



ASSOCIAÇÃO DE
APOIO SOCIAL DOS
AMIGOS DA PAZ DE
BICESSE FUNDADA EM 2009

Associação de Apoio Social dos Amigos da Paz de Bicesse



Relatório de Contas 2024

Ana Castro

Associação de Apoio Social Amigos da Paz –
Bicesse

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2024

Índice

Balanço	4
Demonstração dos Resultados por Naturezas (por cada resposta social)	5
Demonstração Fluxos Caixa	6
Anexo	
1. Identificação da Entidade	7
2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	7
3. Principais Políticas Contabilísticas	
3.1. Bases de Apresentação	7
3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração	7
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	11
5. Investimentos	
5.1. Ativos Fixos Tangíveis e Propriedades de Investimento	12
6. Ativos Intangíveis	13
7. Financiamentos Obtidos	13
8. Custos dos Financiamentos Obtidos	13
9. Inventários	13
10. Rendimentos	13
11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	14
12. Subsídios, doações e legados à exploração	14
13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio	14
14. Imposto sobre o Rendimento	14
15. Benefícios dos empregados	14
16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	15
17. Outras Informações	
17.1. Investimentos Financeiros	15
17.2. Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	15
17.3. Créditos a receber	15
17.4. Outros ativos correntes	15
17.5. Diferimentos	15

17.6. Caixa e depósitos bancários	16
17.7. Fundos Patrimoniais	16
17.8. Fornecedores	16
17.9. Estado e Outros Entes Públicos	16
17.10. Outros passivos correntes	16
17.11. Fornecimentos e serviços externos	17
17.12. Outros rendimentos	17
17.13. Outros gastos	18
17.14. Resultados Financeiros	18
17.15. Informações genéricas	18
17.16. Acontecimentos após a data do Balanço	18
Aprovação Direção	19

Associação de Apoio Social Amigos da Paz - Bicesse

BALANÇO
dezembro 2024

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....	5.1.3+5.1.4	539 016,09	411 064,09
Bens do património histórico e cultural.....	5.1.2	0,00	0,00
Activos intangíveis.....	6	0,00	0,00
Investimentos financeiros.....	17.1	1 331,17	1 389,70
		540 347,26	412 453,79
Activo corrente:			
Inventários.....	9	0,00	1 325,00
Créditos a receber.....	17.3	717,96	228,74
Estado e outros entes públicos.....	17.9	17 196,50	1 987,55
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....	17.2	0,00	0,00
Diferimentos.....	17.5	2 320,07	1 898,01
Outros activos correntes.....	17.4	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários.....	17.6	9 763,58	17 301,46
		29 998,11	22 740,76
Total do activo		570 345,37	435 194,55
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais:			
Fundos.....		0,00	0,00
Resultados transitados.....		17 231,43	17 965,62
Excedentes de revalorização.....		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais.....		359 177,56	387 931,33
Subsídios ao investimento		376 408,99	405 896,95
Resultado líquido do período.....		-14 942,73	-734,19
Total dos fundos patrimoniais	17.7	361 466,26	405 162,76
PASSIVO			
Passivo não corrente:			
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores.....	17.8	62 794,35	3 611,11
Estado e outros entes públicos.....	17.9	4 041,82	3 820,97
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros.....	17.2	0,00	0,00
Financiamentos obtidos.....	7	0,00	0,00
Diferimentos.....	17.5	360,00	1 443,47
Outros passivos correntes.....	17.10	141 682,94	21 156,24
		208 879,11	30 031,79
Total do passivo		208 879,11	30 031,79
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		570 345,37	435 194,55

O Contabilista Certificado 12 501

Ana Fcastro

A Direcção


 Maria José
 Cristina Mendonça Silva
 Maria Beatriz Paes


DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
dezembro 2024

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS				2024			
		2024		2023		Centro Convívio	Centro Dia	Ap. Domiciliário	Academia Saberes
		2024	2023	2024	2023				
RENDIMENTOS E GASTOS									
Vendas e serviços prestados.....	10	205 508,13	99 194,90	17 351,53	168 598,32	13 063,73	6 474,55		
Vendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Serviços Prestados		205 508,13	99 194,90	17 351,53	168 598,32	13 063,73	6 474,55		
Doações e Jotas		4 644,00	5 428,50	928,80	2 043,36	1 207,44	464,40		
Serviços prestados - Particulares		107 965,18	65 166,56	10 349,43	94 166,75	0,00	3 469,00		
Serviços prestados - Entidades Públicas		50 526,81	2 997,63	0,00	50 526,91	0,00	0,00		
ISS, IP		50 526,91	2 997,63	0,00	50 526,91	0,00	0,00		
Outras entidades públicas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Serviços prestados - Outros		42 352,04	25 002,21	6 073,39	21 861,30	11 876,29	2 541,15		
Subsídios, doações e legados à exploração.....	12	47 397,94	98 332,65	25 185,70	18 695,55	2 551,78	954,91		
ISS, IP - Centros Distritais		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ISS, IP - Apóios excecionais e extraordinários		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras entidades públicas		38 837,90	89 348,71	23 658,69	15 234,90	682,00	262,31		
Subsídios outras entidades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Doações e heranças		7 560,04	8 983,94	1 527,01	3 460,65	1 879,78	592,50		
Variação nos inventários da produção.....		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	9	-8 145,03	-8 465,77	-1 617,05	-5 140,15	-1 003,08	-385,75		
Fornecimentos e serviços externos.....	17,11	-76 026,47	-70 076,26	-11 725,16	-43 820,87	-15 008,27	-5 472,17		
Gastos com o pessoal.....	15	-189 665,25	-125 625,11	-63 456,45	-89 392,08	-34 118,33	-2 698,39		
Outros rendimentos.....	17,12	36 547,23	36 414,69	1 636,82	32 104,76	2 026,30	779,35		
Correções relativas a anos anteriores		1 103,46	1 060,92	220,69	485,52	286,90	110,35		
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras correções de anos anteriores		1 103,46	1 060,92	220,69	485,52	286,90	110,35		
Imputação de subsídios ao investimento		28 753,77	28 753,77	78,13	28 675,64	0,00	0,00		
Outros rendimentos		6 690,00	6 600,00	1 338,00	2 943,60	1 739,40	669,00		
Outros gastos.....	17,13	-692,57	-182,69	-116,17	-367,29	-151,02	-58,09		
Correções relativas a anos anteriores		-626,57	-113,90	-103,45	-339,31	-134,48	-51,73		
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras correções de anos anteriores		-626,57	-113,90	-103,45	-339,31	-134,48	-51,73		
Outros gastos		-63,60	-68,79	-12,72	-27,98	-16,54	-6,36		
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		14 922,98	29 592,41	-32 740,78	80 678,24	-32 608,89	-405,59		
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....	5+6	-29 865,71	-30 326,60	-2 745,38	-22 597,71	-3 211,22	-1 311,40		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-14 942,73	-734,19	-35 486,16	58 080,53	-35 820,11	-1 716,99		
Juros e rendimentos similares obtidos.....	17,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Juros e gastos similares suportados.....	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Resultado antes de impostos		-14 942,73	-734,19	-35 486,16	58 080,53	-35 820,11	-1 716,99		
Imposto sobre o rendimento do período.....		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Resultado líquido do período		-14 942,73	-734,19	-35 486,16	58 080,53	-35 820,11	-1 716,99		

O Contabilista Certificado 12 501
Ana Fcastro

A Direção
D. Carlos Fernandes S.P.A.
CRISTINA VESTERDORCE S.P.A.

