
APRESENTAÇÃO DE CONTAS 2024

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

ENTREGUE NO:
Instituto da Segurança Social, IP



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

+
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

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 **2024** 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
Associação Cultural
e Social de
São Joaninho
(selo branco ou carimbado)
RUA DA CHOUFEIRA N.º 16/18 3600-651 S. JOANINHO
NIF: 503148580

ENTREGUE
Instituto da
Segurança
Social

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

ANO DE 2024

Nome: Associação Cultural e Social de S. Joaninho

Morada: Rua Principal

Código Postal: 3600-651 S. Joaninho CDR

Concelho: Castro Daire

A DIREÇÃO

DATA: 30 DE Maio DE 2025

Gasó de Jesus Gonçalves
Agente de Segurança
António de Sousa Gonçalves

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DATA: 30 DE Maio DE 2025

ASSINATURA DO PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

António de Sousa Gonçalves
Associação Cultural
e Social de
São Joaninho

RUA DA CHOUFEIRA, 16/18 3600-651 S. JOANINHO
NIF: 503148580

ASSINATURA DO CONTABILISTA CERTIFICADO

João Rui Loureiro Moita
Contabilista Certificado
N.º 84.657

27
8

BALANÇO

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 503148580
Moeda: (Valores em Euros)

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2024	31 DEZ 2023
ATIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	1 529 968,02	1 576 276,89
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	11 813,01
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		1 541 781,03	1 588 089,90
Activo corrente			
Inventários	9	9 962,74	15 997,67
Créditos a receber	14.2	358 576,13	84 552,97
Estado e outros entes públicos	14.8	1 288,33	1 269,40
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos	14.4	2 932,07	2 655,63
Outros ativos correntes	14.3	7 684,75	7 426,19
Caixa e depósitos bancários	14.5	469 465,38	356 450,26
		849 909,40	468 352,12
		2 391 690,43	2 056 442,02
Total do ativo			
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	14.6	299 181,87	299 181,87
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados	14.6	849 998,72	753 864,86
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Subsídios ao investimento	14.6	671 454,23	693 684,01
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		1 820 634,82	1 746 730,74
Resultado líquido do período		80 678,26	96 133,86
Total dos fundos patrimoniais		1 901 313,08	1 842 864,60
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	8	0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	14.7	31 053,17	27 526,54
Estado e outros entes públicos	14.8	16 743,71	9 674,10
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	8	3 112,24	6 673,10
Diferimentos	14.4	1 498,10	8 560,47
Outros passivos correntes	14.9	437 970,13	161 143,21
		490 377,35	213 577,42
		490 377,35	213 577,42
Total do passivo			
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2 391 690,43	2 056 442,02



Associação Cultural
e Social de
São João do Vale
RUA DA CHOUFEIRA, 16/18 3600-951 S. JOÃO DO VALE
NIF: 503 148 580

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

17
g

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 1

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas	10	0,00	1.294,36
Serviços prestados	10	907.044,21	831.002,20
Quotizações		350,00	260,00
Serviços prestados - Particulares		470.787,93	430.671,66
Serviços prestados - Entidades públicas		435.906,28	400.070,54
ISS, IP		435.906,28	400.070,54
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	14.10	28.315,05	38.877,31
Subsídios de entidades públicas		613,50	15.428,15
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP - Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		613,50	15.428,15
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados		27.701,55	23.449,16
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	141.815,09	139.734,30
Fornecimentos e serviços externos	14.11	174.173,92	151.120,72
Gastos com o pessoal	12	515.377,83	461.632,92
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		0,00	0,00
Outros rendimentos	14.12	34.001,31	34.541,22
Correções relativas a anos anteriores		8.466,42	10.502,05
Correções Positivas Comparticipação do ISS, IP		3.643,52	0,00
Outras correções de anos anteriores		4.822,90	10.502,05
Imputação de subsídios ao investimentos		22.229,79	22.229,79
Outros rendimentos		3.305,10	1.809,38
Outros gastos	14.13	7.425,60	4.665,09
Correções relativas a anos anteriores		2.348,44	4.216,03
Correções Negativas Comparticipação do ISS, IP		952,83	0,00
Outras Correções dos anos anteriores		1.395,61	4.216,03
Outros gastos		5.077,16	449,06
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		130.568,13	148.562,06

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 2

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	51.823,04	52.082,33
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		78.745,09	96.479,73
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	2.136,23	45,34
Juros e gastos similares suportados	14.14	203,06	391,21
Resultados antes de impostos		80.678,26	96.133,86
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		80.678,26	96.133,86



Associação Cultural
 e Social de
 São Joãozinho
 RUA DA CHOUFEIRA N.º 16/18 3600-551S. JOANINHO
 NIF: 503148580

João Rui Loureiro Moita
 Contabilista Certificado
 N.º 84.657

17

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 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 1

Moeda: EUROS



VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas	10	0,00	0,00
Serviços prestados	10	264.369,18	234.587,21
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		115.768,07	84.912,58
Serviços prestados - Entidades públicas		148.601,11	149.674,63
ISS, IP		148.601,11	149.674,63
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	14.10	0,00	0,00
Subsídios de entidades públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP - Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	42.182,16	41.576,92
Fornecimentos e serviços externos	14.11	49.654,01	41.371,00
Gastos com o pessoal	12	140.576,85	114.441,46
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		0,00	0,00
Outros rendimentos	14.12	0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções Positivas Comparticipação do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimentos		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos	14.13	0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções Negativas Comparticipação do ISS, IP		0,00	0,00
Outras Correções dos anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		31.956,16	37.197,83

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 2

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900102 - Apoio Domiciliário

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	9.056,22	9.146,98
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		22.899,94	28.050,85
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	14.14	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		22.899,94	28.050,85
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		22.899,94	28.050,85

 Associação Cultural
e Social de
São Joãozinho
RUA DA CHOUFEIRA N.º 16/18 3600-5515, JOANINHO
NIF: 503148580


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 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 1

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900104 - Lar de Idosos

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas	10	0,00	0,00
Serviços prestados	10	642.325,03	596.154,99
Quotizações		0,00	0,00
Serviços prestados - Particulares		355.019,86	345.759,08
Serviços prestados - Entidades públicas		287.305,17	250.395,91
ISS, IP		287.305,17	250.395,91
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	14.10	0,00	12.928,15
Subsídios de entidades públicas		0,00	12.928,15
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP - Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	12.928,15
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	98.425,04	97.012,81
Fornecimentos e serviços externos	14.11	119.433,30	105.539,07
Gastos com o pessoal	12	374.800,98	346.860,64
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		0,00	0,00
Outros rendimentos	14.12	1.498,93	0,00
Correções relativas a anos anteriores		1.090,22	0,00
Correções Positivas Comparticipação do ISS, IP		1.090,22	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimentos		0,00	0,00
Outros rendimentos		408,71	0,00
Outros gastos	14.13	0,00	0,00
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções Negativas Comparticipação do ISS, IP		0,00	0,00
Outras Correções dos anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		51.164,64	59.670,62

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 2

Moeda: EUROS

47

VALÊNCIA: 900104 - Lar de Idosos

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	37.766,82	37.935,35
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13.397,82	21.735,27
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	14.14	0,00	0,00
Resultados antes de impostos		13.397,82	21.735,27
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		13.397,82	21.735,27

 Associação Cultural
e Social de
São Joãozinho
RUA DA CHOUFEGA N.º 16/18 3600-6915, JOANINHO
NIF: 503148580

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 2024

Contribuinte: 503148580

Pág.: 1

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900101 - Atividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas	10	0,00	1.294,36
Serviços prestados	10	350,00	260,00
Quotizações		350,00	260,00
Serviços prestados - Particulares		0,00	0,00
Serviços prestados - Entidades públicas		0,00	0,00
ISS, IP		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração	14.10	28.315,05	25.949,16
Subsídios de entidades públicas		613,50	2.500,00
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP - Apoios excepcionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		613,50	2.500,00
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações, heranças e legados		27.701,55	23.449,16
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	9	1.207,89	1.144,57
Fornecimentos e serviços externos	14.11	5.086,61	4.210,65
Gastos com o pessoal	12	0,00	330,82
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		0,00	0,00
Outros rendimentos	14.12	32.502,38	34.541,22
Correções relativas a anos anteriores		7.376,20	10.502,05
Correções Positivas Comparticipação do ISS, IP		2.553,30	0,00
Outras correções de anos anteriores		4.822,90	10.502,05
Imputação de subsídios ao investimentos		22.229,79	22.229,79
Outros rendimentos		2.896,39	1.809,38
Outros gastos	14.13	7.425,60	4.665,09
Correções relativas a anos anteriores		2.348,44	4.216,03
Correções Negativas Comparticipação do ISS, IP		952,83	0,00
Outras Correções dos anos anteriores		1.395,61	4.216,03
Outros gastos		5.077,16	449,06
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		47.447,33	51.693,61

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 503148580
Pág.: 2
Moeda: EUROS

07

VALÊNCIA: 900101 - Atividades Associativas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5/6	5.000,00	5.000,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		42.447,33	46.693,61
Juros e rendimentos similares obtidos	10/14.14	2.136,23	45,34
Juros e gastos similares suportados	14.14	203,06	391,21
Resultados antes de impostos		44.380,50	46.347,74
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		44.380,50	46.347,74

 Associação Cultural
e Social de
São Joãozinho
RUA DA CHOUFEIRA N.º 1678 3600-651 S. JOANINHO
NIF: 503148580

João Rui Loureiro Moita
Contabilista Certificado
N.º 84.657



DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ASSOCIAÇÃO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		485 491,53	446 231,15
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		314 544,70	285 537,00
Pagamentos ao pessoal		338 902,50	312 161,35
Caixa gerada pelas operações		-167 955,67	-151 467,20
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		286 664,01	261 556,10
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		118 708,34	110 088,90
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		5 186,97	54 075,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		1 877,67	45,34
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-3 309,30	-54 029,66
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		1 380,00	680,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		3 560,86	8 372,91
Juros e gastos similares		203,06	391,21
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)		-2 383,92	-8 084,12
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		113 015,12	47 975,12
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		356 450,26	308 475,14
Caixa e seus equivalentes no fim do período		469 465,38	356 450,26

A Direcção

O Responsável



Associação Cultural
e Social de
São Joãozinho
RUA DA CHOUFEGAN, 16/18 3600-6515, JOANINHO
NIF: 503 148 580

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	18
13	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	18
14	Outras Informações	19
14.1	Investimentos Financeiros	19
14.2	Créditos a Receber	19
14.3	Outros Ativos Correntes	20
14.4	Diferimentos	20
14.5	Caixa e Depósitos Bancários	20
14.6	Fundos Patrimoniais	20
14.7	Fornecedores	21
14.8	Estado e Outros Entes Públicos	21
14.9	Outros Passivos Correntes	21
14.10	Subsídios, doações e legados à exploração	22
14.11	Fornecimentos e serviços externos	22
14.12	Outros rendimentos	22
14.13	Outros gastos	23
14.14	Resultados Financeiros	23
14.15	Acontecimentos após data de Balanço	24



