualização participações 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	120 420,41	0,00	0,00	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144,57	0,00	0,00	0,00
311	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144,57	0,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3111	Compras Bar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	116 452,47	116 452,47	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	93 803,90	93 803,90	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	92 887,05	92 887,05	0,00	0,00
31212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	0,00	0,00	0,00	0,00	916,85	916,85	0,00	0,00
312121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	0,00	0,00	0,00	519,72	519,72	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	397,13	397,13	0,00	0,00
3122	Subsidiárias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	22 648,57	22 648,57	0,00	0,00
31221	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793,12	1 793,12	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 181,69	3 181,69	0,00	0,00
31223	Material Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	17 673,76	17 673,76	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	915,41	915,41	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	856,12	856,12	0,00	0,00
3174	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	59,29	59,29	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907,96	1 907,96	0,00	0,00
31801	Restituição IVA alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907,96	1 907,96	0,00	0,00
32	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
321	Mercadorias Bar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	154 587,40	138 589,73	15 997,67	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	115 866,20	114 798,69	1 067,51	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	114 949,35	113 881,84	1 067,51	0,00
3312	Específicos da Actividade Agrícola e Silvícola	0,00	0,00	0,00	0,00	916,85	916,85	0,00	0,00
33121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	0,00	0,00	0,00	519,72	519,72	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	397,13	397,13	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	28 419,11	23 791,04	4 628,07	0,00
3321	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372,88	2 159,67	213,21	0,00
3322	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	3 181,69	3 181,69	0,00	0,00
3323	Material de incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	18 860,72	17 136,24	1 724,48	0,00
3329	Outro Material	0,00	0,00	0,00	0,00	4 003,82	1 313,44	2 690,38	0,00
334	Materiais diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	10 302,09	0,00	10 302,09	0,00
3341	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	10 118,09	0,00	10 118,09	0,00

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
3342	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	184,00	0,00	184,00	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos bioló;	0,00	0,00	0,00	0,00	22 269,16	22 269,16	0,00	0,00
382	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	22 269,16	22 269,16	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
41589	Fundo de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	12 036,24	223,23	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 377,30	804 680,65	2 143 377,30	804 680,65
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 143 377,30	804 680,65	2 143 377,30	804 680,65
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
43312	Propriedades Rusticas	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 570,44	0,00	1 748 570,44	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	277 500,00	0,00	277 500,00	0,00
4332101	Edifício Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00
4332102	Casa da Eira	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
4332103	Casa Lugar da Capela	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
4332104	Casa Igreja	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
4332105	Barreiro	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
4332106	Casa de andar e lojas - arr' U 182	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
43328	Edificio do Lar - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 323,32	0,00	1 467 323,32	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 747,12	0,00	3 747,12	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	209 054,84	0,00	209 054,84	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	28 251,16	0,00	28 251,16	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Receducacao	0,00	0,00	0,00	0,00	384,25	0,00	384,25	0,00
43335	Equipamento de Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	8 221,90	0,00	8 221,90	0,00
43336	Equipamento de Alojamento de Utentes - Lar (POPH)	0,00	0,00	0,00	0,00	63 205,35	0,00	63 205,35	0,00
43337	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	11 333,40	0,00	11 333,40	0,00
43338	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	69 007,38	0,00	69 007,38	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	28 651,40	0,00	28 651,40	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	147 049,83	0,00	147 049,83	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	125 684,83	0,00	125 684,83	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43342	Veículos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	21 365,00	0,00	21 365,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	27 679,98	0,00	27 679,98	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707,78	0,00	3 707,78	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	2 994,44	0,00	2 994,44	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227,59	0,00	2 227,59	0,00
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	8 170,28	0,00	8 170,28	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998,05	0,00	2 998,05	0,00
43356	Equipamento Administrativo - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794,44	0,00	1 794,44	0,00
43357	Equipamento Informático - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	4 251,79	0,00	4 251,79	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,61	0,00	1 535,61	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	8 022,21	0,00	8 022,21	0,00
43371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02	0,00
433719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02	0,00
43371901	Máquinas Costura	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573,30	0,00	1 573,30	0,00
43371902	Caldeira Arite	0,00	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00	135,00	0,00
43371903	Tear Faia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851,30	0,00	1 851,30	0,00
43371904	Recipiente RI-15	0,00	0,00	0,00	0,00	484,42	0,00	484,42	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 978,19	0,00	3 978,19	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 680,65	0,00	804 680,65
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 418,47	0,00	463 418,47
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 500,00	0,00	137 500,00
433828	Edificio do Lar - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 811,17	0,00	322 811,17
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 107,30	0,00	3 107,30
43383	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 383,55	0,00	190 383,55
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 845,29	0,00	19 845,29
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384,25	0,00	384,25
433835	Equipamento de Vigilancia e Seguranca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 221,90	0,00	8 221,90
433836	Equipamento de Alojamento de Utentes - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 205,35	0,00	63 205,35
433837	Equipamento de Lavandaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 333,40	0,00	11 333,40
433838	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 800,65	0,00	60 800,65
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 592,71	0,00	26 592,71