Francisco Dias Barros
Admir - Carvalho

Associação de Apoio Social Amigos da Paz - Bicesse

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
 dezembro 2024

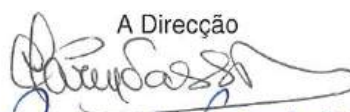
Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes e utentes		156 331,52	97 533,51
Pagamentos a fornecedores		-87 820,35	-78 222,23
Pagamentos ao pessoal		-176 119,69	-117 056,83
Caixa gerada pelas operações		-107 608,52	-97 745,55
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		93 717,07	101 452,73
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-13 891,45	3 707,18
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		-113 285,58	-6 344,20
Activos fixos tangíveis		-113 285,58	-6 188,13
Investimentos financeiros		0,00	-156,07
Recebimentos provenientes de:		112 473,96	2 500,00
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		112 473,96	2 500,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-811,62	-3 844,20
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		7 165,19	8 298,94
Doações		7 165,19	8 298,94
Pagamentos respeitantes a:		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		7 165,19	8 298,94
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3) (A)		-7 537,88	8 161,92
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período (B)		17 301,46	9 139,54
Caixa e seus equivalentes no fim do período (C)		9 763,58	17 301,46

O Contabilista Certificado 12 501



A Direcção


 Ana Leonor Dias Santo



Anexo

1. Identificação da Entidade

A Associação de Apoio Social Amigos da Paz - Bicesse, contribuinte n.º 504 333 852, reconhecida como IPSS - Instituição Particular de Solidariedade Social, e registada sob o n.º 107/2003, a fl. 13 e 13 v. do livro n.º 10 das Associações de Solidariedade Social em 4 de abril, com sede na Rua das Nespereira à Rua do Canavial, em Bicesse. Tem como atividade a concessão de bens e a prestação de serviços sociais sem finalidade lucrativa.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2024 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos 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 36-A/2011 de 9 de março, com redação dada pelo Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de junho.

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria 220/2015 de 24 de julho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 218/2015 de 23 de julho;
- Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRFESNL) – Aviso n.º 8259/2015 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 Gerais de Mensuração usados na preparação das Demonstrações Financeiras

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 capacidade de cumprir os seus fins estatutários.

3.1.2. 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.

3.1.3. Compensação

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

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Inventários

Os "Inventários" estão registados ao custo de aquisição. A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado.

O custo dos inventários inclui os custos de compra (preço de compra, direitos de importação, impostos não recuperáveis, custos de transporte, manuseamento e outros diretamente atribuíveis à compra, deduzidos de descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes);

Sempre que o valor realizável líquido é inferior ao custo de compra ou de conversão, procede-se à redução de valor dos inventários, mediante o reconhecimento de um ajustamento, o qual é revertido quando deixam de existir os motivos que o originaram.

3.2.2. Ativos Fixos Tangíveis e Propriedades de Investimento

Os "Ativos Fixos Tangíveis" e as "Propriedades de Investimento" encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações. 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 na forma pretendida, não incluindo qualquer estimativa para custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade possa vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao valor comunicado pelo doador.

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.

Na falta de melhor estimativa para os períodos de vida útil esperada, as taxas de depreciação utilizadas correspondem às que se encontram na tabela anexa ao Decreto Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de setembro, aplicando-se esta aos bens adquiridos a partir de 01.01.2012.

3.2.3. Bens do património histórico, artístico e cultural

Estes bens encontram-se valorizados pelo seu custo histórico, acrescidos de melhoramentos.

Estes melhoramentos só são considerados como ativos se gerarem aumento da sua vida útil. Sempre que estes pressupostos não se verificarem as manutenções e reparações são registados como gastos do período. Estes bens não estão sujeitos a qualquer depreciação.

3.2.4. Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

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

3.2.5. Créditos a receber e outros ativos correntes

Os "Créditos a receber" e os "Outros ativos correntes", encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As "Perdas por Imparidade" são registadas na sequência de eventos ocorrido 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.

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.

3.2.6. Outros ativos e passivos financeiros

Os *Ativos e Passivos Financeiros* foram reconhecidos da forma que se encontra prevista na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector não Lucrativo (NCRF-ESNL), ou seja, «ao custo, entendido como a quantia nominal dos direitos e obrigações contratuais envolvidos».

3.2.7. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica "Caixa e depósitos bancários" inclui, caixa e os depósitos bancários e outros que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de alterações de valor.

3.2.8. Fornecedores e outros passivos correntes

As dívidas registadas em "Fornecedores" e "Outros passivos correntes" são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.9. Fundos Patrimoniais

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

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

- fundos atribuídos pelos sócios da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes.

3.2.10. Empréstimos bancários e outros passivos remunerados

Os passivos remunerados são inicialmente reconhecidos ao justo valor, líquido de custos de transação incorridos.

Os passivos remunerados são subsequentemente apresentados ao custo amortizado. Qualquer diferença entre os recebimentos (líquidos de custos de transação) e o valor de reembolso é reconhecida na demonstração dos resultados ao longo do período da dívida, utilizando o método da taxa de juro efetiva.

Os passivos remunerados são classificados no passivo corrente, exceto se a Entidade detém um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data da demonstração da posição financeira.

3.2.11. Estado e Outros Entes Públicos

Nos termos do art.º 10º do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC):

"1 - Estão isentas de IRC:

- As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;*
- As instituições particulares de solidariedade social, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;*
- As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social, defesa do meio ambiente e interprofissionalismo agroalimentar.*

2 - A isenção prevista na alínea c) do número anterior carece de reconhecimento pelo membro do Governo responsável pela área das finanças, a requerimento dos interessados, mediante despacho publicado no Diário da República, que define a respetiva amplitude, de harmonia com os fins prosseguidos e as atividades desenvolvidas para a sua realização, pelas entidades em causa e as informações dos serviços competentes da Autoridade Tributária e Aduaneira e outras julgadas necessárias.

3 - A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:

- Exercício efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;*
- Afetação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50 % do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afetação, notificado ao da Autoridade Tributária e Aduaneira, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;*
- Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.*


4 - O não cumprimento dos requisitos referidos nas alíneas a) e c) do número anterior determina a perda da isenção, a partir do correspondente período de tributação, inclusive.

5 - Em caso de incumprimento do requisito referido na alínea b) do n.º 3, fica sujeita a tributação, no 4.º período de tributação posterior ao da obtenção do rendimento global líquido, a parte desse rendimento que deveria ter sido afeta aos respetivos fins."

Assim, esta rubrica só reconhece os impostos sobre o rendimento sujeitos a retenção na fonte e as contribuições obrigatórias para a Segurança Social.

3.2.12. Imparidade de ativos fixos tangíveis, intangíveis e propriedades de investimento

Em cada data de relato é efetuada uma revisão das quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis, intangíveis e propriedades de investimento da Entidade com vista a determinar se existe algum indicador de que possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respetivos ativos a fim de determinar a extensão da perda por imparidade. Os ativos intangíveis com vidas úteis



indefinidas ou ainda não disponíveis para uso são sujeitos a testes de imparidade com uma periodicidade anual, comparando a sua quantia escriturada com a sua quantia recuperável.

A quantia recuperável do ativo ou da unidade geradora de caixa consiste no maior de entre (I) o justo valor deduzido de custos para vender e (II) o valor de uso. Na determinação do valor de uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados usando uma taxa de desconto antes de impostos que reflita as expectativas do mercado quanto ao valor temporal do dinheiro e quanto aos riscos específicos do ativo ou da unidade geradora de caixa relativamente aos quais as estimativas de fluxos de caixa futuros não tenham sido ajustadas.

Sempre que a quantia escriturada do ativo ou da unidade geradora de caixa for superior à sua quantia recuperável, é reconhecida uma perda por imparidade. A perda por imparidade é registada de imediato na demonstração dos resultados na rubrica de "Perdas por imparidade", salvo se tal perda compensar um excedente de revalorização registado no Fundo Patrimonial. Neste último caso, tal perda será tratada como um decréscimo de revalorização.

A reversão de perdas por imparidade reconhecidas em exercícios anteriores é registada quando há evidências de que as perdas por imparidade reconhecidas já não existem ou diminuíram. A reversão das perdas por imparidade é reconhecida na demonstração dos resultados na rubrica de "Reversões de perdas por imparidade". A reversão da perda por imparidade é efetuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de depreciações) caso a perda não tivesse sido registada.