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 2024 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 inexatidão 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 2023 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 2023 e de 2024, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

	2023					
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
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
Total	2 333 535,82	47 421,72	0,00	0,00	0,00	2 380 957,54
Depreciações acumuladas						
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
Total	752 598,32	52 082,33	0,00	0,00	0,00	804 680,65

Descrição	2023			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por imparidade acumuladas				
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
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2024					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
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	209 054,84	1 211,17				210 266,01
Equipamento de transporte	147 049,83	0,00				147 049,83
Equipamento administrativo	27 679,98	2 456,52				30 136,50
Equipamento biológico	0,00	0,00				0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	8 022,21	1 622,64				9 644,85
Ativos fixos tangíveis em curso	237 580,24	223,84				237 804,08
Total	2 380 957,54	5 514,17	0,00	0,00	0,00	2 386 471,71
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	463 418,47	34 718,54				498 137,01
Equipamento básico	190 383,55	5 773,67				196 157,22
Equipamento de transporte	116 404,93	10 265,98				126 670,91
Equipamento administrativo	26 451,49	794,52				27 246,01
Equipamento biológico	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	8 022,21	270,33				8 292,54
Total	804 680,65	51 823,04	0,00	0,00	0,00	856 503,69

Descrição	2024			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por imparidade acumuladas				
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
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2023 e de 2024, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2023					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
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
Total	5 966,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49
Amortizações acumuladas						
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
Total	5 966,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49

Descrição	2023			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por imparidade acumuladas				
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
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

2024						
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
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
Total	5 966,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49
Amortizações acumuladas						
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
Total	5 966,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49

2024				
Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por imparidade acumuladas				
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
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

7 Locações

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

Descrição	2024			2023		
	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	17 365,00	0,00	17 365,00	13 892,00	3 473,00
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
Total	17 365,00	17 365,00	0,00	17 365,00	13 892,00	3 473,00

8 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2024			2023		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Locações Financeiras	3 112,24	0,00	3 112,24	6 673,10	0,00	6 673,10
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
Total	3 112,24	0,00	3 112,24	6 673,10	0,00	0,00

9 Inventários

Em 31 de Dezembro de 2024 e de 2023 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2023				2024		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	1 144,57	0,00	0,00	1 207,89	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	10 293,53	113 629,10	22 269,16	15 997,67	111 367,71	26 321,55	9 962,74
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
Total	10 293,53	114 773,67	22 269,16	15 997,67	112 575,60	26 321,55	9 962,74
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				139 734,30			141 815,09
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

10 Rédito

Para os períodos de 2024 e 2023 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2024	2023
Vendas	0,00	1 294,36
Prestação de Serviços		
Matrículas e Mensalidades de utentes	470 787,93	430 671,66
Quotas e joias	350,00	260,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Serviços prestados - ISS, IP	435 906,28	400 070,54
Serviços prestados - Outras entidades públicas	0,00	0,00
Juros	2 136,23	45,34
Total	1 345 086,72	432 271,36

11 Subsídios do Governo e apoios do Governo

A 31 de Dezembro de 2024 e 2023, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Descrição	2024	2023
Subsídios do Governo		
Subsídios à exploração	0,00	415 498,69
Apoios do Governo		
Total	0,00	415 498,69

Nota: No ano de 2024 procedemos à reclassificação das verbas provenientes de Acordos de Cooperação do Estado, conforme FAQ 39 na Comissão de Normalização Contabilística, passando a ser reconhecidos na conta 72 – prestações de serviços.

12 Benefícios dos empregados

Os membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2024 e 2023 não usufruíram de quaisquer remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2023 foi de 37 e em 31/12/2024 foi de 41.

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

Descrição	2024	2023
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	403 217,22	373 153,34
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	145,24
Encargos sobre as Remunerações	89 349,14	77 052,77
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	14 070,33	9 554,01
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	8 741,14	1 727,56
Total	515 377,83	461 632,92

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 2024 e 2023, a Entidade detinha os seguintes "Investimentos Financeiros":

Descrição	2024	2023
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros	11 813,01	11 813,01
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
Total	11 813,01	11 813,01

14.2 Créditos a Receber

Para os períodos de 2024 e 2023 a rubrica "Outros créditos a receber" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2024	2023
Cientes e Utentes c/c		
Cientes	105,00	105,00
Utentes- saldo devedor	355 868,07	82 167,97
Utentes- saldo credor	322 551,62	66 278,27
Cientes e Utentes títulos a receber		
Cientes	0,00	0,00
Utentes	0,00	0,00
Cientes e Utentes factoring		
Cientes		
Utentes		
Cientes e Utentes cobrança duvidosa		
Cientes		
Utentes		
Adiantamentos a Fornecedores	2 603,06	2 280,00
Total	358 576,13	84 552,97

14.3 Outros Ativos Correntes

A rubrica "Outros ativos correntes" tinha, em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a seguinte decomposição:

Descrição	2024	2023
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	258,56	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores	7 426,19	7 426,19
Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00
Total	7 684,75	7 426,19

14.4 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2023, a rubrica "Diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	2024	2023
Gastos a reconhecer	2 932,07	2 655,63
Total	2 932,07	2 655,63
Rendimentos a reconhecer	1 498,10	8 560,47
Total	1 498,10	8 560,47

14.5 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de "Caixa e Depósitos Bancários", a 31 de dezembro de 2024 e 2023, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2024	2023
Caixa	8 046,22	27,09
Depósitos à ordem	129 919,16	158 423,17
Depósitos a prazo	331 500,00	198 000,00
Outros		
Total	469 465,38	356 450,26

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	753 864,86	96 133,86	0,00	849 998,72
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	693 684,01	0,00	22 229,78	671 454,23
Total	1 746 730,74	96 133,86	22 229,78	1 820 634,82

14.7 Fornecedores

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

Descrição	2024	2023
Fornecedores c/c	31 053,17	27 526,54
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	31 053,17	27 526,54

14.8 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2024	2023
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1 288,33	1 269,40
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	1 288,33	1 269,40
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	29,46	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	1 558,27	502,38
Segurança Social	15 155,98	9 171,72
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	16 743,71	9 674,10

14.9 Outros Passivos Correntes

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

Descrição	2024		2023	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		28 349,31		24 907,34
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		2 066,40
Credores por acréscimo de gastos		74 153,17		65 028,12
Outros credores		7 203,83		2 045,02
Utentes		326 197,42		67 096,33
Total	0,00	437 970,13	0,00	161 143,21



14.10 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2024 e 2023, os seguintes subsídios, doações, heranças e legados:

Descrição	2024	2023
Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades	613,50	15 428,15
Doações e heranças	27 701,55	23 449,16
Legados	0,00	0,00
Total	28 315,05	38 877,31

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 2024 e de 2023, foi a seguinte:

Descrição	2024	2023
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	56 172,27	47 804,49
Materiais	8 744,19	6 649,86
Energia e fluidos	66 785,14	72 883,78
Deslocações, estadas e transportes	534,26	458,72
Serviços diversos	41 938,06	23 323,87
Total	174 173,92	151 120,72

14.12 Outros rendimentos

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

Descrição	2024	2023
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	28,76
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	0,00	1 107,86
Outros rendimentos e ganhos	34 001,31	33 404,60
Total	34 001,31	34 541,22

14.13 Outros gastos

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

Descrição	2024	2023
Impostos	340,91	96,46
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Dividas 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	7 084,69	4 568,63
Total	7 425,60	4 665,09

14.14 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2024 e 2023 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2024	2023
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	203,06	391,21
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	203,06	391,21
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	2 136,23	45,34
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	2 136,23	45,34
Resultados Financeiros	1 933,17	-345,87

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 2024.

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 2024 foram aprovadas pela Direção.

S. Joaninho, 30 de março de 2025

A Direção

O Contabilista Certificado

José de Jesus Gonçalves

João Rui Loureiro Moita

Contabilista Certificado

N.º 84.657

António de Paiva Gonçalves

António de Paiva Gonçalves



BALANCETE ANTES DO APURAMENTO DOS RESULTADOS

Balancete de Razão

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(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	63 159,98	55 113,76	8 046,22	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 615,69	1 467 696,53	129 919,16	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	654 570,18	323 070,18	331 500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	802 156,23	772 380,58	355 973,07	326 197,42
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	316 139,07	344 589,18	2 603,06	31 053,17
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	341 099,65	369 448,96	0,00	28 349,31
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	136 746,64	152 202,02	1 288,33	16 743,71
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,80	7 440,04	0,00	3 112,24
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	258,56	74 153,17	258,56	74 153,17	121 961,33	197 699,98	7 684,75	83 423,40
28	Diferimentos	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	14 240,89	12 806,92	2 932,07	1 498,10
31	Compras	3 353,91	115 929,51	3 353,91	115 929,51	119 283,42	119 283,42	0,00	0,00
32	Mercadorias	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	137 689,26	143 724,19	205,84	6 240,77	153 686,93	143 724,19	9 962,74	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	26 321,55	0,00	26 321,55	26 321,55	26 321,55	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	2 148 855,94	856 692,00	2 148 667,63	856 503,69
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	237 804,08	0,00	237 804,08	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	849 998,72	0,00	849 998,72
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	22 229,80	0,02	22 229,78	0,00	22 229,80	693 684,03	0,00	671 454,23
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	141 815,09	0,00	141 815,09	0,00	141 815,09	0,00	141 815,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	7 098,84	0,00	7 098,84	0,00	185 594,20	11 420,28	174 173,92	0,00
63	Gastos com o Pessoal	70 171,32	0,00	70 171,32	0,00	552 065,65	36 687,82	515 377,83	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00
68	Outros gastos	0,02	0,00	0,02	0,00	7 425,60	0,00	7 425,60	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	203,06	0,00	203,06	0,00
72	Prestações de serviços	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	2 872,83	909 917,04	0,00	907 044,21
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 315,05	0,00	28 315,05

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78	Outros rendimentos	0,00	22 229,80	0,00	22 229,80	0,00	34 001,31	0,00	34 001,31
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	2 136,23	0,00	2 136,23
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	96 133,86	96 133,86	0,00	0,00
Totais		437 145,83	437 145,83	298 454,50	298 454,50	7 817 469,90	7 817 469,90	4 144 979,15	4 144 979,15
SaldoGeral									

