



Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação	Orçamento	Variação
Gastos	2024 (A)	2023 (B)	A - B	2024 (D)	A - D
61. CMVMC					
- Gêneros alimentares e outros	295 542,77	242 209,40	53 333,37	295 000,00	542,77
- Medicamentos e consumíveis	56 289,96	55 573,23	716,73	56 000,00	289,96
Total 61	351 832,73	297 782,63	54 050,10	351 000,00	832,73
62. Fornecimentos e serviços externos					
- Subcontratos		144 511,90	-144 511,90		
- Trabalhos especializados	32 866,85	45 012,81	-12 145,96	30 000,00	2 866,85
- Publicidade e propaganda	7 064,51	1 522,74	5 541,77	6 700,00	364,51
- Vigilância e segurança	5 791,99	1 281,54	4 510,45	4 800,00	991,99
- Honorários	80 668,96	66 945,58	13 723,38	65 700,00	14 968,96
- Comissões	8 118,00		8 118,00		8 118,00
- Cons. reparação (edif., equip. e viaturas)	201 653,03	113 364,84	88 288,19	129 400,00	72 253,03
- Serviços bancários	2 593,32	2 421,50	171,82	2 500,00	93,32
- Ferramentas e utensílios	3 834,92	10 102,02	-6 267,10	2 600,00	1 234,92
- Material de escritório	6 810,73	7 151,61	-340,88	6 800,00	10,73
- Artigos p/ oferta	10 955,35	9 569,51	1 385,84	7 500,00	3 455,35
- Encargos com utentes	56 821,48	62 209,32	-5 387,84	58 800,00	-1 978,52
- Eletricidade	87 971,40	37 995,88	49 975,52	74 300,00	13 671,40
- Combustíveis (gasolina, gasóleo, gás)	65 563,79	105 215,53	-39 651,74	67 100,00	-1 536,21
- Água	54 262,66	51 321,71	2 940,95	41 200,00	13 062,66
- Deslocações e estadas	4 088,22	5 160,13	-1 071,91	4 200,00	-111,78
- Rendas e alugueres	42 622,90	44 956,54	-2 333,64	49 000,00	-6 377,10
- Comunicação	28 097,36	25 630,27	2 467,09	24 900,00	3 197,36
- Seguros	26 870,58	22 765,89	4 104,69	25 600,00	1 270,58
- Contencioso e notariado	381,97	975,71	-593,74	850,00	-468,03
- Despesas de representação	6 469,13	11 283,40	-4 814,27	4 500,00	1 969,13
- Limpeza, higiene e conforto	245 286,28	256 690,80	-11 404,52	251 600,00	-6 313,72
- Outros fornecimentos e serviços	135,00	1 684,00	-1 549,00		135,00
Total 62	978 928,43	1 027 773,23	-48 844,80	858 050,00	120 878,43
63. Gastos com o pessoal					
- Remunerações	1 978 848,92	1 861 608,46	117 240,46	1 968 400,00	10 448,92
- Encargos com segurança social	397 067,84	378 999,36	18 068,48	393 200,00	3 867,84
- Seguros de acidentes no trabalho	29 881,70	28 648,64	1 233,06	30 000,00	-118,30
- Outros gastos com pessoal	23 328,51	26 416,73	-3 088,22	5 000,00	18 328,51
Total 63	2 429 126,97	2 295 673,19	133 453,78	2 396 600,00	32 526,97
64. Gastos de depreciação e de amortização	261 529,25	259 824,47	1 704,78	264 000,00	-2 470,75
65. Perdas por imparidade					
66. Perdas por redução de justo valor	1 329,36	130,68	1 198,68	1 100,00	229,36
67. Provisões do período					
68. Outros gastos e perdas					
- Impostos e taxas	2 159,22	2 258,76	-99,54	1 000,00	1 159,22
- Correções rel. períodos anteriores	46 539,17	52 118,93	-5 579,76	37 000,00	9 539,17
- Funerais	1 234,00		1 234,00		1 234,00
- Quotizações	2 840,00	2 720,00	120,00	2 900,00	-60,00
- Multas	6 019,72	12 753,97	-6 734,25	100,00	5 919,72
- Gratificação e estímulo de utentes	6 697,83	12 782,52	-6 084,69	10 000,00	-3 302,17
- Outros não especificados	2 901,41	568,87	2 332,54	2 800,00	101,41
Total 68	68 391,35	83 203,05	-14 811,70	53 800,00	14 591,35
69. Gastos e perdas de financiamento	184 022,96	190 098,98	-6 076,02	189 000,00	-4 977,04
Total Gastos	4 275 161,05	4 154 486,23	120 674,82	4 113 550,00	161 611,05