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	116 404,93	0,00	116 404,93
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	98 512,93	0,00	98 512,93
433842	Veículos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	17 892,00	0,00	17 892,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	26 451,49	0,00	26 451,49
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707,78	0,00	3 707,78
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	2 994,44	0,00	2 994,44
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227,59	0,00	2 227,59
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	8 170,28	0,00	8 170,28
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998,05	0,00	2 998,05
433856	Equipamento Administrativo - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794,44	0,00	1 794,44
433857	Equipamento Informático - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	4 251,79	0,00	4 251,79
433859	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	307,12	0,00	307,12
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	8 022,21	0,00	8 022,21
433871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02
4338719	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	4 044,02	0,00	4 044,02
433879	Outras Imobilizações Corporais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 978,19	0,00	3 978,19
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	237 580,24	237 580,24	237 580,24
4533	Reconstrução de casas	0,00	0,00	0,00	0,00	237 580,24	237 580,24	237 580,24
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	299 181,87	0,00	299 181,87
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	753 864,86	0,00	753 864,86
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	715 913,80	0,00	693 684,01
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	715 913,80	0,00	693 684,01
5933	POPH 6.12 - Lar da Esperança e Bem Estar	0,00	0,00	0,00	0,00	691 159,84	0,00	673 880,84
59331	Edifício	0,00	0,00	0,00	0,00	669 932,24	0,00	653 183,93
59333	Projecto e Fiscalização	0,00	0,00	0,00	0,00	21 227,60	0,00	20 696,91

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
5934	PRR Mobilidade Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950,79	24 753,96	0,00	19 803,17
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	139 734,30	0,00	139 734,30	139 734,30	139 734,30	0,00	0,00
611	Mercadorias	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
6111	Compras Bar	0,00	1 144,57	0,00	1 144,57	1 144,57	1 144,57	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	138 589,73	0,00	138 589,73	138 589,73	138 589,73	0,00	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	114 798,69	0,00	114 798,69	114 798,69	114 798,69	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	113 881,84	0,00	113 881,84	113 881,84	113 881,84	0,00	0,00
61212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	916,85	0,00	916,85	916,85	916,85	0,00	0,00
612121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	519,72	0,00	519,72	519,72	519,72	0,00	0,00
612122	Sementes e Plantas	0,00	397,13	0,00	397,13	397,13	397,13	0,00	0,00
61221	Material Clinico	0,00	2 159,67	0,00	2 159,67	2 159,67	2 159,67	0,00	0,00
61222	Material Hoteleiro	0,00	3 181,69	0,00	3 181,69	3 181,69	3 181,69	0,00	0,00
61223	Material de incontinência	0,00	17 136,24	0,00	17 136,24	17 136,24	17 136,24	0,00	0,00
61229	Outro Material	0,00	1 313,44	0,00	1 313,44	1 313,44	1 313,44	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	151 120,72	0,00	151 120,72	164 977,00	164 977,00	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	47 804,49	0,00	47 804,49	47 804,49	47 804,49	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	10 634,67	0,00	10 634,67	10 634,67	10 634,67	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	1 545,67	0,00	1 545,67	1 545,67	1 545,67	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	6 022,50	0,00	6 022,50	6 022,50	6 022,50	0,00	0,00
62241	Prestação de Serviços	0,00	6 022,50	0,00	6 022,50	6 022,50	6 022,50	0,00	0,00
6225	Comissões	0,00	220,18	0,00	220,18	220,18	220,18	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	29 381,47	0,00	29 381,47	29 381,47	29 381,47	0,00	0,00
623	Material	0,00	6 649,86	0,00	6 649,86	6 833,53	6 833,53	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	4 027,19	0,00	4 027,19	4 124,36	4 124,36	0,00	0,00
6232	Livros e documentação técnica	0,00	17,99	0,00	17,99	17,99	17,99	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	1 734,43	0,00	1 734,43	1 820,93	1 820,93	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	478,43	0,00	478,43	478,43	478,43	0,00	0,00
6237	Rouparia	0,00	391,82	0,00	391,82	391,82	391,82	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	72 883,78	0,00	72 883,78	77 979,17	77 979,17	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	36 369,64	0,00	36 369,64	41 465,03	41 465,03	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	8 372,55	0,00	8 372,55	8 372,55	8 372,55	0,00	0,00