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	63 159,98	55 113,76
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	63 159,98	55 113,76
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 615,69	1 467 696,53
121	CGD - 003502310001809403039	0,00	0,00	0,00	0,00	901 965,96	786 421,83
122	CGD - 003502310002846063088	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930,02	0,00
123	Montepio - 0036 0051 99100349656 30	0,00	0,00	0,00	0,00	686 611,82	681 274,70
125	CCAM - 3360 40269460963	0,00	0,00	0,00	0,00	6 107,89	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	654 570,18	323 070,18
133	Montepio	0,00	0,00	0,00	0,00	644 500,00	323 000,00
13301	DP 051-15.050823-5	0,00	0,00	0,00	0,00	544 500,00	323 000,00
13302	DP 624.15.000836-2	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
134	Crédito Agrícola	0,00	0,00	0,00	0,00	10 070,18	70,18
13401	CCAM - DP 44306207480	0,00	0,00	0,00	0,00	10 070,18	70,18
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	802 156,23	772 380,58
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	801 338,17	767 916,72
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	217,50	112,50
211103	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	217,50	112,50
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	801 120,67	767 804,22
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	95 452,48	56 893,17
211702	Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	0,00	459 838,74	172 106,44
211708	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	0,00	50 466,75	20 890,29
211709	Cofre	0,00	0,00	0,00	0,00	13 724,69	66 036,84
211799	Diferenças Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	181 638,01	451 877,48
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	818,06	4 463,86
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	316 139,07	344 589,18
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	313 859,07	344 589,18
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	313 859,07	344 589,18
221100	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	15 353,24	15 485,52
2211000001	Gold Energy - Comercializadora de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 257,14	1 389,42
2211000005	João Pedro Fernandes Ribeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	41,39	41,39

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211000007	Fundação Unitate	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
2211000013	Loja Web	0,00	0,00	0,00	0,00	178,21	0,00	0,00	0,00
2211000014	HOTE-LIMPA-PORTUGAL, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	5 664,15	0,00	0,00	0,00
2211000015	Traçados & Silhuetas, Unip Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	895,44	0,00	0,00	0,00
2211000016	Worten	0,00	0,00	0,00	0,00	206,91	0,00	0,00	0,00
2211000017	Earth Consulters, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 020,00	0,00	0,00	0,00
221102	José Paulo da Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	251,71	0,00	0,00	41,43
221103	Supermontemuro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 162,64	0,00	0,00	0,00
221106	Manuel Machado Fernandes & Cª, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589,65	0,00	0,00	0,00
221108	AUTOCARDOSO - Mecânica Geral, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 687,76	0,00	0,00	157,19
221109	EletoJovem	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00
221110	Ldl - Combustíveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	334,80	0,00	0,00	0,00
221111	WISEUGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573,14	0,00	0,00	703,56
221113	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	14 821,43	0,00	0,00	1 347,26
221115	Lidl & Cia	0,00	0,00	0,00	0,00	6,17	0,00	0,00	0,00
221117	Frutas Cruz II, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	6 308,72	0,00	0,00	0,00
221120	Multi Camelo, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	546,92	0,00	0,00	0,00
221121	Culligan Portugal SA	0,00	0,00	0,00	0,00	310,13	0,00	0,00	0,00
221123	Cristina Maria F. R. Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	8 944,00	0,00	0,00	835,30
221124	Amazon	0,00	0,00	0,00	0,00	86,62	0,00	0,00	0,00
221125	Crizaves- Centro de Abate de Aves, S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	7 741,92	0,00	0,00	480,38
221126	Sanaplus, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402,20	0,00	0,00	147,60
221128	Idea Pack- Comércio de Embalagens, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	772,33	0,00	0,00	0,00
221130	Trindade Seiceira, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 289,27	0,00	0,00	849,26
221138	Idálio Paiva Loureiro	0,00	0,00	0,00	0,00	449,89	0,00	0,00	0,00
221146	BeiraNova, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	6 719,98	0,00	0,00	882,93
221151	JOPMART, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 652,10	0,00	0,00	386,44
221160	VisoAlimentar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 068,97	0,00	0,00	118,68
221162	Instalcasa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 967,43	0,00	0,00	2 361,75
221164	Lusitania, Companhia de Seguros, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	18,95	0,00	0,00	0,00
221166	Ageas Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	19 823,45	0,00	0,00	3 859,90

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
221170	Incontivis, Lda	0,00	0,00	0,00	12 144,53	0,00	0,00
221171	Openlimits, SA	0,00	0,00	0,00	2 015,97	0,00	0,00
221174	EDP Comercial, Lda	0,00	0,00	0,00	42 737,70	0,00	4 391,01
221175	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	1 308,32	0,00	97,83
221176	Petrogal, SA	0,00	0,00	0,00	32 169,39	0,00	970,18
221177	Castro Daire Municipio	0,00	0,00	0,00	5 660,14	0,00	1 159,96
221178	SOTAM - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	403,52	0,00	0,00
221180	Emag, Lda	0,00	0,00	0,00	169,76	0,00	0,00
221181	António Santos Teixeira	0,00	0,00	0,00	467,40	0,00	0,00
221184	Beiragel, SA	0,00	0,00	0,00	10 995,02	0,00	1 243,48
221191	SEHIMED - Lda	0,00	0,00	0,00	575,00	50,00	0,00
221192	ENERQAL Lda	0,00	0,00	0,00	2 152,50	0,00	0,00
221194	Sauí Almeida Cardoso	0,00	0,00	0,00	749,08	0,00	0,00
221196	Pedro Miguel Pereira da Costa	0,00	0,00	0,00	10 260,49	0,00	259,48
221197	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	1 605,60	273,06	0,00
221199	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	67 114,21	0,00	10 627,27
22119904	Opus Securiti - Gomes & Ferrinha de Castro, Lda	0,00	0,00	0,00	110,70	0,00	0,00
22119905	Bento & Nascimento, Lda	0,00	0,00	0,00	8 937,60	0,00	626,04
22119907	Ambipomhal - Rec. Res. Ind., SA	0,00	0,00	0,00	1 375,09	0,00	131,68
22119909	NOS Comunicações, S.A.	0,00	0,00	0,00	508,07	0,00	0,00
22119913	Ass. Humanit. Bombeiros Voluntários Castro Daire	0,00	0,00	0,00	76,50	0,00	0,00
22119919	Grandistante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	2 444,67	0,00	0,00
22119922	Pavilétrica	0,00	0,00	0,00	721,58	0,00	0,00
22119925	Companhia de Seguros Allianz Portugal, S.A.	0,00	0,00	0,00	2 587,12	0,00	1 600,00
22119927	Geriazur - Comércio de Prod. Ortopéd. Geriátrico	0,00	0,00	0,00	247,86	0,00	0,00
22119930	Padaria de Pendilhe T&T, Lda	0,00	0,00	0,00	7 143,51	0,00	1 286,40
22119938	Nutricia Advanced Medical Nutrition - Unipessoal	0,00	0,00	0,00	2 301,04	0,00	58,53
22119939	M. Cunha, S.A.	0,00	0,00	0,00	6 459,25	0,00	1 052,84
22119940	RSocialForm - Geriatria, Lda	0,00	0,00	0,00	65,00	0,00	0,00
22119943	Instante Flexível, Lda	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00
22119946	Equipaiwa. de Lucília Paiva Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	1 038,97	0,00	1 543,58

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22119947	DaireMoto - Veículos e Acessórios, Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	70,42	70,42	0,00	0,00
22119948	UDIPSS - União Distrital Viseu das IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	153,00	153,00	0,00	0,00
22119949	Farmácia Misericórdia, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	288,37	395,21	0,00	106,84
22119953	Copyvis - Com. Reparação Equipamentos Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458,11	1 507,48	0,00	49,37
22119955	T&T Multielétrica, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145,00	1 699,70	0,00	554,70
22119956	Conforlife - Arigos Médico-hospitalares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007,05	1 377,62	0,00	370,57
22119963	M. Deliv IV, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581,44	1 581,44	0,00	0,00
22119967	Kone Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312,60	1 312,60	0,00	0,00
22119968	Idonic, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	67,65	67,65	0,00	0,00
22119973	Viriato da Silva Gonçalves	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686,91	1 686,91	0,00	0,00
22119976	Talinamed - Material Hospitalar	0,00	0,00	0,00	0,00	10 858,81	12 102,87	0,00	1 244,06
22119977	JSF Frutas Irmãos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 516,37	6 446,47	0,00	930,10
22119986	Vitor Manuel Ferreira Carneiro	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391,10	5 313,60	0,00	922,50
22119987	Modelo Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	999,21	999,21	0,00	0,00
22119988	BCM Bricolage S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	174,26	174,26	0,00	0,00
22119998	Agência Funerária Amadeu Andrade e Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	1 850,00	0,00	0,00
22119999	Rui Miguel da Silva Pereira - Comércio de extintor	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780,86	1 780,86	0,00	0,00
221199999	Fornecedor geral	0,00	0,00	0,00	0,00	282,13	432,19	0,00	150,06
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	341 099,65	369 448,96	0,00	28 349,31
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	340 649,65	368 998,96	0,00	28 349,31
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	340 649,65	368 998,96	0,00	28 349,31
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	136 746,64	152 202,02	1 288,33	16 743,71
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	5 939,32	7 497,59	0,00	1 558,27
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	5 788,00	7 299,00	0,00	1 511,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	151,32	198,59	0,00	47,27
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	6 374,22	5 115,35	1 288,33	29,46
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	634,56	634,56	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 5 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24341	Mensais (ou Trimestrais) a Favor da Instituição	0,00	0,00	0,00	0,00	35,21	35,21	0,00	0,00
24342	Mensais (ou Trimestrais) a Favor do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	599,35	599,35	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	0,00	599,35	599,35	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	534,68	564,14	0,00	29,46
24361	Valores Apurados	0,00	0,00	0,00	0,00	534,68	564,14	0,00	29,46
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 605,63	3 317,30	1 288,33	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	124 433,10	139 589,08	0,00	15 155,98
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,80	7 440,04	0,00	3 112,24
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,80	7 440,04	0,00	3 112,24
2513	Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,86	6 673,10	0,00	3 112,24
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,86	6 673,10	0,00	3 112,24
25131001	Peugeot Partner Diesel	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,86	6 673,10	0,00	3 112,24
2514	Cartões de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	766,94	766,94	0,00	0,00
2514001	Montepio - 4103450044869860	0,00	0,00	0,00	0,00	766,94	766,94	0,00	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	258,56	74 153,17	258,56	74 153,17	121 961,33	197 699,98	7 684,75	83 423,40
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459,73	5 526,13	0,00	2 066,40
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459,73	5 526,13	0,00	2 066,40
271106	CarlosmcChaves Arquitecto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066,40	0,00	2 066,40
271159	EletroJovem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280,00	1 280,00	0,00	0,00
271161	Senetic España SL	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275,59	1 275,59	0,00	0,00
271162	Amazon	0,00	0,00	0,00	0,00	904,14	904,14	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	258,56	74 153,17	258,56	74 153,17	66 600,29	140 494,90	258,56	74 153,17
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00
27211	Juros a Receber	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	74 153,17	0,00	74 153,17	66 341,73	140 494,90	0,00	74 153,17
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	70 171,32	0,00	70 171,32	62 391,32	132 562,64	0,00	70 171,32
27224	Eleticidade	0,00	3 488,58	0,00	3 488,58	3 535,71	7 024,29	0,00	3 488,58
27225	Água	0,00	493,27	0,00	493,27	414,70	907,97	0,00	493,27
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	51 901,31	51 678,95	7 426,19	7 203,83