A Entidade

Assinatura de Jesus Luis
Assinatura de Jesus Luis

O Contabilista-Certificado

Assinatura de Luis Leite
Luis Leite
CC nº 39242



Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação	Orçamento	Variação
Rendimentos	2024 (A)	2023 (B)	A - B	2024 (D)	A - D
71. Vendas					
72. Prestação de serviços					
Mensalidades	997 471,86	1 060 868,69	-63 396,83	1 082 700,00	-85 228,14
- Creche	13 971,11	53 909,87	-39 938,76	19 500,00	-5 528,89
- Pré-Escolar	91 355,18	84 373,87	6 981,31	94 200,00	-2 844,82
- ATL	17 518,49	17 973,73	-455,24	17 000,00	518,49
- Lar de Crianças e Jovens	16 573,64	49 415,05	-32 841,41	19 700,00	-3 126,36
- ERPI	650 114,74	675 263,65	-25 148,91	725 000,00	-74 885,26
- Apoio Domiciliário	29 677,72	27 437,77	2 239,95	30 800,00	-1 122,28
- Unidade de cuidados continuados	178 260,98	152 494,75	25 766,23	176 500,00	1 760,98
Acordos Instituto Segurança Social	1 277 989,03	1 133 660,42	144 328,61	1 272 900,00	5 089,03
- Creche	364 156,85	311 160,55	52 996,30	364 000,00	156,85
- Pré-Escolar	153 828,81	156 320,79	-2 491,98	160 600,00	-6 771,19
- ATL	19 726,34	15 832,34	3 894,00	19 100,00	626,34
- Lar de Crianças e Jovens	235 448,23	224 073,28	11 374,95	228 000,00	7 448,23
- ERPI	434 873,11	375 567,21	59 305,90	431 200,00	3 673,11
- Apoio Domiciliário	17 399,44	15 912,25	1 487,19	17 500,00	-100,56
- Cantina Social	52 556,25	34 794,00	17 762,25	52 500,00	56,25
- Quotizações e jóias	3 283,20	3 904,80	-621,60	4 000,00	-716,80
- Outras prestações de serviços	24 663,45	24 225,05	438,40	15 500,00	9 163,45
Total 72	2 303 407,54	2 222 658,96	80 748,58	2 375 100,00	-71 692,46
73. Variação de Produção					
74. Trabalhos p/ própria empresa					
75. Subsídios à exploração					
- SERE+	88 940,64	88 940,64		89 000,00	-59,36
- Unidade de cuidados continuados	627 232,34	567 500,85	59 731,49	635 500,00	-8 267,66
- IEF	6 137,00	488,02	5 648,98		6 137,00
- Compensação salarial (Pré-Escolar)	40 976,88	8 716,24	32 260,64	41 000,00	-23,12
- Autarquias	70 618,05	7 931,82	62 686,23	13 800,00	56 818,05
- Serviço acompanhamento RSI	379 210,08	364 510,08	14 700,00	379 300,00	-89,92
- POISE - CLDS	66 631,82	40 692,18	25 939,64		66 631,82
- Doações e Heranças	4 189,92	4 189,92		4 200,00	-10,08
Total 75	1 283 936,73	1 082 969,75	200 966,98	1 162 800,00	121 136,73
76/77. Reversões/ganhos aumento justo valor	889,03	1 158,23	-269,20	25,00	864,03
78. Outros rendimentos e ganhos					
- Rendas e aluguers	229 893,18	227 637,77	2 255,41	257 900,00	-28 006,82
- Alienação ativos fixos tangíveis	50 127,06		50 127,06	9 500,00	40 627,06
- Descontos de p. pagamento obtidos	0,01	0,09	-0,08		0,01
- Imputação de subs. para investimentos	84 278,22	60 551,70	23 726,52	84 300,00	-21,78
- Benefícios pen. contratuais	8 186,97	9 868,28	-1 681,31	550,00	7 636,97
- Donativos	35 865,02	52 998,86	-17 133,84	14 500,00	21 365,02
- Correções rel. períodos anteriores	193 691,37	62 749,25	130 942,12	186 700,00	6 991,37
- Subsídio de refeição em espécie	108 297,40	101 130,56	7 166,84	132 300,00	-24 002,60
- Confeção de Bolos	1 545,20	1 295,00	250,20	1 500,00	45,20
- Funerais	1 363,00	800,00	563,00	1 500,00	-137,00
- Outros não especificados	153,15	149,63	3,52		153,15
Total 78	713 400,58	517 181,14	196 219,44	688 750,00	24 650,58
79. Juros, dividendos o. rendimentos simil.	380,68	362,16	18,52	380,00	0,68
Total Rendimentos	4 302 014,56	3 824 330,24	477 684,32	4 227 055,00	74 959,56

Resultado (Rendimentos-Gastos)	26 853,51	-330 155,99	357 009,50	113 505,00	-86 651,49
--	------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Variação de Utentes		
Respostas Sociais	2024	2023
Infância e Juventude		
- Creche	66 (P62)	66 (P62)
- Pré-Escolar	75 (P75)	75 (P75)
- ATL	30 (P30)	30 (P30)
- LUJ	30 (P30)	30 (P30)
Terceira Idade		
- ERPI	65 (P60)	60 (P60)
- Apoio Domiciliário	4 (P4)	4 (P4)
Unidade Cuidados Continuados	26	26