3.2.13. Locações

As locações são classificadas como financeiras sempre que os seus termos transferem substancialmente todos os riscos e recompensas associados à propriedade do bem para o locatário. As restantes locações são classificadas como operacionais. A classificação das locações é feita em função da substância e não da forma do contrato.

Os ativos adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são registados no início da locação pelo menor de entre o justo valor dos ativos e o valor presente dos pagamentos mínimos da locação. Os pagamentos de locações financeiras são repartidos entre encargos financeiros e redução da responsabilidade, de modo a ser obtida uma taxa de juro constante sobre o saldo pendente da responsabilidade.

Os pagamentos de locações operacionais são reconhecidos como gasto numa base linear durante o período da locação. Os incentivos recebidos são registados como uma responsabilidade, sendo o montante agregado dos mesmos, reconhecido como uma redução ao gasto com a locação, igualmente numa base linear.

As rendas contingentes deverão ser reconhecidas como gastos do período em que ocorrem. A Entidade não tem rendas contingentes

3.2.14. Provisões

São reconhecidas provisões apenas quando a Entidade tem: (I) uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante dum acontecimento passado; (II) é provável que para a liquidação dessa obrigação ocorra uma saída de recursos; e (III) o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

O montante reconhecido das provisões consiste no valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação. Tais estimativas são determinadas tendo em consideração os riscos e incertezas associados à obrigação e são revistas na data de relato, sendo ajustadas quando necessário, de modo a refletir a melhor estimativa nessa data.

As obrigações presentes que resultam de contratos onerosos são registadas e mensuradas como provisões. Existe um contrato oneroso quando a Entidade é parte integrante das disposições de um contrato, cujo cumprimento tem associados custos que não é possível evitar que excedam os benefícios económicos derivados do mesmo. É reconhecida uma provisão para reestruturação quando a Entidade desenvolveu um plano formal detalhado de reestruturação e iniciou a implementação do mesmo ou anunciou as suas principais componentes aos afetados pelo mesmo. Na mensuração da provisão para reestruturação são apenas considerados os dispêndios que resultam diretamente da implementação do correspondente plano, não estando, conseqüentemente, relacionados com as atividades correntes da Entidade.

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados sempre que a possibilidade de existir uma saída de recursos englobando benefícios económicos não seja remota. Os ativos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados quando for provável a existência de um influxo económico futuro de recursos.

No exercício findo a 31 de dezembro de 2024 não ocorreram eventos suscetíveis do reconhecimento de provisões nem da divulgação de passivos contingentes.

3.2.15. Rédito

O rédito compreende o justo valor das prestações de serviços, sendo reconhecido no momento da prestação do serviço. As quotas são reconhecidas pelo seu recebimento. Os juros são reconhecidos atendendo à periodização económica.

3.2.16. Subsídios à exploração e outros

Estes subsídios são reconhecidos, sempre que possível, como rendimentos do próprio período independentemente da data do seu recebimento.

3.2.17. Subsídios ao Investimento

Os subsídios ao investimento são reconhecidos à data do acordo, em Fundos Patrimoniais, e são refletidos no resultado com a imputação de acordo com a depreciação do ativo afeto ao investimento.

3.2.18. Acontecimentos subsequentes

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço ("adjusting events") são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação sobre condições que ocorram após a data do balanço ("non adjusting events") são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materiais.

3.2.19. Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associada a estimativas

Na preparação das demonstrações financeiras em conformidade com as NCRF-ESNL, a Entidade adotou certos pressupostos e estimativas que afetam os ativos e passivos reportados, bem como os rendimentos e gastos incorridos relativos aos períodos reportados. Todas as estimativas e assunções efetuadas pela Entidade foram efetuadas com base no seu melhor conhecimento existente, à data de aprovação das demonstrações financeiras, dos eventos e transações em curso. As estimativas contabilísticas mais significativas refletidas nas demonstrações financeiras incluem:

- Férias e Subsídio de Férias
- Subsídios à Exploração e ao Investimento
- Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis e intangíveis;

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data da preparação das demonstrações financeiras e com base no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações a essas estimativas, que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras, serão corrigidas na demonstração de resultados de forma prospetiva, conforme disposto pela NCRF 4 – Políticas Contabilísticas, Alterações nas Estimativas Contabilísticas e Erros. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transações em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Atendendo à nova diretiva da Comissão Normalização Contabilística, transcrita abaixo, foram efetuadas alterações à contabilização das participações do ISS.

"Relativamente ao enquadramento das verbas provenientes dos Acordos de Cooperação entre o Estado e entidades do setor não lucrativo, para fazer face a respostas sociais, considera a CNC que:

a) Se o pagamento da participação mensal por parte do Estado para determinada resposta social estiver dependente da variação de frequências dos utentes, e for atribuída como apoio ao pagamento da mensalidade devida pelo utente (acordos típicos), está-se perante uma prestação de serviços (Conta 72), devendo a entidade proceder à apropriada divulgação no Anexo da decomposição da origem do valor correspondente a esta prestação de serviços, informação a ter em conta, designadamente para os efeitos previstos na Lei n.º 64/2013, de 27 de agosto, que regula a obrigatoriedade de publicação dos benefícios concedidos pela Administração Pública a particulares, bem como do n.º 2 do artigo 2.º do Código dos Contratos Públicos;

b) Se o pagamento da participação mensal por parte do Estado para determinada resposta social ocorrer independentemente da variação de frequências dos utentes, sendo atribuída tendo em vista suportar os custos de funcionamento (acordos atípicos), está-se perante um subsídio à exploração (Conta 75)." CNC, Faq.39

Atendendo também à alteração de formato na plataforma OCIP, os valores de 2023 nas contas, 71, 72 e 75, na Demonstração de resultados Líquidos e nos quadros 10 e 12, serão apresentados no formato de 2024.

5. Investimentos

5.1. Ativos Fixos Tangíveis e Propriedades de Investimento

5.1.1 Bens do domínio público

As Demonstrações Financeiras não refletem quaisquer efeitos resultantes do usufruto de "Ativos Fixos Tangíveis" do domínio público.

5.1.2. Bens do património histórico, artístico e cultural

As Demonstrações Financeiras não refletem quaisquer efeitos resultantes do usufruto de "Bens do património histórico, artístico e cultural".

5.1.3. Outros ativos fixos tangíveis

Designação	Saldo 01-01-2024	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Regularizações	Saldo 31-12-2024
Custo						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	610 938,09	0,00	0,00	0,00	0,00	610 938,09
Equipamento Básico	57 243,77	633,27	0,00	0,00	0,00	57 877,04
Equipamento Transporte	81 869,47	0,00	0,00	0,00	0,00	81 869,47
Equipamento administrativo	19 539,56	0,00	0,00	0,00	0,00	19 539,56
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	144,95	0,00	0,00	0,00	144,95
Ativos Fixos Tangíveis em curso	16 463,51	157 039,49	0,00	0,00	0,00	173 503,00
Total	786 054,40	157 817,71	0,00	0,00	0,00	943 872,11
Depreciações acumuladas						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	258 297,64	12 160,02	0,00	0,00	0,00	270 457,66
Equipamento Básico	46 609,42	1 897,85	0,00	0,00	0,00	48 507,27
Equipamento Transporte	50 543,69	15 662,89	0,00	0,00	0,00	66 206,58
Equipamento administrativo	19 539,56	0,00	0,00	0,00	0,00	19 539,56
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	144,95	0,00	0,00	0,00	144,95
Total	374 990,31	29 865,71	0,00	0,00	0,00	404 856,02
Valor Líquido	411 064,09					539 016,09

Designação	Saldo 01-01-2023	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Regularizações	Saldo 31-12-2023
Custo						
Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	610 938,09	0,00	0,00	0,00	0,00	610 938,09
Equipamento Básico	51 049,21	6 194,56	0,00	0,00	0,00	57 243,77
Equipamento Transporte	81 869,47	0,00	0,00	0,00	0,00	81 869,47
Equipamento administrativo	19 439,56	100,00	0,00	0,00	0,00	19 539,56
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos Fixos Tangíveis em curso	16 463,51	0,00	0,00	0,00	0,00	16 463,51
Total	779 759,84	6 294,56	0,00	0,00	0,00	786 054,40
Depreciações acumuladas						