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27809	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	7 074,65	7 162,15	0,00	87,50
2780901	Luis Filipe Ferreira Correia - 234953144	0,00	0,00	0,00	0,00	3 327,15	3 327,15	0,00	0,00
2780912	Vitor Alexandre da Fonseca Doria - 217576036	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
2780914	Barbara Sofia pereira Morgado Paiva - 234279303	0,00	0,00	0,00	0,00	247,50	275,00	0,00	27,50
2780915	Jorge Ferreira - 153998814	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00	1 350,00	0,00	0,00
2780916	Ana Sofia da Silva Fernandes - 236279696	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	910,00	0,00	0,00
2780918	Ana Beatriz Soares Almeida - 240635850	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090,00	1 150,00	0,00	60,00
27810	POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494,47	2 813,57	0,00	1 319,10
27813	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	0,00	35 906,00	41 429,23	0,00	5 523,23
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	274,00	0,00	274,00
28	Diferimentos	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	14 240,89	12 806,92	2 932,07	1 498,10
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	5 680,42	2 748,35	2 932,07	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 587,81	2 201,11	2 386,70	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 587,81	2 201,11	2 386,70	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092,61	547,24	545,37	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	8 560,47	10 058,57	0,00	1 498,10
28204	Atualização participações 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 560,47	8 560,47	0,00	0,00
28205	Participações anos seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10
31	Compras	3 353,91	115 929,51	3 353,91	115 929,51	119 283,42	119 283,42	0,00	0,00
311	Mercadorias	0,00	1 207,89	0,00	1 207,89	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
3111	Compras Bar	0,00	1 207,89	0,00	1 207,89	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
312	Materias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	114 721,62	0,00	114 721,62	114 721,62	114 721,62	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	92 224,03	0,00	92 224,03	92 224,03	92 224,03	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	91 958,87	0,00	91 958,87	91 958,87	91 958,87	0,00	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	265,16	0,00	265,16	265,16	265,16	0,00	0,00
312121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	15,00	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	250,16	0,00	250,16	250,16	250,16	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	22 497,59	0,00	22 497,59	22 497,59	22 497,59	0,00	0,00
31221	Material Clinico	0,00	1 864,01	0,00	1 864,01	1 864,01	1 864,01	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	716,68	0,00	716,68	716,68	716,68	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 7 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
31223	Material Incontinência	0,00	19 916,90	0,00	19 916,90	19 916,90	19 916,90	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	253,87	0,00	253,87	0,00	253,87	253,87	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	230,55	0,00	230,55	0,00	230,55	230,55	0,00	0,00
3174	Material Clínico	23,32	0,00	23,32	0,00	23,32	23,32	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	3 100,04	0,00	3 100,04	0,00	3 100,04	3 100,04	0,00	0,00
31801	Restituição IVA alimentação	3 100,04	0,00	3 100,04	0,00	3 100,04	3 100,04	0,00	0,00
32	Mercadorias	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
321	Mercadorias Bar	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	137 689,26	143 724,19	205,84	6 240,77	153 686,93	143 724,19	9 962,74	0,00
331	Matérias-primas	114 874,99	115 056,62	0,00	181,63	115 942,50	115 056,62	885,88	0,00
3311	Generos Alimentares	114 609,83	114 791,46	0,00	181,63	115 677,34	114 791,46	885,88	0,00
3312	Específicos da Actividade Agricola e Silvicola	265,16	265,16	0,00	0,00	265,16	265,16	0,00	0,00
33121	Fertilizantes e Correctivos	15,00	15,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	250,16	250,16	0,00	0,00	250,16	250,16	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	22 474,27	25 350,58	205,84	3 282,15	27 102,34	25 350,58	1 551,76	0,00
3321	Material Clínico	1 840,69	1 634,85	205,84	0,00	2 053,90	1 634,85	419,05	0,00
3322	Material Hoteleiro	716,68	716,68	0,00	0,00	716,68	716,68	0,00	0,00
3323	Material de incontinência	19 916,90	20 686,92	0,00	770,02	21 641,38	20 686,92	954,46	0,00
3329	Outro Material	0,00	2 512,13	0,00	2 512,13	2 690,38	2 512,13	178,25	0,00
334	Materiais diversos	340,00	3 116,99	0,00	2 776,99	10 642,09	3 116,99	7 525,10	0,00
3341	Limpeza, higiene e conforto	340,00	3 009,75	0,00	2 669,75	10 458,09	3 009,75	7 448,34	0,00
3342	Material de escritório	0,00	107,24	0,00	107,24	184,00	107,24	76,76	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	26 321,55	0,00	26 321,55	26 321,55	26 321,55	0,00	0,00
382	Mercadorias	0,00	25 981,55	0,00	25 981,55	25 981,55	25 981,55	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	340,00	0,00	340,00	340,00	340,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
41589	Fundo de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	2 148 855,94	856 692,00	2 148 667,63	856 503,69
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	2 148 855,94	856 692,00	2 148 667,63	856 503,69

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 8 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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 - artº U 182	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
43328	Edifício 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	210 266,01	0,00	210 266,01	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 Reeducação	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	29 862,57	0,00	29 862,57	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	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	125 684,83	0,00	125 684,83	0,00
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	30 324,81	188,31	30 136,50	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	3 111,40	0,00	3 111,40	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	10 698,15	188,31	10 509,84	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

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 9 de 15

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	9 644,85	0,00	9 644,85	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	5 600,83	0,00	5 600,83	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	856 503,69	0,00	856 503,69
43382	Edifícios e Outras Construcões	0,00	34 718,54	0,00	34 718,54	0,00	498 137,01	0,00	498 137,01
433821	Edifícios	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	142 500,00	0,00	142 500,00
433828	Edificio do Lar - POPH	0,00	29 346,47	0,00	29 346,47	0,00	352 157,64	0,00	352 157,64
433829	Outros	0,00	372,07	0,00	372,07	0,00	3 479,37	0,00	3 479,37
43383	Equipamento Basico	0,00	5 773,67	0,00	5 773,67	0,00	196 157,22	0,00	196 157,22
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2 190,90	0,00	2 190,90	0,00	22 036,19	0,00	22 036,19
433832	Equipamento Medico-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	2 794,55	0,00	2 794,55	0,00	63 595,20	0,00	63 595,20
433839	Outro	0,00	788,22	0,00	788,22	0,00	27 380,93	0,00	27 380,93
43384	Equipamento de Transporte	0,00	10 265,98	0,00	10 265,98	0,00	126 670,91	0,00	126 670,91
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00	105 305,91	0,00	105 305,91
433842	Veiculos Mistos	0,00	3 473,00	0,00	3 473,00	0,00	21 365,00	0,00	21 365,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	794,52	0,00	794,52	0,00	27 246,01	0,00	27 246,01
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 Escritorio	0,00	19,49	0,00	19,49	0,00	3 013,93	0,00	3 013,93
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	467,91	0,00	467,91	0,00	8 638,19	0,00	8 638,19
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998,05	0,00	2 998,05