## Balancete Geral

(Valores em Euros)

Página: 12 de 16

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado				
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6243	Água	0,00	5 738,29	0,00	5 738,29	5 738,29	0,00	0,00	0,00
6244	Gás	0,00	22 403,30	0,00	22 403,30	22 403,30	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	458,72	0,00	458,72	458,72	0,00	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	458,72	0,00	458,72	458,72	0,00	0,00	0,00
62511	Pessoal	0,00	458,72	0,00	458,72	458,72	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	23 323,87	0,00	23 323,87	31 901,09	0,00	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	129,15	0,00	129,15	129,15	0,00	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	1 850,99	0,00	1 850,99	2 103,45	0,00	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	4 601,71	0,00	4 601,71	4 601,71	0,00	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	874,09	0,00	874,09	874,09	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	10 441,87	0,00	10 441,87	18 750,98	0,00	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	5 426,06	0,00	5 426,06	5 441,71	0,00	0,00	0,00
626801	Encargos de Saúde com Urentes	0,00	2 077,82	0,00	2 077,82	2 093,47	0,00	0,00	0,00
626802	Tratamento de Resíduos	0,00	1 493,16	0,00	1 493,16	1 493,16	0,00	0,00	0,00
626803	Despesas com funerais	0,00	1 850,00	0,00	1 850,00	1 850,00	0,00	0,00	0,00
626809	Outros	0,00	5,08	0,00	5,08	5,08	0,00	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	461 632,92	0,00	461 632,92	499 461,86	0,00	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	373 153,34	0,00	373 153,34	399 522,74	0,00	0,00	0,00
6321	Vencimentos	0,00	352 291,01	0,00	352 291,01	376 778,81	0,00	0,00	0,00
6322	Remunerações Adicionais	0,00	20 862,33	0,00	20 862,33	22 743,93	0,00	0,00	0,00
63222	Horas Extraordinárias	0,00	764,61	0,00	764,61	764,61	0,00	0,00	0,00
63227	Diturnidades	0,00	7 598,20	0,00	7 598,20	8 774,20	0,00	0,00	0,00
63228	Outras	0,00	12 296,85	0,00	12 296,85	13 002,45	0,00	0,00	0,00
632282	Isenção de Horário	0,00	1 724,11	0,00	1 724,11	2 189,71	0,00	0,00	0,00
632283	Trabalho Noturno	0,00	8 464,94	0,00	8 464,94	8 464,94	0,00	0,00	0,00
632284	Férias Não Gozadas	0,00	799,31	0,00	799,31	799,31	0,00	0,00	0,00
632286	Direção Técnica	0,00	840,88	0,00	840,88	1 080,88	0,00	0,00	0,00
632287	Outros prémios	0,00	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00
632288	Subsídio de Transporte	0,00	17,61	0,00	17,61	17,61	0,00	0,00	0,00
63229	Outros	0,00	202,67	0,00	202,67	202,67	0,00	0,00	0,00
632290	Feriados Não Gozados	0,00	202,67	0,00	202,67	202,67	0,00	0,00	0,00