Terrenos e Recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	246 137,62	12 160,02	0,00	0,00	0,00	0,00	258 297,64
Equipamento Básico	44 205,73	2 403,69	0,00	0,00	0,00	0,00	46 609,42
Equipamento Transporte	34 880,80	15 662,89	0,00	0,00	0,00	0,00	50 543,69
Equipamento administrativo	19 439,56	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 539,56
Outros Ativos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	344 663,71	30 326,60	0,00	0,00	0,00	0,00	374 990,31
Valor Líquido	435 096,13						411 064,09

5.1.4. Propriedades de Investimento

A Entidade não detém "Propriedades de Investimento"

6. Ativos Intangíveis

A Entidade não reconheceu "Ativos Intangíveis", do Domínio Público, em 31.12.2024

Designação	Saldo 01/01/2024	Aquisições Dotações	Abates	Transferências	Reavaliações	Saldo 31/12/2024
Custo						
Outros ativos intangíveis	3 085,07	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085,07
Programas de computador	3 085,07	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085,07
Total	3 085,07	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085,07
Depreciações acumuladas						
Outros ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de computador	2 650,02	435,05	0,00	0,00	0,00	3 085,07
Total	2 650,02	435,05	0,00	0,00	0,00	3 085,07
Valor Líquido	435,05					0,00

7. Financiamentos Obtidos

Locações e Outros financiamentos

A Entidade não detinha quaisquer ativos adquiridos com recurso à locação financeira. Até 31.12.2024 entidade não contraiu nenhum empréstimo

8. Custos dos Financiamentos Obtidos

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

9. Inventários

Em 31 de dezembro de 2024 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores.

Designação	Mercadorias		Matérias-Primas	
	2024	2023	2024	2023
Existência Inicial	0,00	0,00	1 325,00	1 325,00
Compras	0,00	0,00	6 821,03	8 465,77
Regularização de existências	0,00	0,00	0,00	0,00
Existência Final	0,00	0,00	0,00	1 325,00
CMVMC	0,00	0,00	8 146,03	8 465,77

10. Rendimentos

Para os períodos de 2024 foram reconhecidos os seguintes rendimentos.

Designação	2024	2023
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços	205 508,13	99 194,90
Quotas	4 644,00	5 428,50
Serviços prestados - Particulares	107 985,18	65 166,56
Serviços prestados - Entidades Públicas - ISS	50 526,91	2 997,63
Centro Dia	50 526,91	2 997,63
Serviços prestados - Outros	42 352,04	25 602,21
Subsídios, doações e outros	47 397,94	98 332,65
Subsídios do Estado e outros Entes Públicos	39 837,90	89 348,71
Doações e heranças	7 560,04	8 983,94
Outros rendimentos e ganhos	36 547,23	36 414,69
Juros, dividendos e outros	0,00	0,00
Total	289 453,30	233 942,24

11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Nos períodos de 2024, não ocorreram variações relativas a provisões.

12. Subsídios, doações e legados à exploração

A 31 de dezembro de 2024, a Entidade tinha nas rubricas de "Subsídios, doações e legados à exploração" registado os seguintes montantes:

Designação	2024	2023
Subsídios do Governo	39 837,90	89 348,71
Instituto da Segurança Social	0,00	0,00
Autarquias	37 162,71	80 616,53
Câmara Municipal de Cascais	37 162,71	80 361,80
Junta freguesia de Alcabideche	0,00	254,73
IEFP	2 675,19	8 732,18
Doações e heranças	7 560,04	8 983,94
Total	47 397,94	98 332,65

13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Em 31.12.2024 não houve necessidade de reconhecer alterações das taxas de câmbio porque para além do euro não foi utilizada qualquer outra moeda.

14. Imposto sobre o Rendimento

Não foi contabilizada, qualquer retenção na fonte, por terceiros, uma vez que a entidade se encontra isenta de IRC com base no artigo 10º do CIRC.

15. Benefícios dos empregados

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

Designação	2024	2023
Remunerações	155 202,15	102 660,71
Órgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	155 202,15	102 660,71
Indemnizações	0,00	0,00

Encargos sobre Remunerações	31 765,97	21 053,53
Órgãos Sociais	0,00	0,00
Pessoal	31 765,97	21 053,53
Seguro de A. de Trabalho	1 508,09	1 119,78
Outros Gastos com o Pessoal	1 189,04	791,09
Total	189 665,25	125 625,11

16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais.

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

A Entidade não dispõe nem é obrigada a dispor de Revisor Oficial de Contas

A Entidade dispõe de Contabilista Certificada: Ana Maria Madeira Tarifa Fernandes de Castro, nº. 12 501

17. Outras Informações

17.1. Investimentos Financeiros

A 31 de dezembro de 2024 a Entidade detinha em "Investimentos Financeiros".

Designação	Saldo 01-01-2024	Aquisições	Aumentos	Reduções	Saldo 31-12-2024
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros	1 389,70	0,00	0,00	-58,53	1 331,17
Total	1 389,70	0,00	0,00	-58,53	1 331,17

17.2. Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2024 e 2023, não apresentava o seguinte saldo.

17.3. Créditos a receber

A 31 de dezembro de 2024 apresentava os seguintes saldos.

Designação	2024	2023
Clientes e Utentes		
Utentes c/c	717,96	228,74
Total	717,96	228,74

17.4. Outros ativos correntes

A rubrica "Outros ativos correntes", em 31 de dezembro de 2024 não apresentava saldos.

17.5. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2024 a rubrica "Diferimentos" apresentava o seguinte saldo.

Designação	2024	2023
Gastos a reconhecer		
Seguros	1 975,38	1 476,60
Outros	344,69	421,41
Total	2 320,07	1 898,01
Rendimentos a reconhecer		
Quotas	360,00	347,00
ISS Subsídios à exploração	0,00	1 096,47
Total	360,00	1 443,47

17.6. Caixa e Depósitos Bancários

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

Designação	2024	2023
Caixa	1 066,42	740,92
Depósitos à ordem	8 697,16	16 560,54
Total	9 763,58	17 301,46

17.7. Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Designação	Saldo 01-jan-24	Aumentos	Diminuições	Saldo 31-dez-24
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Transitados	17 965,62	-734,19	0,00	17 231,43
Resultado Líquido 2023		-734,19	0,00	-734,19
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	387 931,33	0,00	-28 753,77	359 177,56
Subsídios Investimento	387 931,33	0,00	-28 753,77	359 177,56
Valor de 2023	387 931,33	0,00	0,00	387 931,33
Imputação de subsídios	0,00	0,00	-28 753,77	-28 753,77
Resultado líquido do período	-734,19	-14 942,73	734,19	-14 942,73
Total	405 162,76	-15 676,92	-28 019,58	361 466,26

17.8. Fornecedores

O saldo da rubrica de "Fornecedores" e "Fornecedores de Investimentos" apresenta os seguintes saldos.

Designação	2024	2023
Fornecedores c/c	2 031,92	3 611,11
Fornecedores de Investimentos	60 762,43	0,00
Total	62 794,35	3 611,11

17.9. Estado e Outros Entes Públicos

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

Designação	2024	2023
Ativo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado - IVA	17 196,50	1 987,55
*Ao abrigo Lei 84/2017 referente a obras	16 196,90	331,03
*Ao abrigo Lei 84/2017 referente equipamento	7,41	347,53
*Ao abrigo Lei 84/2017 referente alimentação e bebidas	992,19	1 308,99
Total	17 196,50	1 987,55
Passivo		
Retenção Imposto s/ Rendimento - IRS	473,20	960,20
Contribuições para a Segurança Social	3 568,62	2 797,55
Fundo Garantia	0,00	63,22
Total	4 041,82	3 820,97

17.10. Outros passivos correntes

A rubrica "Outros passivos correntes", apresenta os seguintes saldos.