Variação do Pessoal	
Anos	Funcionários
2024	127
2023	131

Investimentos		
	2024	2023
Edifícios		96 587,25
Equipamento Básico	659,99	20 638,38
Equipamento Administrativo	861,00	2 252,56
Equipamento Transporte		160 500,83
Outros AFT	2 748,24	980,00
AFT em curso	177 705,29	170 471,83
Total	181 974,52	451 430,85

A Entidade

O Contabilista Certificado

Luís Leite
CC nº 39242



Moeda: EUR

Balanço individual em 31-12-2024

RUBRICAS	NOTAS	Data	
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	7 602 772,59	7 746 922,51
Ativos intangíveis	6	2 970,21	7 747,96
Investimentos financeiros	7.1	61 973,77	62 255,18
		7 667 716,57	7 816 925,65
Ativo corrente			
Inventários	8	11 583,08	11 264,38
Créditos a receber	15.1	134 487,15	143 490,36
Estado e outros entes públicos	15.2	16 408,01	35 750,05
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/m	15.1	7 409,79	14 060,59
Outros ativos correntes	15.1; 15.3; 15.4	833 107,59	256 291,28
Diferimentos	15.5	16 639,90	15 160,12
Caixa e depósitos bancários	4	221 020,10	147 842,28
		1 240 655,62	623 859,06
Total do ativo		8 908 372,19	8 440 784,71
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	12.2	2 168 978,99	2 168 978,99
Resultados transitados	12.2	41 323,05	205 488,33
Excedentes de revalorização	12.2	1 529 007,73	1 694 998,44
Ajustamentos/ outras variações nos fundos patrimoniais	12.2	487 028,25	566 306,47
		4 226 338,02	4 635 772,23
Resultado líquido do período	12.2	26 853,51	-330 155,99
Total do Fundo Patrimonial		4 253 191,53	4 305 616,24
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	10	19 721,05	19 721,05
Financiamentos obtidos	12.1	2 156 053,28	2 154 955,51
		2 175 774,33	2 174 676,56
Passivo corrente			
Fornecedores	15.1	627 446,04	599 550,77
Estado e outros entes públicos	15.2	61 213,35	52 749,02
Financiamentos obtidos	12.1	529 518,79	510 793,11
Diferimentos	15.5	729 198,65	355 067,96
Outros passivos correntes	15.1; 15.3; 15.4	532 029,50	442 331,05
		2 479 406,33	1 960 491,91
Total do passivo		4 655 180,66	4 135 168,47
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		8 908 372,19	8 440 784,71

A Entidade

O Contabilista Certificado

António de Jesus
António de Jesus
António de Jesus

Luís Leite
CC n.º 39242



Moeda: EUR

Demonstração individual dos resultados por naturezas do período findo em 31-12-2024

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos	
		2024	2023
Vendas e serviços prestados	9	2 303 407,54	2 222 658,96
Subsídios, doações e legados à exploração	11	1 283 936,73	1 082 969,75
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-351 832,73	-297 782,63
Fornecimentos e serviços externos	15.6	-978 928,43	-1 027 773,23
Gastos com o pessoal	13	-2 429 126,97	-2 295 673,19
Aumentos/reduções de justo valor	7.2	-440,33	1 027,55
Outros rendimentos	11; 15.9	713 400,58	517 543,30
Outros gastos	15.7	-68 391,35	-83 203,05
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		472 025,04	119 767,46
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5; 6	-261 529,25	-259 824,47
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		210 495,79	-140 057,01
Juros e rendimentos similares obtidos	9	380,68	
Juros e gastos similares suportados	15.8	-184 022,96	-190 098,98
Resultado antes de impostos		26 853,51	-330 155,99
Resultado líquido do período		26 853,51	-330 155,99

A Entidade

O Contabilista Certificado

Luís Leite
CC n.º 39242



Moeda: EUR

Demonstração individual de fluxos de caixa período findo em 31 de dezembro de 2024

RUBRICAS	NOTAS	Exercícios	
		2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebimentos de clientes e utentes		1 242 856,81	1 238 243,16
Recebimentos de subvenções		2 036 672,76	2 008 576,98
Pagamentos a fornecedores		-1 432 413,12	-1 378 663,36
Pagamentos ao pessoal		-2 251 415,22	-2 180 116,09
	Caixa gerada pelas operações	-404 298,77	-311 959,31
Outros recebimentos/pagamentos		48 426,38	32 876,98
	Fluxos das atividades operacionais (1)	-355 872,39	-279 082,33
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-77 504,77	-441 794,94
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		101 882,00	
Juros e rendimentos similares		369,44	324,81
	Fluxos das atividades de investimento (2)	24 746,67	-441 470,13
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		857 703,60	2 172 834,00
Subsídios e doações		549 218,80	486 486,17
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-827 012,26	-1 827 280,82
Juros e gastos similares		-175 765,52	-176 567,80
	Fluxos de atividades de financiamento (3)	404 144,62	655 471,55
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)			
		73 018,90	-65 080,91
Caixa e seus equivalentes no início do período		158 532,94	223 613,85
Caixa e seus equivalentes no fim do período		231 551,84	158 532,94

A Entidade

Arnelino de Jesus Lameira
Elisabete Pereira

O Contabilista Certificado

Luís Leite
C C n.º 39242