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 10 de 15

Mensal

Acumulado

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	614,24	0,00	614,24
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	270,33	0,00	270,33	0,00	8 292,54	0,00	8 292,54
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 Corpóreas	0,00	270,33	0,00	270,33	0,00	4 248,52	0,00	4 248,52
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	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	5 966,49
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49	5 966,49
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49	0,00
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	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	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49
4533	Reconstrução de casas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49
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	237 804,08	0,00	237 804,08
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	22 229,80	0,02	22 229,78	0,00	237 804,08	0,00	237 804,08	0,00
593	Subsídios	22 229,80	0,02	22 229,78	0,00	237 804,08	0,00	237 804,08	0,00
5933	POPH 6.12 - Lar da Esperança e Bem Estar	17 279,00	0,02	17 278,98	0,00	0,00	299 181,87	0,00	299 181,87
59331	Edifício	16 748,31	0,02	16 748,29	0,00	0,00	849 998,72	0,00	849 998,72
59333	Projecto e Fiscalização	530,69	0,00	530,69	0,00	0,00	693 684,03	0,00	693 684,03
5934	PRR Mobilidade Verde	4 950,80	0,00	4 950,80	0,00	0,00	693 684,03	0,00	693 684,03
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	141 815,09	0,00	141 815,09	0,00	17 279,00	673 880,86	0,00	656 601,86
611	Mercadorias	1 207,89	0,00	1 207,89	0,00	16 748,31	653 183,95	0,00	636 435,64
6111	Compras Bar	1 207,89	0,00	1 207,89	0,00	530,69	20 696,91	0,00	20 166,22
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	140 607,20	0,00	140 607,20	0,00	4 950,80	19 803,17	0,00	14 852,37
6121	Matérias Primas	115 056,62	0,00	115 056,62	0,00	141 815,09	0,00	141 815,09	0,00
61211	Generos Alimentares	114 791,46	0,00	114 791,46	0,00	1 207,89	0,00	1 207,89	0,00
61212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	265,16	0,00	265,16	0,00	1 207,89	0,00	1 207,89	0,00
612121	Fertilizantes e Correctivos	15,00	0,00	15,00	0,00	140 607,20	0,00	140 607,20	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 11 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
612122	Sementes e Plantas	250,16	0,00	250,16	0,00	250,16	0,00	250,16	0,00
61221	Material Clínico	1 634,85	0,00	1 634,85	0,00	1 634,85	0,00	1 634,85	0,00
61222	Material Hoteleiro	716,68	0,00	716,68	0,00	716,68	0,00	716,68	0,00
61223	Material de incontinência	20 686,92	0,00	20 686,92	0,00	20 686,92	0,00	20 686,92	0,00
61229	Outro Material	2 512,13	0,00	2 512,13	0,00	2 512,13	0,00	2 512,13	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	7 098,84	0,00	7 098,84	0,00	185 594,20	11 420,28	174 173,92	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	56 203,27	31,00	56 172,27	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	12 970,86	0,00	12 970,86	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166,44	0,00	1 166,44	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	6 519,73	0,00	6 519,73	0,00
62241	Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	6 519,73	0,00	6 519,73	0,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	325,00	31,00	294,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	35 221,24	0,00	35 221,24	0,00
623	Materiais	107,24	0,00	107,24	0,00	8 951,18	206,99	8 744,19	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	3 392,75	206,99	3 185,76	0,00
6233	Material de escritório	107,24	0,00	107,24	0,00	3 268,05	0,00	3 268,05	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	537,62	0,00	537,62	0,00
6237	Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752,76	0,00	1 752,76	0,00
624	Energia e fluidos	3 981,85	0,00	3 981,85	0,00	77 726,58	10 941,44	66 785,14	0,00
6241	Electricidade	3 488,58	0,00	3 488,58	0,00	44 576,13	9,32	44 566,81	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	8 988,12	0,00	8 988,12	0,00
6243	Água	493,27	0,00	493,27	0,00	6 301,19	0,00	6 301,19	0,00
6244	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	17 861,14	10 932,12	6 929,02	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	534,26	0,00	534,26	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	457,76	0,00	457,76	0,00
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	457,76	0,00	457,76	0,00
6254	Transportes de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	76,50	0,00	76,50	0,00
626	Serviços diversos	3 009,75	0,00	3 009,75	0,00	42 178,91	240,85	41 938,06	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00	284,30	0,00	284,30	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 805,92	134,17	1 671,75	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	5 597,92	106,68	5 491,24	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 12 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6264	Licenças e Royalties	0,00	0,00	0,00	0,00	2 585,20	0,00	2 585,20	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	0,00	181,51	0,00	181,51	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	142,00	0,00	142,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 009,75	0,00	3 009,75	0,00	30 044,48	0,00	30 044,48	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537,58	0,00	1 537,58	0,00
626801	Encargos de Saúde com Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	119,13	0,00	119,13	0,00
626802	Tratamento de Resíduos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328,55	0,00	1 328,55	0,00
626809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	89,90	0,00	89,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	70 171,32	0,00	70 171,32	0,00	552 065,65	36 687,82	515 377,83	0,00
632	Remunerações do pessoal	57 376,40	0,00	57 376,40	0,00	427 908,92	24 691,70	403 217,22	0,00
6321	Vencimentos	55 060,00	0,00	55 060,00	0,00	400 134,90	23 347,70	376 787,20	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	2 316,40	0,00	2 316,40	0,00	27 774,02	1 344,00	26 430,02	0,00
63222	Horas Extraordinarias	0,00	0,00	0,00	0,00	616,00	0,00	616,00	0,00
63227	Diuturnidades	1 470,00	0,00	1 470,00	0,00	11 939,90	1 344,00	10 595,90	0,00
63228	Outras	846,40	0,00	846,40	0,00	14 245,55	0,00	14 245,55	0,00
632282	Isenção de Horário	606,40	0,00	606,40	0,00	1 459,94	0,00	1 459,94	0,00
632283	Trabalho Noturno	0,00	0,00	0,00	0,00	8 974,04	0,00	8 974,04	0,00
632284	Férias Não Gozadas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 714,69	0,00	1 714,69	0,00
632286	Direção Técnica	240,00	0,00	240,00	0,00	596,88	0,00	596,88	0,00
632287	Outros prémios	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
63229	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	972,57	0,00	972,57	0,00
632291	Prémio de Assiduidade	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
632294	Horas de Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	822,57	0,00	822,57	0,00
635	Encargos sobre remunerações	12 794,92	0,00	12 794,92	0,00	100 156,86	10 807,72	89 349,14	0,00
6351	Segurancia Social	12 794,92	0,00	12 794,92	0,00	100 156,86	10 807,72	89 349,14	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	15 258,73	1 188,40	14 070,33	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	8 741,14	0,00	8 741,14	0,00
6381	Formação	0,00	0,00	0,00	0,00	7 260,00	0,00	7 260,00	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	895,44	0,00	895,44	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	585,70	0,00	585,70	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 13 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642	Activos fixos tangíveis	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	34 718,54	0,00	34 718,54	0,00	34 718,54	0,00	34 718,54	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	372,07	0,00	372,07	0,00	372,07	0,00	372,07	0,00
6423	Equipamento Básico	5 773,67	0,00	5 773,67	0,00	5 773,67	0,00	5 773,67	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	2 190,90	0,00	2 190,90	0,00	2 190,90	0,00	2 190,90	0,00
64238	Equipamento de Cozinha	2 794,55	0,00	2 794,55	0,00	2 794,55	0,00	2 794,55	0,00
64239	Outro	788,22	0,00	788,22	0,00	788,22	0,00	788,22	0,00
6424	Equipamento de Transporte	10 265,98	0,00	10 265,98	0,00	10 265,98	0,00	10 265,98	0,00
64241	Veículos Ligeiros	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	0,00
64242	Veículos Mistos	3 473,00	0,00	3 473,00	0,00	3 473,00	0,00	3 473,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	794,52	0,00	794,52	0,00	794,52	0,00	794,52	0,00
64252	Maquinas de Escritório	19,49	0,00	19,49	0,00	19,49	0,00	19,49	0,00
64254	Equipamento Informatico	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	0,00
64259	Outros	307,12	0,00	307,12	0,00	307,12	0,00	307,12	0,00
64279	Outros Activos fixos tangíveis	270,33	0,00	270,33	0,00	270,33	0,00	270,33	0,00
68	Outros gastos	0,02	0,00	0,02	0,00	7 425,60	0,00	7 425,60	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	340,91	0,00	340,91	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	310,91	0,00	310,91	0,00
68126	Imposto Municipal Sobre Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	310,91	0,00	310,91	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
688	Outros	0,02	0,00	0,02	0,00	7 084,69	0,00	7 084,69	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,02	0,00	0,02	0,00	2 348,44	0,00	2 348,44	0,00
68811	Correcções de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	0,00	952,83	0,00	952,83	0,00
68812	Outras correcções de períodos anteriores	0,02	0,00	0,02	0,00	1 395,61	0,00	1 395,61	0,00
6882	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	153,00	0,00	153,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	4 563,25	0,00	4 563,25	0,00
688801	Atividades Culturais e Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115,24	0,00	1 115,24	0,00
688803	Multas e penalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	388,88	0,00	388,88	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 14 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
688809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3 059,13	0,00	3 059,13	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	203,06	0,00	203,06	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	203,06	0,00	203,06	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	203,06	0,00	203,06	0,00
72	Prestações de serviços	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	2 872,83	909 917,04	0,00	907 044,21
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320,69	445 026,06	0,00	443 705,37
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320,69	445 026,06	0,00	443 705,37
72141	Lares	0,00	0,00	0,00	0,00	896,74	366 265,40	0,00	365 368,66
72143	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	423,95	78 760,66	0,00	78 336,71
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	350,00
7221	Quotizacoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00	350,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	54,04	27 136,60	0,00	27 082,56
72501	Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,60	0,00	84,60
72502	Refeições - Cantina Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,50	0,00	112,50
72503	Artigos de Higiene	0,00	0,00	0,00	0,00	54,04	23 216,70	0,00	23 162,66
72504	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264,50	0,00	2 264,50
72506	Produtos de Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612,20	0,00	612,20
72507	Acompanhamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333,30	0,00	333,30
72509	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512,80	0,00	512,80
729	Entidades Públicas	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	437 404,38	0,00	435 906,28
7291	ISS, IP	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	437 404,38	0,00	435 906,28
72912	Família e Comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100,15	0,00	7 100,15
7291217	PAC - Prog. Apoio Complementar à Execução POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 633,28	0,00	2 633,28
7291218	POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 466,87	0,00	4 466,87
72914	Terceira Idade	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	430 304,23	0,00	428 806,13
7291411	ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 690,07	0,00	282 690,07
72914111	Acordo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 630,18	0,00	243 630,18
72914112	Vagas Reservadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 030,39	0,00	16 030,39
72914114	Complemento de denúncia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844,56	0,00	844,56
72914116	Vagas hospitalares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 184,94	0,00	22 184,94
7291414	Apoio Domiciliário	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	146 172,87	0,00	144 674,77

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72914141	Acordo	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10	0,00	0,00	144 412,09
72914142	Complemento de demência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262,68
7291431	Subsidios Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441,29
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 315,05
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613,50
7517	Santa Casa da Misericórdia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613,50
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 701,55
7531	Doações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 701,55
75311	Em dinheiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380,00
75312	Em espécie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 321,55
78	Outros rendimentos	0,00	22 229,80	0,00	22 229,80	0,00	22 229,80	0,00	34 001,31
788	Outros	0,00	22 229,80	0,00	22 229,80	0,00	22 229,80	0,00	34 001,31
7881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	8 466,42
78811	Correções de participações do ISS, IP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 643,52
78812	Outras correções de períodos anteriores	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	4 822,90
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79
78832	Outros	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,56
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 241,54
788803	Serviços Fúnebres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408,71
788804	Consignação de IRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270,42
788805	Atividades associativas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
788809	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,41
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	2 136,23
791	Juros obtidos	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	2 136,23
7911	De depósitos	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00	2 136,23
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	96 133,86	96 133,86	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	96 133,86	96 133,86	0,00	0,00
Totais		437 145,83	437 145,83	298 454,50	298 454,50	7 817 469,90	7 817 469,90	4 144 979,15	4 144 979,15
SaldoGeral									

87

BALANCETE DEPOIS DO APURAMENTO DE RESULTADOS

Balancete de Razão

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	63 159,98	55 113,76	8 046,22	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 615,69	1 467 696,53	129 919,16	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	654 570,18	323 070,18	331 500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	802 156,23	772 380,58	355 973,07	326 197,42
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	316 139,07	344 589,18	2 603,06	31 053,17
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	341 099,65	369 448,96	0,00	28 349,31
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	136 746,64	152 202,02	1 288,33	16 743,71
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,80	7 440,04	0,00	3 112,24
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	121 961,33	197 699,98	7 684,75	83 423,40
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	14 240,89	12 806,92	2 932,07	1 498,10
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	119 283,42	119 283,42	0,00	0,00
32	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	153 686,93	143 724,19	9 962,74	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	26 321,55	26 321,55	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 148 855,94	856 692,00	2 148 667,63	856 503,69
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	237 804,08	0,00	237 804,08	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	849 998,72	0,00	849 998,72
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	22 229,80	693 684,03	0,00	671 454,23
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	141 815,09	0,00	141 815,09	141 815,09	141 815,09	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	174 173,92	0,00	174 173,92	185 594,20	185 594,20	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	515 377,83	0,00	515 377,83	552 065,65	552 065,65	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	51 823,04	51 823,04	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	7 425,60	0,00	7 425,60	7 425,60	7 425,60	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	203,06	0,00	203,06	203,06	203,06	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	907 044,21	0,00	907 044,21	0,00	909 917,04	909 917,04	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	28 315,05	0,00	28 315,05	0,00	28 315,05	28 315,05	0,00	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78	Outros rendimentos	34 001,31	0,00	34 001,31	0,00	34 001,31	34 001,31	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	2 136,23	2 136,23	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	971 496,80	1 052 175,06	0,00	80 678,26	1 067 630,66	1 148 308,92	0,00	80 678,26
Totais		1 942 993,60	1 942 993,60	971 496,80	971 496,80	9 760 463,50	9 760 463,50	3 254 160,61	3 254 160,61
SaldoGeral									