Designação	2024	2023
Clientes e Utentes	25,00	233,48
Utentes Cofre	25,00	233,48
Credores por acréscimos de gastos	28 108,73	18 532,64
Subsídio de Férias e Férias a Liquidar no ano seguinte	22 983,42	14 448,56
Encargos sobre F+S. Férias a Liquidar no ano seguinte	5 125,31	3 222,03
Outros Acréscimos	0,00	862,05
Entidades do Estado	113 478,41	2 287,32
ISS	504,45	2 287,32
Camara Municipal de Cascais	112 973,96	0,00
Outros credores	70,80	102,80
Total	141 682,94	21 156,24

17.11. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" no período findo de 2024 e 2023 foi a seguinte:

Descrição	2024	2023
Subcontratos	19 771,16	21 596,25
Trabalhos especializados	8 509,52	7 200,68
Publicidade e propaganda	0,00	313,65
Vigilância e segurança	1 713,96	1 053,02
Honorários	1 618,00	2 590,80
Conservação e Reparação	3 010,95	2 850,40
Serviços bancários	205,50	180,00
Ferramentas e Utensílios Desgaste Rápido	1 340,90	770,53
Livros e documentação técnica	0,00	6,52
Material de escritório	297,71	341,89
Artigos para oferta	290,89	0,00
Material didático	282,20	312,46
Rouparia	11,54	0,00
Artigos saúde utentes	32,66	25,57
Eletricidade	5 637,27	4 917,32
Combustíveis	2 736,31	2 123,15
Água	2 386,22	2 943,52
Gás / Outros	926,30	2 487,15
Outros	829,50	0,00
Deslocações e Estadas	17 879,40	12 813,30
Transportes de mercadorias	0,00	142,68
Rendas e alugueres	735,20	541,68
Comunicação	2 000,94	2 111,68
Seguros	2 613,08	2 542,65
Contencioso e notariado	84,00	15,00
Limpeza, higiene e conforto	2 813,71	1 993,32
Outros Serviços	299,55	203,04
Total	76 026,47	70 076,26

17.12. Outros rendimentos

A rubrica de "Outros rendimentos" divide-se da seguinte forma.

Designação	2024	2023
Rendimentos Suplementares	6 690,00	6 600,00
Outros Rendimentos	29 857,23	29 814,69
Correções períodos anteriores	1 103,46	1 060,92
Imputação de Subsídios	28 753,77	28 753,77
Total	36 547,23	36 414,69

17.13. Outros gastos

A rubrica de "Outros gastos" tem a seguinte distribuição.

Designação	2024	2023
Impostos	0,00	0,00
Outros	688,97	173,90
Correções relativas a períodos anteriores	628,97	113,90
Quotizações	60,00	60,00
Gastos e perdas de Financiamento	3,60	8,79
Outros Juros	3,60	8,79
Total	692,57	182,69

17.14. Resultados Financeiros

Nos períodos de 2023 e 2024 os não existiram resultados financeiros.

17.15. Informações genéricas

O número médio real de utentes e pessoal ao serviço foi, em 2024

Designação	2024			
	Utentes	Funcionários	Voluntários	Prest. Serviços
Centro Convívio	3	2		0
Centro Dia	24	7	25	1
Academia de Saberes	24	1		1
Apoio Domiciliário	2	1		0
Total	53	11	25	2

Continuamos no ano em análise, tal como os anteriores, num contexto de incerteza, com os conflitos na Ucrânia, e no médio oriente, com um enorme impacto na estabilidade social e economia mundial.

O setor social tem vindo a beneficiar de apoios, da parte do governo, para fazer face às necessidades das diversas respostas sociais e ao apoio à comunidade.

17.16. Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras a 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.

Queluz de Baixo, 25 de março de 2025

O Contabilista Certificado, nº. 12 501

Ana F. Castro

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2024 foram aprovadas pela Direção.