## Resultados / 2023

(Valores em Euros)

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
634	Indemnizações	0,00	145,24	0,00	145,24	145,24	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	77 052,77	0,00	77 052,77	87 717,40	0,00
6351	Segurança Social	0,00	77 005,84	0,00	77 005,84	87 650,53	0,00
6352	Fundos de Garantia de Compensação de Trabalho	0,00	46,93	0,00	46,93	66,87	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	9 554,01	0,00	9 554,01	10 348,92	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	1 727,56	0,00	1 727,56	1 727,56	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	244,00	0,00	244,00	244,00	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	1 084,50	0,00	1 084,50	1 084,50	0,00
6388	Outros	0,00	399,06	0,00	399,06	399,06	0,00
63881	Bolsa de estágio	0,00	352,32	0,00	352,32	352,32	0,00
63882	Bolsa Complementar/Ocupacional	0,00	46,74	0,00	46,74	46,74	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	52 082,33	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	52 082,33	0,00	52 082,33	52 082,33	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	0,00	34 971,34	0,00	34 971,34	34 971,34	0,00
64221	Edifícios	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
64228	Edifício do Lar - POPH	0,00	29 346,47	0,00	29 346,47	29 346,47	0,00
64229	Outros	0,00	624,87	0,00	624,87	624,87	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	5 569,33	0,00	5 569,33	5 569,33	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2 190,40	0,00	2 190,40	2 190,40	0,00
64238	Equipamento de Cozinha	0,00	2 792,49	0,00	2 792,49	2 792,49	0,00
64239	Outro	0,00	586,44	0,00	586,44	586,44	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	11 065,98	0,00	11 065,98	11 065,98	0,00
64241	Veículos Ligeiros	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	6 792,98	0,00
64242	Veículos Mistos	0,00	4 273,00	0,00	4 273,00	4 273,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	475,68	0,00	475,68	475,68	0,00
64252	Máquinas de Escritório	0,00	102,40	0,00	102,40	102,40	0,00
64255	Equipamento Diverso	0,00	66,16	0,00	66,16	66,16	0,00
64259	Outros	0,00	307,12	0,00	307,12	307,12	0,00
68	Outros gastos	0,00	4 665,09	0,00	4 665,09	4 665,09	0,00
681	Impostos	0,00	96,46	0,00	96,46	96,46	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	73,29	0,00	73,29	73,29	0,00



## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
68126	Imposto Municipal Sobre Imóveis	0,00	73,29	0,00	73,29	73,29	0,00
6813	Taxas	0,00	23,17	0,00	23,17	23,17	0,00
688	Outros	0,00	4 568,63	0,00	4 568,63	4 568,63	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 216,03	0,00	4 216,03	4 216,03	0,00
68812	Outras correcções de períodos anteriores	0,00	4 216,03	0,00	4 216,03	4 216,03	0,00
6883	Quotizações	0,00	84,00	0,00	84,00	84,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	268,60	0,00	268,60	268,60	0,00
688803	Multas e penalidades	0,00	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00
688809	Outros	0,00	208,60	0,00	208,60	208,60	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	391,21	0,00	391,21	391,21	0,00
691	Juros suportados	0,00	391,21	0,00	391,21	391,21	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	391,21	0,00	391,21	391,21	0,00
71	Vendas	1 294,36	0,00	1 294,36	1 294,36	1 294,36	0,00
711	Mercadorias	1 294,36	0,00	1 294,36	1 294,36	1 294,36	0,00
7111	Vendas Bar	1 294,36	0,00	1 294,36	1 294,36	1 294,36	0,00
72	Prestações de serviços	430 931,66	0,00	430 931,66	440 068,57	440 068,57	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	410 534,67	0,00	410 534,67	418 966,97	418 966,97	0,00
7214	Terceira Idade	410 534,67	0,00	410 534,67	418 966,97	418 966,97	0,00
72141	Lares	329 734,42	0,00	329 734,42	337 186,72	337 186,72	0,00
72143	Apoio Domiciliario	80 800,25	0,00	80 800,25	81 780,25	81 780,25	0,00
722	Quotizações e jóias	260,00	0,00	260,00	260,00	260,00	0,00
7221	Quotizações	260,00	0,00	260,00	260,00	260,00	0,00
725	Serviços secundários	20 136,99	0,00	20 136,99	20 841,60	20 841,60	0,00
72502	Refeições - Cantina Social	1 105,00	0,00	1 105,00	1 105,00	1 105,00	0,00
72503	Artigos de Higiene	15 626,10	0,00	15 626,10	15 706,95	15 706,95	0,00
72504	Transporte	2 459,05	0,00	2 459,05	2 899,05	2 899,05	0,00
72506	Produtos de Saúde	233,99	0,00	233,99	417,75	417,75	0,00
72507	Acompanhamento	710,45	0,00	710,45	710,45	710,45	0,00
72509	Diversos	2,40	0,00	2,40	2,40	2,40	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	438 947,85	0,00	438 947,85	438 947,85	438 947,85	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	415 498,69	0,00	415 498,69	415 498,69	415 498,69	0,00