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo	Débito	Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	63 159,98	55 113,76	8 046,22
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	63 159,98	55 113,76	8 046,22
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	1 597 615,69	1 467 696,53	129 919,16
121	CGD - 003502310001809403039	0,00	0,00	0,00	901 965,96	786 421,83	115 544,13
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	686 611,82	681 274,70	5 337,12
125	CCAM - 3360 40269460963	0,00	0,00	0,00	6 107,89	0,00	6 107,89
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	654 570,18	323 070,18	331 500,00
133	Montepio	0,00	0,00	0,00	644 500,00	323 000,00	321 500,00
13301	DP 051-15.050823-5	0,00	0,00	0,00	544 500,00	323 000,00	221 500,00
13302	DP 624.15.000836-2	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
134	Crédito Agrícola	0,00	0,00	0,00	10 070,18	70,18	10 000,00
13401	CCAM - DP 44306207480	0,00	0,00	0,00	10 070,18	70,18	10 000,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	802 156,23	772 380,58	355 973,07
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	801 338,17	767 916,72	355 973,07
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	217,50	112,50	105,00
211103	Santa Casa da Misericórdia de Castro Daire	0,00	0,00	0,00	217,50	112,50	105,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	801 120,67	767 804,22	355 868,07
211701	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	95 452,48	56 893,17	38 559,31
211702	Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	459 838,74	172 106,44	287 732,30
211708	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	50 466,75	20 890,29	29 576,46
211709	Cofre	0,00	0,00	0,00	13 724,69	66 036,84	0,00
211799	Diferenças Utentes	0,00	0,00	0,00	181 638,01	451 877,48	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	818,06	4 463,86	52 312,15
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	316 139,07	344 589,18	270 239,47
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	313 859,07	344 589,18	3 645,80
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	313 859,07	344 589,18	31 053,17
221100	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	15 353,24	15 485,52	132,28
2211000001	Gold Energy - Comercializadora de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	1 257,14	1 389,42	132,28
2211000005	João Pedro Fernandes Ribeiro	0,00	0,00	0,00	41,39	41,39	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 15

8

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211000007	Fundação Unitate	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
2211000013	Loja Web	0,00	0,00	0,00	0,00	178,21	0,00	0,00	0,00
2211000014	HOTE-LIMPA-PORTUGAL, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	5 664,15	0,00	0,00	0,00
2211000015	Traçados & Silhuetas, Unip Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	895,44	0,00	0,00	0,00
2211000016	Worten	0,00	0,00	0,00	0,00	206,91	0,00	0,00	0,00
2211000017	Earth Consultants, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 020,00	0,00	0,00	0,00
221102	José Paulo da Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	293,14	0,00	0,00	41,43
221103	Supermontemuro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 162,64	0,00	0,00	0,00
221106	Manuel Machado Fernandes & Cª, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589,65	0,00	0,00	0,00
221108	AUTOCARDOSO - Mecânica Geral, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 687,76	0,00	0,00	157,19
221109	Eletrolojem	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00
221110	Ldl - Combustiveis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	334,80	0,00	0,00	0,00
221111	WISEUGEST, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573,14	0,00	0,00	703,56
221113	Pontolider	0,00	0,00	0,00	0,00	14 821,43	0,00	0,00	1 347,26
221115	Lidl & Cia	0,00	0,00	0,00	0,00	6,17	0,00	0,00	0,00
221117	Frutas Cruz II, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	6 308,72	0,00	0,00	0,00
221120	Multi Camelo, Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	546,92	0,00	0,00	0,00
221121	Culligan Portugal SA	0,00	0,00	0,00	0,00	310,13	0,00	0,00	0,00
221123	Cristina Maria F. R. Coelho	0,00	0,00	0,00	0,00	8 944,00	0,00	0,00	835,30
221124	Amazon	0,00	0,00	0,00	0,00	86,62	0,00	0,00	0,00
221125	Crizaves- Centro de Abate de Aves, S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	7 741,92	0,00	0,00	480,38
221126	Saxaplus, lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254,60	0,00	0,00	147,60
221128	Idea Pack- Comércio de Embalagens, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	772,33	0,00	0,00	0,00
221130	Trindade Seiceira, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	11 289,27	0,00	0,00	849,26
221138	Idálio Paiva Loureiro	0,00	0,00	0,00	0,00	449,89	0,00	0,00	0,00
221146	BeiraNova, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	6 719,98	0,00	0,00	882,93
221151	JOPMART, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 652,10	0,00	0,00	386,44
221160	VisoAlimentar, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 187,65	0,00	0,00	118,68
221162	Instalcasa, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 967,43	0,00	0,00	2 361,75
221164	Lusitania, Companhia de Seguros, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	18,95	0,00	0,00	0,00
221166	Ageas Portugal	0,00	0,00	0,00	0,00	19 823,45	0,00	0,00	3 859,90

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 15

24

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221170	Incontivis, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	12 144,53	12 144,53	0,00	0,00
221171	Openlimits, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015,97	2 015,97	0,00	0,00
221174	EDP Comercial, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	42 737,70	47 128,71	0,00	4 391,01
221175	MEO - Serviços de Comunicações e Multimédia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308,32	1 406,15	0,00	97,83
221176	Petrolgal, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	32 169,39	33 139,57	0,00	970,18
221177	Castro Daire Municipio	0,00	0,00	0,00	0,00	5 660,14	6 820,10	0,00	1 159,96
221178	SOTAM - Controlo de Pragas	0,00	0,00	0,00	0,00	403,52	403,52	0,00	0,00
221180	Emag, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	169,76	169,76	0,00	0,00
221181	António Santos Teixeira	0,00	0,00	0,00	0,00	467,40	467,40	0,00	0,00
221184	Beiragel, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	10 995,02	12 238,50	0,00	1 243,48
221191	SEHIMED - Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	575,00	525,00	50,00	0,00
221192	ENERQAI, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152,50	2 152,50	0,00	0,00
221194	Saul Almeida Cardoso	0,00	0,00	0,00	0,00	749,08	749,08	0,00	0,00
221196	Pedro Miguel Pereira da Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	10 260,49	10 519,97	0,00	259,48
221197	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605,60	1 332,54	273,06	0,00
221199	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	67 114,21	77 741,48	0,00	10 627,27
22119904	Opus Securiti - Gomes & Ferrinha de Castro, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	110,70	110,70	0,00	0,00
22119905	Bento & Nascimento, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	8 311,56	8 937,60	0,00	626,04
22119907	Ambipombal - Rec. Res. Ind., SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375,09	1 506,77	0,00	131,68
22119909	NOS Comunicações, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	508,07	508,07	0,00	0,00
22119913	Ass. Humanit. Bombeiros Voluntários Castro Daire	0,00	0,00	0,00	0,00	76,50	76,50	0,00	0,00
22119919	Grandistante, Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444,67	2 444,67	0,00	0,00
22119922	Pavilética	0,00	0,00	0,00	0,00	721,58	721,58	0,00	0,00
22119925	Companhia de Seguros Allianz Portugal, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	987,12	2 587,12	0,00	1 600,00
22119927	Geriazur - Comércio de Prod. Ortopéd. Geriátrico	0,00	0,00	0,00	0,00	247,86	247,86	0,00	0,00
22119930	Padaria de Pendilhe T&T, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	7 143,51	8 429,91	0,00	1 286,40
22119938	Nutricia Advanced Medical Nutrition - Unipessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	2 301,04	2 359,57	0,00	58,53
22119939	M. Cunha, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	6 459,25	7 512,09	0,00	1 052,84
22119940	RSocialForm - Geriatria, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	65,00	65,00	0,00	0,00
22119943	Instante Flexível, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00
22119946	Equipaiva, de Lucília Paiva Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038,97	2 582,55	0,00	1 543,58

F3M - Information Systems, SA

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22119947	DaireMoto - Veículos e Acessórios, Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	70,42	70,42	0,00	0,00
22119948	UDIPSS - União Distrital Viseu das IPSS	0,00	0,00	0,00	0,00	153,00	153,00	0,00	0,00
22119949	Farmácia Misericórdia, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	288,37	395,21	0,00	106,84
22119953	Copyvis - Com. Reparação Equipamentos Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458,11	1 507,48	0,00	49,37
22119955	T&T Multielétrica, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145,00	1 699,70	0,00	554,70
22119956	Conforlife - Arigos Médico-hospitalares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007,05	1 377,62	0,00	370,57
22119963	M. Deliv IV, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581,44	1 581,44	0,00	0,00
22119967	Kone Portugal - Elevadores, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312,60	1 312,60	0,00	0,00
22119968	Idonic, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	67,65	67,65	0,00	0,00
22119973	Viriato da Silva Gonçalves	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686,91	1 686,91	0,00	0,00
22119976	Talinamed - Material Hospitalar	0,00	0,00	0,00	0,00	10 858,81	12 102,87	0,00	1 244,06
22119977	JSF Frutas Irmãos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	5 516,37	6 446,47	0,00	930,10
22119986	Vítor Manuel Ferreira Carneiro	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391,10	5 313,60	0,00	922,50
22119987	Modelo Continente	0,00	0,00	0,00	0,00	999,21	999,21	0,00	0,00
22119988	BCM Bricolage S.A	0,00	0,00	0,00	0,00	174,26	174,26	0,00	0,00
22119998	Agência Funerária Amadeu Andrade e Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	1 850,00	0,00	0,00
22119999	Rui Miguel da Silva Pereira - Comércio de extintor	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780,86	1 780,86	0,00	0,00
221199999	Fornecedor geral	0,00	0,00	0,00	0,00	282,13	432,19	0,00	150,06
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	341 099,65	369 448,96	0,00	28 349,31
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	340 649,65	368 998,96	0,00	28 349,31
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	340 649,65	368 998,96	0,00	28 349,31
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00
2322	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	136 746,64	152 202,02	1 288,33	16 743,71
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	5 939,32	7 497,59	0,00	1 558,27
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	5 788,00	7 299,00	0,00	1 511,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	151,32	198,59	0,00	47,27
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	6 374,22	5 115,35	1 288,33	29,46
2434	IVA - Regularizações	0,00	0,00	0,00	0,00	634,56	634,56	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 5 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
24341	Mensais (ou Trimestrais) a Favor da Instituição	0,00	0,00	0,00	0,00	35,21	35,21	0,00	0,00
24342	Mensais (ou Trimestrais) a Favor do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	599,35	599,35	0,00	0,00
2435	IVA - Apuramento	0,00	0,00	0,00	0,00	599,35	599,35	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	534,68	564,14	0,00	29,46
24361	Valores Apurados	0,00	0,00	0,00	0,00	534,68	564,14	0,00	29,46
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 605,63	3 317,30	1 288,33	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	124 433,10	139 589,08	0,00	15 155,98
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,80	7 440,04	0,00	3 112,24
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327,80	7 440,04	0,00	3 112,24
2513	Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,86	6 673,10	0,00	3 112,24
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,86	6 673,10	0,00	3 112,24
25131001	Peugeot Partner Diesel	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,86	6 673,10	0,00	3 112,24
2514	Cartões de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	766,94	766,94	0,00	0,00
2514001	Montepio - 4103450044869860	0,00	0,00	0,00	0,00	766,94	766,94	0,00	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	121 961,33	197 699,98	7 684,75	83 423,40
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459,73	5 526,13	0,00	2 066,40
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459,73	5 526,13	0,00	2 066,40
271106	CarlosmcChaves Arquitecto, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 066,40	0,00	2 066,40
271159	Eletrolojem	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280,00	1 280,00	0,00	0,00
271161	Senetic España SL	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275,59	1 275,59	0,00	0,00
271162	Amazon	0,00	0,00	0,00	0,00	904,14	904,14	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	66 600,29	140 494,90	258,56	74 153,17
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00
27211	Juros a Receber	0,00	0,00	0,00	0,00	258,56	0,00	258,56	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	66 341,73	140 494,90	0,00	74 153,17
27222	Remuneracoes a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	62 391,32	132 562,64	0,00	70 171,32
27224	Eleticidade	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535,71	7 024,29	0,00	3 488,58
27225	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	414,70	907,97	0,00	493,27
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	51 901,31	51 678,95	7 426,19	7 203,83