A Direção

Bicesse, de Maio de 2025

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 25-03-2025

(Valores em Euros) Página: 1 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	52 938,64	51 872,22	1 066,42	0,00
111	Caixa 1	52 938,64	51 872,22	1 066,42	0,00
12	Depósitos à ordem	384 959,73	376 262,57	8 697,16	0,00
1203	Millennium - BCP	384 959,73	376 262,57	8 697,16	0,00
120301	Mill 254328278	384 959,73	376 262,57	8 697,16	0,00
21	Clientes e utentes	136 796,59	136 103,63	692,96	0,00
211	Clientes e utentes c/c	135 402,15	134 684,19	717,96	0,00
2111	Clientes gerais	6 690,00	6 690,00	0,00	0,00
2111001	Manuel João Pinheiro	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
2111002	Arcolago	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00
2111003	Cristina Meira Vieira Couto	40,00	40,00	0,00	0,00
2111004	Artur Jorge Rodrigues de Sousa	50,00	50,00	0,00	0,00
2117	Utentes	128 712,15	127 994,19	717,96	0,00
211708	Centro Dia	113 921,26	113 281,30	639,96	0,00
211709	Apoio Domiciliário	6 045,00	6 045,00	0,00	0,00
211710	Centro Convívio	3 112,20	3 112,20	0,00	0,00
211720	Academia Saberes	4 521,50	4 443,50	78,00	0,00
211799	Entrada Banco sem documento	1 112,19	1 112,19	0,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	1 394,44	1 419,44	0,00	25,00
2181	Utentes Cofre	1 394,44	1 419,44	0,00	25,00
21810004	Arcolago	700,00	700,00	0,00	0,00
21810022	Ana Cristina S F Pereira	0,00	2,20	0,00	2,20
21810087	Olivia do Nascimento	23,00	23,00	0,00	0,00
21810099	M ^a José Rodrigues dos Santos	5,00	10,00	0,00	5,00
21810107	M ^a Adélia dos Santos	15,00	30,00	0,00	15,00
21810117	Denise Fére	79,00	79,00	0,00	0,00
21810121	M ^a Cremilda OM Conceição	0,98	2,78	0,00	1,80
21810122	Fernando Afonso Felix	465,00	465,00	0,00	0,00
21810124	Idalina Moreira	67,96	68,96	0,00	1,00
21810132	José da Luz Lala	38,50	38,50	0,00	0,00
22	Fornecedores *	80 004,30	82 036,22	0,00	2 031,92
221	Fornecedores c/c	80 004,30	82 036,22	0,00	2 031,92
2211	Fornecedores gerais	80 004,30	82 036,22	0,00	2 031,92
2211001	Continente	1 419,79	1 419,79	0,00	0,00
2211002	Lidl	31,13	31,13	0,00	0,00
2211003	Forno da Tapada	1 760,49	1 939,72	0,00	179,23
2211006	Tridigito	3 948,73	4 274,25	0,00	325,52
2211007	Securitas Direct	563,88	563,88	0,00	0,00
2211008	Nos 502604751	1 653,59	1 703,59	0,00	50,00
2211010	AdC	2 675,11	2 816,55	0,00	141,44
2211012	F3M	662,97	662,97	0,00	0,00
2211013	Edp Comercial 503504564	6 196,26	6 196,26	0,00	0,00
2211014	Torrequia	0,20	0,00	0,20	0,00
2211018	Tranquilidade	735,58	735,58	0,00	0,00
2211022	CAM	748,07	748,07	0,00	0,00
2211025	Lusitania	2 447,29	2 447,29	0,00	0,00
2211026	Multimac	524,93	560,91	0,00	35,98
2211027	Ankira	1 092,24	1 274,28	0,00	182,04
2211028	Digal	175,15	192,10	0,00	16,95
2211029	Grenke	836,06	890,73	0,00	54,67
2211030	Blue Sigma	2 444,08	2 793,64	0,00	349,56
2211031	Allianz Portugal Sa	568,40	568,40	0,00	0,00
2211032	Fidelidade - Companhia de Seguros, S.A.	508,11	508,11	0,00	0,00
2211033	Otis	1 578,58	1 578,58	0,00	0,00
2211036	Fundação O Seculo	5 113,25	5 113,25	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Página: 2 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211037	Ageas	1 065,96	1 065,96	0,00	0,00
2211038	Recheio Master	3 403,58	3 979,72	0,00	576,14
2211040	AISA	18 230,33	18 230,33	0,00	0,00
2211999	Diversos	21 620,54	21 741,13	0,00	120,59
23	Pessoal	126 593,47	126 593,47	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar *	126 593,47	126 593,47	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	126 593,47	126 593,47	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos *	69 374,77	56 220,09	13 154,68	0,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	5 809,40	6 282,60	0,00	473,20
2421	Sobre rendimentos de trabalho dependente	5 699,00	6 163,00	0,00	464,00
2422	Sobre rendimentos empresariais e profissionais	110,40	119,60	0,00	9,20
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) *	19 809,45	2 612,95	17 196,50	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	19 809,45	2 612,95	17 196,50	0,00
24381	Construção	16 527,93	331,03	16 196,90	0,00
24382	Aq Imobilizador/ Rep Imobilizado	402,78	395,37	7,41	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	2 878,74	1 886,55	992,19	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	43 692,70	47 261,32	0,00	3 568,62
248	Outras tributações	63,22	63,22	0,00	0,00
2481	FGCT / FCT	63,22	63,22	0,00	0,00
24811	FGCT 0.075%	4,69	4,69	0,00	0,00
24812	FCT 0.925%	58,53	58,53	0,00	0,00
26	Fundadores/patrocinadores doadores associados membros	5 561,35	5 561,35	0,00	0,00
262	Doadores — Em curso	394,85	394,85	0,00	0,00
2621	Sem documento identificado	394,85	394,85	0,00	0,00
264	Quotas	5 166,50	5 166,50	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	183 353,57	385 773,94	0,00	202 420,37
271	Fornecedores de investimentos *	112 735,78	173 498,21	0,00	60 762,43
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	112 735,78	173 498,21	0,00	60 762,43
2711017	Arcolago Arquitetura e Construção Lda	112 473,96	173 236,39	0,00	60 762,43
2711041	Sem Obstáculos	261,82	261,82	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	18 532,64	46 641,37	0,00	28 108,73
2722	Credores por acréscimos de gastos	18 532,64	46 641,37	0,00	28 108,73
272201	Remunerações a liquidar	14 448,56	37 431,98	0,00	22 983,42
272202	Encargos s/ remunerações a liquidar	3 222,03	8 347,34	0,00	5 125,31
272299	Outros	862,05	862,05	0,00	0,00
277	Entidades do Estado	50 526,91	164 005,32	0,00	113 478,41
2771	ISS	50 526,91	51 031,36	0,00	504,45
2776	Camara Municipal de Cascais	0,00	112 973,96	0,00	112 973,96
278	Outros devedores e credores	1 558,24	1 629,04	0,00	70,80
2785	Outros Credores	1 539,60	1 610,40	0,00	70,80
278501	Consult. Assess. E Intermediários	1 539,60	1 610,40	0,00	70,80
278501001	SONIA MARIA ASSUNÇÃO DE FREITAS SOARES DOS S	849,60	920,40	0,00	70,80
278501003	ROSIMEIRE LUIZ DE ANDRADE	88,00	88,00	0,00	0,00
278501016	ANNA PAULA TEIXEIRA LEITE	32,00	32,00	0,00	0,00
278501017	MICHELE SANTANA DE MEDEIROS 308127420	570,00	570,00	0,00	0,00
2789	Sindicatos	18,64	18,64	0,00	0,00
28	Diferimentos *	5 810,25	3 850,18	1 960,07	0,00
281	Gastos a reconhecer	4 366,78	2 046,71	2 320,07	0,00
2812	Seguros	3 600,68	1 625,30	1 975,38	0,00
2819	Outros Gastos a Reconhecer	766,10	421,41	344,69	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	1 443,47	1 803,47	0,00	360,00
2822	Quotas	347,00	707,00	0,00	360,00
2823	Subsídios Exploração	1 096,47	1 096,47	0,00	0,00
28237	ISS	1 096,47	1 096,47	0,00	0,00
31	Compras	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
3121	Matérias-primas	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

(Valores em Euros)

Página: 3 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
31211	Géneros alimentares	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
312118	Sem IVA Rest	5,66	5,66	0,00	0,00
312119	Com IVA Rest	6 815,37	6 815,37	0,00	0,00
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	8 146,03	8 146,03	0,00	0,00
331	Matérias-primas	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
3311	Generos alimentares	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00
3329	Outros	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	1 389,70	58,53	1 331,17	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	1 389,70	58,53	1 331,17	0,00
4155	Centuris - Central Hoteleira de Compras, CRL	250,00	0,00	250,00	0,00
4157	FCT	1 139,70	58,53	1 081,17	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	770 369,11	404 856,02	365 513,09	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	770 369,11	404 856,02	365 513,09	0,00
4332	Edifícios e outras construções	610 938,09	0,00	610 938,09	0,00
433201	Edifício I	610 938,09	0,00	610 938,09	0,00
4333	Equipamento básico	57 877,04	0,00	57 877,04	0,00
4334	Equipamento de transporte	81 869,47	0,00	81 869,47	0,00
4335	Equipamento administrativo	19 539,56	0,00	19 539,56	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	144,95	0,00	144,95	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	404 856,02	0,00	404 856,02
43382	De edifícios e outras construções	0,00	270 457,66	0,00	270 457,66
43383	De equipamento básico	0,00	48 507,27	0,00	48 507,27
43384	De equipamento de transporte	0,00	66 206,58	0,00	66 206,58
43385	De equipamento administrativo	0,00	19 684,51	0,00	19 684,51
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	3 085,07	3 085,07	0,00	0,00
442	Outros activos intangíveis	3 085,07	3 085,07	0,00	0,00
4423	Programas de computador	3 085,07	0,00	3 085,07	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	3 085,07	0,00	3 085,07
44283	Programas de computador	0,00	3 085,07	0,00	3 085,07
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	173 503,00	0,00	173 503,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	173 503,00	0,00	173 503,00	0,00
4532	Edifícios e outras construções	173 503,00	0,00	173 503,00	0,00
453201	Centro Dia	16 463,51	0,00	16 463,51	0,00
453202	Ampliação do Centro de Dia	157 039,49	0,00	157 039,49	0,00
56	RESULTADOS TRANSITADOS	734,19	17 965,62	0,00	17 231,43
561	RESULTADOS TRANSITADOS	734,19	17 965,62	0,00	17 231,43
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	28 753,77	387 931,33	0,00	359 177,56
593	Subsídios	28 753,77	387 931,33	0,00	359 177,56
5931	Subs. p/invest. edif. outras const.	12 095,88	350 780,52	0,00	338 684,64
59311	Para Edifício/Const. Centro Dia	12 095,88	350 780,52	0,00	338 684,64
593114	Da Entidade A	12 095,88	350 780,52	0,00	338 684,64
5932	Subs. investimentos em equipamento	16 657,89	37 150,81	0,00	20 492,92
593201	Para Maquina Louça	757,50	3 787,52	0,00	3 030,02
5932013	ASS. São Bartolomeu dos Alemães	402,79	2 013,98	0,00	1 611,19
5932014	Rotary	354,71	1 773,54	0,00	1 418,83
593202	Para Veiculo AS-22-RU	15 587,89	31 175,79	0,00	15 587,90
5932022	Camara Municipal Cascais	15 587,89	31 175,79	0,00	15 587,90
593203	Poltronas	312,50	2 187,50	0,00	1 875,00
5932033	ASS. São Bartolomeu dos Alemães	312,50	2 187,50	0,00	1 875,00
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	8 146,03	0,00	8 146,03	0,00
612	Matérias-primas, subsidiár. e consumo	8 146,03	0,00	8 146,03	0,00
6121	Matérias-primas, subs. e de consumo	6 821,03	0,00	6 821,03	0,00
61211	Generos alimentares	6 821,03	0,00	6 821,03	0,00
6122	Matérias subsidiárias e de consumo	1 325,00	0,00	1 325,00	0,00
61229	Outros	1 325,00	0,00	1 325,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	77 080,26	1 053,79	76 026,47	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