## Balancete Geral

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
7511	ISS, IP - Centro Distrital	400 070,54	0,00	400 070,54	400 070,54	0,00	0,00
75112	Família e Comunidade	7 983,68	0,00	7 983,68	7 983,68	0,00	0,00
7511217	POAPMC	7 983,68	0,00	7 983,68	7 983,68	0,00	0,00
75114	Terceira Idade	392 086,86	0,00	392 086,86	392 086,86	0,00	0,00
7511411	Lares	250 395,91	0,00	250 395,91	250 395,91	0,00	0,00
7511414	Apoio Domiciliário	141 690,95	0,00	141 690,95	141 690,95	0,00	0,00
7515	Autarquias	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
7519	IEFP	12 928,15	0,00	12 928,15	12 928,15	0,00	0,00
753	Doações e heranças	23 449,16	0,00	23 449,16	23 449,16	0,00	0,00
7531	Doações	23 449,16	0,00	23 449,16	23 449,16	0,00	0,00
75311	Em dinheiro	1 902,47	0,00	1 902,47	1 902,47	0,00	0,00
75312	Em espécie	21 546,69	0,00	21 546,69	21 546,69	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	34 541,22	0,00	34 541,22	34 541,22	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	28,76	0,00	28,76	28,76	0,00	0,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	1 107,86	0,00	1 107,86	1 107,86	0,00	0,00
7872	Sinistros	1 107,86	0,00	1 107,86	1 107,86	0,00	0,00
788	Outros	33 404,60	0,00	33 404,60	33 404,60	0,00	0,00
7881	Correções relativas a períodos anteriores	10 502,05	0,00	10 502,05	10 502,05	0,00	0,00
78812	Outras correções de períodos anteriores	10 502,05	0,00	10 502,05	10 502,05	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	22 229,79	0,00	22 229,79	22 229,79	0,00	0,00
78832	Outros	22 229,79	0,00	22 229,79	22 229,79	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	358,91	0,00	358,91	358,91	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	313,85	0,00	313,85	313,85	0,00	0,00
788809	Outros	313,85	0,00	313,85	313,85	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	45,34	0,00	45,34	45,34	0,00	0,00
791	Juros obtidos	45,34	0,00	45,34	45,34	0,00	0,00
7911	De depósitos	45,34	0,00	45,34	45,34	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	905 760,43	1 001 894,29	0,00	982 104,26	1 078 238,12	96 133,86
811	Resultado antes de impostos	905 760,43	905 760,43	0,00	905 760,43	905 760,43	0,00
818	Resultado líquido	0,00	96 133,86	0,00	76 343,83	172 477,69	96 133,86
	Totais	1 811 520,86	1 811 520,86	905 760,43	8 334 594,56	8 334 594,56	2 867 089,16

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
Saldo Geral									



# ATAS DE APROVAÇÃO DE CONTAS