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27809	Recibos Verdes	0,00	0,00	0,00	0,00	7 074,65	7 162,15	0,00	87,50
2780901	Luis Filipe Ferreira Correia - 234953144	0,00	0,00	0,00	0,00	3 327,15	3 327,15	0,00	0,00
2780912	Vitor Alexandre da Fonseca Doria - 217576036	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
2780914	Barbára Sofia pereira Morgado Paiva - 234279303	0,00	0,00	0,00	0,00	247,50	275,00	0,00	27,50
2780915	Jorge Ferreira - 153998814	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350,00	1 350,00	0,00	0,00
2780916	Ana Sofia da Silva Fernandes - 236279696	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	910,00	0,00	0,00
2780918	Ana Beatriz Soares Almeida - 240635850	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090,00	1 150,00	0,00	60,00
27810	POAPMC	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494,47	2 813,57	0,00	1 319,10
27813	Notas de Lançamento	0,00	0,00	0,00	0,00	35 906,00	41 429,23	0,00	5 523,23
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	274,00	0,00	274,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	14 240,89	12 806,92	2 932,07	1 498,10
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	5 680,42	2 748,35	2 932,07	0,00
2811	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 587,81	2 201,11	2 386,70	0,00
28112	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 587,81	2 201,11	2 386,70	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092,61	547,24	545,37	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	8 560,47	10 058,57	0,00	1 498,10
28204	Atualização participações 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 560,47	8 560,47	0,00	0,00
28205	Participações anos seguintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498,10	0,00	1 498,10
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	119 283,42	119 283,42	0,00	0,00
311	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
3111	Compras Bar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	114 721,62	114 721,62	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	92 224,03	92 224,03	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	91 958,87	91 958,87	0,00	0,00
31212	Especificas da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	265,16	265,16	0,00	0,00
312121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00
312122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	250,16	250,16	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	22 497,59	22 497,59	0,00	0,00
31221	Material Clinico	0,00	0,00	0,00	0,00	1 864,01	1 864,01	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	716,68	716,68	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 7 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
31223	Material Incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	19 916,90	19 916,90	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	0,00	0,00	0,00	0,00	253,87	253,87	0,00	0,00
3171	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	230,55	230,55	0,00	0,00
3174	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	23,32	23,32	0,00	0,00
318	Descontos e abatimentos em compras	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,04	3 100,04	0,00	0,00
31801	Restituição IVA alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,04	3 100,04	0,00	0,00
32	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
321	Mercadorias Bar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	153 686,93	143 724,19	9 962,74	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	115 942,50	115 056,62	885,88	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	115 677,34	114 791,46	885,88	0,00
3312	Especificos da Actividade Agricola e Silvicola	0,00	0,00	0,00	0,00	265,16	265,16	0,00	0,00
33121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00
33122	Sementes e Plantas	0,00	0,00	0,00	0,00	250,16	250,16	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	27 102,34	25 550,58	1 551,76	0,00
3321	Material Clínico	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053,90	1 634,85	419,05	0,00
3322	Material Hoteliro	0,00	0,00	0,00	0,00	716,68	716,68	0,00	0,00
3323	Material de incontinência	0,00	0,00	0,00	0,00	21 641,38	20 686,92	954,46	0,00
3329	Outro Material	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690,38	2 512,13	178,25	0,00
334	Materiais diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	10 642,09	3 116,99	7 525,10	0,00
3341	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	10 458,09	3 009,75	7 448,34	0,00
3342	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	184,00	107,24	76,76	0,00
38	Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	26 321,55	26 321,55	0,00	0,00
382	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	25 981,55	25 981,55	0,00	0,00
383	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	340,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
41589	Fundo de Compensação de Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813,01	0,00	11 813,01	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 148 855,94	856 692,00	2 148 667,63	856 503,69
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 148 855,94	856 692,00	2 148 667,63	856 503,69

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 8 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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 - artº U 182	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
43328	Edifício 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	210 266,01	0,00	210 266,01	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 Medico-hospitalar e de Reeducação	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	29 862,57	0,00	29 862,57	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
43342	Veiculos 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	30 324,81	188,31	30 136,50	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	3 111,40	0,00	3 111,40	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	10 698,15	188,31	10 509,84	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

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 9 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	9 644,85	0,00	9 644,85	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 Aritete	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	5 600,83	0,00	5 600,83	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 503,69	0,00	856 503,69
43382	Edifícios e Outras Construcões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 137,01	0,00	498 137,01
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 500,00	0,00	142 500,00
433828	Edifício do Lar - POPH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 157,64	0,00	352 157,64
433829	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 479,37	0,00	3 479,37
43383	Equipamento Basico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 157,22	0,00	196 157,22
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 036,19	0,00	22 036,19
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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	63 595,20	0,00	63 595,20
433839	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 380,93	0,00	27 380,93
43384	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 670,91	0,00	126 670,91
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 305,91	0,00	105 305,91
433842	Veiculos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 365,00	0,00	21 365,00
43385	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 246,01	0,00	27 246,01
433851	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 707,78	0,00	3 707,78
433852	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013,93	0,00	3 013,93
433853	Mobiliario 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	8 638,19	0,00	8 638,19
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998,05	0,00	2 998,05

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 10 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	0,00	0,00	0,00	0,00	614,24	0,00	614,24
43387	Outros ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 292,54	0,00	8 292,54
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 Corpóreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 248,52	0,00	4 248,52
44	Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	5 966,49	5 966,49	5 966,49
442	Outros activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00
4423	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49
4428	Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49
44283	Programas de computador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49
45	Investimentos em curso	0,00	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	0,00	5 966,49	0,00	5 966,49
4533	Reconstrução de casas	0,00	0,00	0,00	0,00	237 804,08	0,00	237 804,08	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	237 804,08	0,00	237 804,08	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 181,87	0,00	299 181,87
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849 998,72	0,00	849 998,72
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	22 229,80	693 684,03	0,00	671 454,23
5933	POPH 6.12 - Lar da Esperança e Bem Estar	0,00	0,00	0,00	0,00	22 229,80	693 684,03	0,00	671 454,23
59331	Edifício	0,00	0,00	0,00	0,00	17 279,00	673 880,86	0,00	656 601,86
59333	Projecto e Fiscalização	0,00	0,00	0,00	0,00	16 748,31	653 183,95	0,00	636 435,64
5934	PRR Mobilidade Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	530,69	20 696,91	0,00	20 166,22
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	141 815,09	0,00	141 815,09	4 950,80	19 803,17	0,00	14 852,37
611	Mercadorias	0,00	1 207,89	0,00	1 207,89	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
6111	Compras Bar	0,00	1 207,89	0,00	1 207,89	1 207,89	1 207,89	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	140 607,20	0,00	140 607,20	140 607,20	140 607,20	0,00	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	115 056,62	0,00	115 056,62	115 056,62	115 056,62	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	114 791,46	0,00	114 791,46	114 791,46	114 791,46	0,00	0,00
61212	Específicas da Actividade Agrícola e Silvícola	0,00	265,16	0,00	265,16	265,16	265,16	0,00	0,00
612121	Fertilizantes e Correctivos	0,00	15,00	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 11 de 15

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
612122	Sementes e Plantas	0,00	250,16	0,00	250,16	250,16	0,00
61221	Material Clínico	0,00	1 634,85	0,00	1 634,85	1 634,85	0,00
61222	Material Hoteleiro	0,00	716,68	0,00	716,68	716,68	0,00
61223	Material de incontinência	0,00	20 686,92	0,00	20 686,92	20 686,92	0,00
61229	Outro Material	0,00	2 512,13	0,00	2 512,13	2 512,13	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	174 173,92	0,00	174 173,92	185 594,20	0,00
622	Serviços especializados	0,00	56 172,27	0,00	56 172,27	56 203,27	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	12 970,86	0,00	12 970,86	12 970,86	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	1 166,44	0,00	1 166,44	1 166,44	0,00
6224	Honorários	0,00	6 519,73	0,00	6 519,73	6 519,73	0,00
62241	Prestação de Serviços	0,00	6 519,73	0,00	6 519,73	6 519,73	0,00
6225	Comissões	0,00	294,00	0,00	294,00	325,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	35 221,24	0,00	35 221,24	35 221,24	0,00
623	Materiais	0,00	8 744,19	0,00	8 744,19	8 951,18	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	3 185,76	0,00	3 185,76	3 392,75	0,00
6233	Material de escritório	0,00	3 268,05	0,00	3 268,05	3 268,05	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	537,62	0,00	537,62	537,62	0,00
6237	Rouparia	0,00	1 752,76	0,00	1 752,76	1 752,76	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	66 785,14	0,00	66 785,14	77 726,58	0,00
6241	Electricidade	0,00	44 566,81	0,00	44 566,81	44 576,13	0,00
6242	Combustíveis	0,00	8 988,12	0,00	8 988,12	8 988,12	0,00
6243	Água	0,00	6 301,19	0,00	6 301,19	6 301,19	0,00
6244	Gás	0,00	6 929,02	0,00	6 929,02	17 861,14	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	534,26	0,00	534,26	534,26	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	457,76	0,00	457,76	457,76	0,00
62511	Pessoal	0,00	457,76	0,00	457,76	457,76	0,00
6254	Transportes de Utentes	0,00	76,50	0,00	76,50	76,50	0,00
626	Serviços diversos	0,00	41 938,06	0,00	41 938,06	42 178,91	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	284,30	0,00	284,30	284,30	0,00
6262	Comunicação	0,00	1 671,75	0,00	1 671,75	1 805,92	0,00
6263	Seguros	0,00	5 491,24	0,00	5 491,24	5 597,92	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 12 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6264	Licenças e Royalties	0,00	2 585,20	0,00	2 585,20	2 585,20	2 585,20	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	181,51	0,00	181,51	181,51	181,51	0,00	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	142,00	0,00	142,00	142,00	142,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	30 044,48	0,00	30 044,48	30 044,48	30 044,48	0,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	1 537,58	0,00	1 537,58	1 537,58	1 537,58	0,00	0,00
626801	Encargos de Saúde com Utentes	0,00	119,13	0,00	119,13	119,13	119,13	0,00	0,00
626802	Tratamento de Resíduos	0,00	1 328,55	0,00	1 328,55	1 328,55	1 328,55	0,00	0,00
626809	Outros	0,00	89,90	0,00	89,90	89,90	89,90	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	515 377,83	0,00	515 377,83	552 065,65	552 065,65	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	403 217,22	0,00	403 217,22	427 908,92	427 908,92	0,00	0,00
6321	Vencimentos	0,00	376 787,20	0,00	376 787,20	400 134,90	400 134,90	0,00	0,00
6322	Remunerações Adicionais	0,00	26 430,02	0,00	26 430,02	27 774,02	27 774,02	0,00	0,00
63222	Horas Extraordinárias	0,00	616,00	0,00	616,00	616,00	616,00	0,00	0,00
63227	Diuturnidades	0,00	10 595,90	0,00	10 595,90	11 939,90	11 939,90	0,00	0,00
63228	Outras	0,00	14 245,55	0,00	14 245,55	14 245,55	14 245,55	0,00	0,00
632282	Isenção de Horário	0,00	1 459,94	0,00	1 459,94	1 459,94	1 459,94	0,00	0,00
632283	Trabalho Noturno	0,00	8 974,04	0,00	8 974,04	8 974,04	8 974,04	0,00	0,00
632284	Férias Não Gozadas	0,00	1 714,69	0,00	1 714,69	1 714,69	1 714,69	0,00	0,00
632286	Direção Técnica	0,00	596,88	0,00	596,88	596,88	596,88	0,00	0,00
632287	Outros prémios	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
63229	Outros	0,00	972,57	0,00	972,57	972,57	972,57	0,00	0,00
632291	Prémio de Assiduidade	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
632294	Horas de Formação	0,00	822,57	0,00	822,57	822,57	822,57	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	89 349,14	0,00	89 349,14	100 156,86	100 156,86	0,00	0,00
6351	Segurança Social	0,00	89 349,14	0,00	89 349,14	100 156,86	100 156,86	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profess	0,00	14 070,33	0,00	14 070,33	15 258,73	15 258,73	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	8 741,14	0,00	8 741,14	8 741,14	8 741,14	0,00	0,00
6381	Formação	0,00	7 260,00	0,00	7 260,00	7 260,00	7 260,00	0,00	0,00
6385	Vestuário e Calçado	0,00	895,44	0,00	895,44	895,44	895,44	0,00	0,00
6386	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	0,00	585,70	0,00	585,70	585,70	585,70	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	51 823,04	51 823,04	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 13 de 15