(Valores em Euros)

Página: 4 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
621	Subcontratos	19 771,16	0,00	19 771,16	0,00
6212	Fornecimento de Refeições	19 771,16	0,00	19 771,16	0,00
622	Serviços Especializados	15 057,93	0,00	15 057,93	0,00
6221	Trabalhos especializados	8 509,52	0,00	8 509,52	0,00
6223	Vigilancia e segurança	1 713,96	0,00	1 713,96	0,00
6224	Honorarios	1 618,00	0,00	1 618,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	3 010,95	0,00	3 010,95	0,00
62261	Em equipamentos próprios	3 010,95	0,00	3 010,95	0,00
622618	Viaturas	55,57	0,00	55,57	0,00
622619	Não Reembolsável	2 955,38	0,00	2 955,38	0,00
6227	Servicos bancarios	205,50	0,00	205,50	0,00
623	Materiais	2 255,90	0,00	2 255,90	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1 340,90	0,00	1 340,90	0,00
6233	Material de escritorio	297,71	0,00	297,71	0,00
6234	Artigos para oferta	290,89	0,00	290,89	0,00
6235	Material Didático	282,20	0,00	282,20	0,00
6236	Rouparia	11,54	0,00	11,54	0,00
6238	Outros	32,66	0,00	32,66	0,00
62381	Saude utentes	32,66	0,00	32,66	0,00
624	Energia e Fluidos	13 318,32	802,72	12 515,60	0,00
6241	Electricidade	6 196,26	558,99	5 637,27	0,00
6242	Combustiveis	2 806,31	70,00	2 736,31	0,00
6243	Agua	2 559,95	173,73	2 386,22	0,00
6244	Gás	926,30	0,00	926,30	0,00
6248	Outros	829,50	0,00	829,50	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	17 879,40	0,00	17 879,40	0,00
6251	Deslocações e Estadas	17 879,40	0,00	17 879,40	0,00
62511	Pessoal	7,90	0,00	7,90	0,00
62512	Utentes	17 871,50	0,00	17 871,50	0,00
626	Serviços Diversos	8 797,55	251,07	8 546,48	0,00
6261	Rendas e alugueres	735,20	0,00	735,20	0,00
6262	Comunicacao	2 130,27	129,33	2 000,94	0,00
6263	Seguros	2 734,82	121,74	2 613,08	0,00
62631	Diversos	1 544,40	121,74	1 422,66	0,00
62632	Auto	1 190,42	0,00	1 190,42	0,00
6265	Contencioso e Notariado	84,00	0,00	84,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 813,71	0,00	2 813,71	0,00
6268	Outros Serviços	299,55	0,00	299,55	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	197 772,52	8 107,27	189 665,25	0,00
632	Remunerações do Pessoal	161 631,98	6 429,83	155 202,15	0,00
63201	Vencimento	151 725,68	6 429,83	145 295,85	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS 22%	140 961,78	6 429,83	134 531,95	0,00
6320103	Taxa Pensionistas Velhicee 16,4%	10 763,90	0,00	10 763,90	0,00
63202	Bolsa Estágio	668,80	0,00	668,80	0,00
6320215	Isentos	668,80	0,00	668,80	0,00
63204	Subs. Alimentação	8 817,50	0,00	8 817,50	0,00
6320415	Isentos	8 817,50	0,00	8 817,50	0,00
63206	Abono Falhas	420,00	0,00	420,00	0,00
6320615	Isentas	420,00	0,00	420,00	0,00
635	Encargos Sobre Remunerações	33 199,94	1 433,97	31 765,97	0,00
6351	Taxa Social Única	33 199,94	1 433,97	31 765,97	0,00
63512	Do pessoal	33 199,94	1 433,97	31 765,97	0,00
6351201	Taxa Geral IPSS 22%	31 434,64	1 433,97	30 000,67	0,00
6351203	Taxa Pensionistas Velhicee 16,4%	1 765,30	0,00	1 765,30	0,00
636	Seg. Acid. no Trab. e Doenç. Prof.	1 751,56	243,47	1 508,09	0,00
638	Outros Gastos com o Pessoal	1 189,04	0,00	1 189,04	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	782,70	0,00	782,70	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

(Valores em Euros)

Página: 5 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6382	Vestuário e Calçado	290,34	0,00	290,34	0,00
6383	Formação	116,00	0,00	116,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	29 865,71	0,00	29 865,71	0,00
642	Activos fixos tangíveis	29 865,71	0,00	29 865,71	0,00
6422	De edifícios e outras construções	12 160,02	0,00	12 160,02	0,00
6423	De equipamento básico	1 897,85	0,00	1 897,85	0,00
6424	De equipamento de transporte	15 662,89	0,00	15 662,89	0,00
6427	De outros activos fixos tangíveis	144,95	0,00	144,95	0,00
68	Outros gastos	688,97	0,00	688,97	0,00
688	Outros	688,97	0,00	688,97	0,00
6881	Correcç. relativas períodos anterio	628,97	0,00	628,97	0,00
68812	Outras	628,97	0,00	628,97	0,00
6883	Quotizacoes	60,00	0,00	60,00	0,00
69	Gastos de financiamento	3,60	0,00	3,60	0,00
691	Juros Suportados	3,60	0,00	3,60	0,00
6918	Outros Juros	3,60	0,00	3,60	0,00
69181	Juros Mora	3,60	0,00	3,60	0,00
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0,00	205 508,13	0,00	205 508,13
721	Quotas dos Utilizadores	0,00	50 526,91	0,00	50 526,91
7215	ISS	0,00	50 526,91	0,00	50 526,91
721508	Centro Dia	0,00	50 526,91	0,00	50 526,91
722	Quotizações e jórias	0,00	4 644,00	0,00	4 644,00
727	Utentes e Comunidade	0,00	150 337,22	0,00	150 337,22
7271	Matrículas e mensalidades	0,00	107 985,18	0,00	107 985,18
727108	Centro Dia	0,00	101 589,48	0,00	101 589,48
727110	Centro Convívio	0,00	2 280,70	0,00	2 280,70
727120	Academia Saberes	0,00	4 115,00	0,00	4 115,00
7274	Outras receitas de utentes	0,00	42 352,04	0,00	42 352,04
727401	Seguros	0,00	307,50	0,00	307,50
727403	Transportes	0,00	6 653,50	0,00	6 653,50
727404	Alimentação	0,00	6 389,24	0,00	6 389,24
727406	Passeios e Saídas	0,00	23 043,00	0,00	23 043,00
727432	Higiene	0,00	5 796,50	0,00	5 796,50
727499	Outros	0,00	162,30	0,00	162,30
75	SUBS.,DOAÇÕES,E LEGADOS Á EXPLORAÇ.	195,23	47 593,17	0,00	47 397,94
751	Subs. do Estado e outros entes púb.	195,23	40 033,13	0,00	39 837,90
7515	Autarquias	0,00	37 162,71	0,00	37 162,71
75151	Câmara Municipal Cascais	0,00	37 162,71	0,00	37 162,71
7516	IEFP	195,23	2 870,42	0,00	2 675,19
753	Doações e heranças	0,00	7 560,04	0,00	7 560,04
7531	Doações em meios monetários	0,00	7 165,19	0,00	7 165,19
75311	Identificados	0,00	3 605,33	0,00	3 605,33
75312	Não Identificados	0,00	3 559,86	0,00	3 559,86
7532	Doações em géneros	0,00	394,85	0,00	394,85
75321	Identificados	0,00	394,85	0,00	394,85
78	Outros rendimentos	0,00	36 547,23	0,00	36 547,23
781	Rendimentos Suplementares	0,00	6 690,00	0,00	6 690,00
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	6 690,00	0,00	6 690,00
78169	Outras angariações de fundos	0,00	6 690,00	0,00	6 690,00
788	Outros	0,00	29 857,23	0,00	29 857,23
7881	Correcções relativas a períodos ant	0,00	1 103,46	0,00	1 103,46
78812	Outras	0,00	1 103,46	0,00	1 103,46
7883	Imputação de subsídios p/ investim.	0,00	28 753,77	0,00	28 753,77
78833	Outros	0,00	28 753,77	0,00	28 753,77
81	Resultado líquido do período	734,19	734,19	0,00	0,00
818	Resultado líquido	734,19	734,19	0,00	0,00
Totais		2 352 681,08	2 352 681,08	1 282 682,69	1 282 682,69