Acumulado

Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642	Activos fixos tangíveis	0,00	51 823,04	0,00	51 823,04	51 823,04	51 823,04	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	0,00	34 718,54	0,00	34 718,54	34 718,54	34 718,54	0,00	0,00
64221	Edifícios	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
64228	Edifício do Lar - POPH	0,00	29 346,47	0,00	29 346,47	29 346,47	29 346,47	0,00	0,00
64229	Outros	0,00	372,07	0,00	372,07	372,07	372,07	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	0,00	5 773,67	0,00	5 773,67	5 773,67	5 773,67	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	2 190,90	0,00	2 190,90	2 190,90	2 190,90	0,00	0,00
64238	Equipamento de Cozinha	0,00	2 794,55	0,00	2 794,55	2 794,55	2 794,55	0,00	0,00
64239	Outro	0,00	788,22	0,00	788,22	788,22	788,22	0,00	0,00
6424	Equipamento de Transporte	0,00	10 265,98	0,00	10 265,98	10 265,98	10 265,98	0,00	0,00
64241	Veículos Ligeiros	0,00	6 792,98	0,00	6 792,98	6 792,98	6 792,98	0,00	0,00
64242	Veículos Mistos	0,00	3 473,00	0,00	3 473,00	3 473,00	3 473,00	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	0,00	794,52	0,00	794,52	794,52	794,52	0,00	0,00
64252	Maquinas de Escritorio	0,00	19,49	0,00	19,49	19,49	19,49	0,00	0,00
64254	Equipamento Informatico	0,00	467,91	0,00	467,91	467,91	467,91	0,00	0,00
64259	Outros	0,00	307,12	0,00	307,12	307,12	307,12	0,00	0,00
64279	Outros Activos fixos tangíveis	0,00	270,33	0,00	270,33	270,33	270,33	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	7 425,60	0,00	7 425,60	7 425,60	7 425,60	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	340,91	0,00	340,91	340,91	340,91	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	310,91	0,00	310,91	310,91	310,91	0,00	0,00
68126	Imposto Municipal Sobre Imóveis	0,00	310,91	0,00	310,91	310,91	310,91	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	7 084,69	0,00	7 084,69	7 084,69	7 084,69	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	2 348,44	0,00	2 348,44	2 348,44	2 348,44	0,00	0,00
68811	Correcções de participações do ISS, IP	0,00	952,83	0,00	952,83	952,83	952,83	0,00	0,00
68812	Outras correcções de períodos anteriores	0,00	1 395,61	0,00	1 395,61	1 395,61	1 395,61	0,00	0,00
6882	Donativos	0,00	20,00	0,00	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	153,00	0,00	153,00	153,00	153,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	4 563,25	0,00	4 563,25	4 563,25	4 563,25	0,00	0,00
688801	Atividades Culturais e Sociais	0,00	1 115,24	0,00	1 115,24	1 115,24	1 115,24	0,00	0,00
688803	Multas e penalidades	0,00	388,88	0,00	388,88	388,88	388,88	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 14 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
688809	Outros	0,00	3 059,13	0,00	3 059,13	3 059,13	3 059,13	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	203,06	0,00	203,06	203,06	203,06	0,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	203,06	0,00	203,06	203,06	203,06	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	203,06	0,00	203,06	203,06	203,06	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	907 044,21	0,00	907 044,21	0,00	909 917,04	909 917,04	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Ute	443 705,37	0,00	443 705,37	0,00	445 026,06	445 026,06	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	443 705,37	0,00	443 705,37	0,00	445 026,06	445 026,06	0,00	0,00
72141	Lares	365 368,66	0,00	365 368,66	0,00	366 265,40	366 265,40	0,00	0,00
72143	Apoio Domiciliário	78 336,71	0,00	78 336,71	0,00	78 760,66	78 760,66	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	350,00	0,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
7221	Quotizacoes	350,00	0,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
725	Serviços secundários	27 082,56	0,00	27 082,56	0,00	27 136,60	27 136,60	0,00	0,00
72501	Refeições	84,60	0,00	84,60	0,00	84,60	84,60	0,00	0,00
72502	Refeições - Cantina Social	112,50	0,00	112,50	0,00	112,50	112,50	0,00	0,00
72503	Artigos de Higiene	23 162,66	0,00	23 162,66	0,00	23 216,70	23 216,70	0,00	0,00
72504	Transporte	2 264,50	0,00	2 264,50	0,00	2 264,50	2 264,50	0,00	0,00
72506	Produtos de Saúde	612,20	0,00	612,20	0,00	612,20	612,20	0,00	0,00
72507	Acompanhamento	333,30	0,00	333,30	0,00	333,30	333,30	0,00	0,00
72509	Diversos	512,80	0,00	512,80	0,00	512,80	512,80	0,00	0,00
729	Entidades Publicas	435 906,28	0,00	435 906,28	0,00	437 404,38	437 404,38	0,00	0,00
7291	ISS, IP	435 906,28	0,00	435 906,28	0,00	437 404,38	437 404,38	0,00	0,00
72912	Familia e Comunidade	7 100,15	0,00	7 100,15	0,00	7 100,15	7 100,15	0,00	0,00
7291217	PAC - Prog. Apoio Complementar à Execução POAPMC	2 633,28	0,00	2 633,28	0,00	2 633,28	2 633,28	0,00	0,00
7291218	POAPMC	4 466,87	0,00	4 466,87	0,00	4 466,87	4 466,87	0,00	0,00
72914	Terceira Idade	428 806,13	0,00	428 806,13	0,00	430 304,23	430 304,23	0,00	0,00
7291411	ERPI	282 690,07	0,00	282 690,07	0,00	282 690,07	282 690,07	0,00	0,00
72914111	Acordo	243 630,18	0,00	243 630,18	0,00	243 630,18	243 630,18	0,00	0,00
72914112	Vagas Reservadas	16 030,39	0,00	16 030,39	0,00	16 030,39	16 030,39	0,00	0,00
72914114	Complemento de demência	844,56	0,00	844,56	0,00	844,56	844,56	0,00	0,00
72914116	Vagas hospitalares	22 184,94	0,00	22 184,94	0,00	22 184,94	22 184,94	0,00	0,00
7291414	Apoio Domiciliário	144 674,77	0,00	144 674,77	0,00	146 172,87	146 172,87	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 21-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 15 de 15

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72914141	Acordo	144 412,09	0,00	144 412,09	0,00	145 910,19	0,00	0,00	0,00
72914142	Complemento de demência	262,68	0,00	262,68	0,00	262,68	0,00	0,00	0,00
7291431	Subsidios Eventuais	1 441,29	0,00	1 441,29	0,00	1 441,29	0,00	0,00	0,00
75	Subsidios, doações e legados à exploração	28 315,05	0,00	28 315,05	0,00	28 315,05	0,00	0,00	0,00
751	Subsidios das Entidades Públicas	613,50	0,00	613,50	0,00	613,50	0,00	0,00	0,00
7517	Santa Casa da Misericórdia	613,50	0,00	613,50	0,00	613,50	0,00	0,00	0,00
753	Doações e heranças	27 701,55	0,00	27 701,55	0,00	27 701,55	0,00	0,00	0,00
7531	Doações	27 701,55	0,00	27 701,55	0,00	27 701,55	0,00	0,00	0,00
75311	Em dinheiro	1 380,00	0,00	1 380,00	0,00	1 380,00	0,00	0,00	0,00
75312	Em espécie	26 321,55	0,00	26 321,55	0,00	26 321,55	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	34 001,31	0,00	34 001,31	0,00	34 001,31	0,00	0,00	0,00
788	Outros	34 001,31	0,00	34 001,31	0,00	34 001,31	0,00	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	8 466,42	0,00	8 466,42	0,00	8 466,42	0,00	0,00	0,00
78811	Correcções de participações do ISS, IP	3 643,52	0,00	3 643,52	0,00	3 643,52	0,00	0,00	0,00
78812	Outras correcções de períodos anteriores	4 822,90	0,00	4 822,90	0,00	4 822,90	0,00	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00
78832	Outros	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	22 229,79	0,00	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	63,56	0,00	63,56	0,00	63,56	0,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	3 241,54	0,00	3 241,54	0,00	3 241,54	0,00	0,00	0,00
788803	Serviços Fúnebres	408,71	0,00	408,71	0,00	408,71	0,00	0,00	0,00
788804	Consignação de IRS	270,42	0,00	270,42	0,00	270,42	0,00	0,00	0,00
788805	Atividades associativas	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
788809	Outros	62,41	0,00	62,41	0,00	62,41	0,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	0,00	0,00
791	Juros obtidos	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	0,00	0,00
7911	De depósitos	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	2 136,23	0,00	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	971 496,80	1 052 175,06	0,00	80 678,26	1 067 630,66	1 148 308,92	0,00	80 678,26
811	Resultado antes de impostos	971 496,80	971 496,80	0,00	0,00	971 496,80	971 496,80	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	80 678,26	0,00	80 678,26	96 133,86	176 812,12	0,00	80 678,26
Totais		1 942 993,60	1 942 993,60	971 496,80	971 496,80	9 760 463,50	9 760 463,50	3 254 160,61	3 254 160,61
Saldo Geral									



ATAS DE APROVAÇÃO DE CONTAS