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

(Valores em Euros)

Página: 6 de 6






Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	SaldoGeral				



Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 25-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	52 938,64	51 872,22	1 066,42	0,00
111	Caixa I	52 938,64	51 872,22	1 066,42	0,00
12	Depósitos à ordem	384 959,73	376 262,57	8 697,16	0,00
1203	Millennium - BCP	384 959,73	376 262,57	8 697,16	0,00
120301	Mill 254328278	384 959,73	376 262,57	8 697,16	0,00
21	Clientes e utentes	136 796,59	136 103,63	692,96	0,00
211	Clientes e utentes c/c	135 402,15	134 684,19	717,96	0,00
2111	Clientes gerais	6 690,00	6 690,00	0,00	0,00
2111001	Manuel João Pinheiro	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
2111002	Arcolago	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00
2111003	Cristina Meira Vieira Couto	40,00	40,00	0,00	0,00
2111004	Artur Jorge Rodrigues de Sousa	50,00	50,00	0,00	0,00
2117	Utentes	128 712,15	127 994,19	717,96	0,00
211708	Centro Dia	113 921,26	113 281,30	639,96	0,00
211709	Apoio Domiciliário	6 045,00	6 045,00	0,00	0,00
211710	Centro Convívio	3 112,20	3 112,20	0,00	0,00
211720	Academia Saberes	4 521,50	4 443,50	78,00	0,00
211799	Entrada Banco sem documento	1 112,19	1 112,19	0,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	1 394,44	1 419,44	0,00	25,00
2181	Utentes Cofre	1 394,44	1 419,44	0,00	25,00
21810004	Arcolago	700,00	700,00	0,00	0,00
21810022	Ana Cristina S F Pereira	0,00	2,20	0,00	2,20
21810087	Olivia do Nascimento	23,00	23,00	0,00	0,00
21810099	Mª José Rodrigues dos Santos	5,00	10,00	0,00	5,00
21810107	Mª Adélia dos Santos	15,00	30,00	0,00	15,00
21810117	Denise Fére	79,00	79,00	0,00	0,00
21810121	Mª Cremilda OM Conceição	0,98	2,78	0,00	1,80
21810122	Fernando Afonso Felix	465,00	465,00	0,00	0,00
21810124	Idalina Moreira	67,96	68,96	0,00	1,00
21810132	José da Luz Lala	38,50	38,50	0,00	0,00
22	Fornecedores *	80 004,30	82 036,22	0,00	2 031,92
221	Fornecedores c/c	80 004,30	82 036,22	0,00	2 031,92
2211	Fornecedores gerais	80 004,30	82 036,22	0,00	2 031,92
2211001	Continente	1 419,79	1 419,79	0,00	0,00
2211002	Lidl	31,13	31,13	0,00	0,00
2211003	Forno da Tapada	1 760,49	1 939,72	0,00	179,23
2211006	Tridigito	3 948,73	4 274,25	0,00	325,52
2211007	Securitas Direct	563,88	563,88	0,00	0,00
2211008	Nos 502604751	1 653,59	1 703,59	0,00	50,00
2211010	AdC	2 675,11	2 816,55	0,00	141,44
2211012	F3M	662,97	662,97	0,00	0,00
2211013	Edp Comercial 503504564	6 196,26	6 196,26	0,00	0,00
2211014	Torrequia	0,20	0,00	0,20	0,00
2211018	Tranquilidade	735,58	735,58	0,00	0,00
2211022	CAM	748,07	748,07	0,00	0,00
2211025	Lusitania	2 447,29	2 447,29	0,00	0,00
2211026	Multimac	524,93	560,91	0,00	35,98
2211027	Ankira	1 092,24	1 274,28	0,00	182,04
2211028	Digal	175,15	192,10	0,00	16,95
2211029	Grenke	836,06	890,73	0,00	54,67
2211030	Blue Sigma	2 444,08	2 793,64	0,00	349,56
2211031	Allianz Portugal Sa	568,40	568,40	0,00	0,00
2211032	Fidelidade - Companhia de Seguros, S.A.	508,11	508,11	0,00	0,00
2211033	Otis	1 578,58	1 578,58	0,00	0,00
2211036	Fundação O Seculo	5 113,25	5 113,25	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Resultados / 2024

(Valores em Euros)

Página: 2 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211037	Ageas	1 065,96	1 065,96	0,00	0,00
2211038	Recheio Master	3 403,58	3 979,72	0,00	576,14
2211040	AISA	18 230,33	18 230,33	0,00	0,00
2211999	Diversos	21 620,54	21 741,13	0,00	120,59
23	Pessoal	126 593,47	126 593,47	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar *	126 593,47	126 593,47	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	126 593,47	126 593,47	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos *	69 374,77	56 220,09	13 154,68	0,00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos *	5 809,40	6 282,60	0,00	473,20
2421	Sobre rendimentos de trabalho dependente	5 699,00	6 163,00	0,00	464,00
2422	Sobre rendimentos empresariais e profissionais	110,40	119,60	0,00	9,20
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA) *	19 809,45	2 612,95	17 196,50	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	19 809,45	2 612,95	17 196,50	0,00
24381	Construção	16 527,93	331,03	16 196,90	0,00
24382	Aq Imobilizador/ Rep Imobilizado	402,78	395,37	7,41	0,00
24383	Alimentação e Bebidas	2 878,74	1 886,55	992,19	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	43 692,70	47 261,32	0,00	3 568,62
248	Outras tributações	63,22	63,22	0,00	0,00
2481	FGCT / FCT	63,22	63,22	0,00	0,00
24811	FGCT 0.075%	4,69	4,69	0,00	0,00
24812	FCT 0.925%	58,53	58,53	0,00	0,00
26	Fundadores/patrocinadores doadores associados membros	5 561,35	5 561,35	0,00	0,00
262	Doadores — Em curso	394,85	394,85	0,00	0,00
2621	Sem documento identificado	394,85	394,85	0,00	0,00
264	Quotas	5 166,50	5 166,50	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	183 353,57	385 773,94	0,00	202 420,37
271	Fornecedores de investimentos *	112 735,78	173 498,21	0,00	60 762,43
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	112 735,78	173 498,21	0,00	60 762,43
2711017	Arcolago Arquitetura e Construção Lda	112 473,96	173 236,39	0,00	60 762,43
2711041	Sem Obstáculos	261,82	261,82	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	18 532,64	46 641,37	0,00	28 108,73
2722	Credores por acréscimos de gastos	18 532,64	46 641,37	0,00	28 108,73
272201	Remunerações a liquidar	14 448,56	37 431,98	0,00	22 983,42
272202	Encargos s/ remunerações a liquidar	3 222,03	8 347,34	0,00	5 125,31
272299	Outros	862,05	862,05	0,00	0,00
277	Entidades do Estado	50 526,91	164 005,32	0,00	113 478,41
2771	ISS	50 526,91	51 031,36	0,00	504,45
2776	Camara Municipal de Cascais	0,00	112 973,96	0,00	112 973,96
278	Outros devedores e credores	1 558,24	1 629,04	0,00	70,80
2785	Outros Credores	1 539,60	1 610,40	0,00	70,80
278501	Consult. Assess. E Intermediários	1 539,60	1 610,40	0,00	70,80
278501001	SONIA MARIA ASSUNÇÃO DE FREITAS SOARES DOS S	849,60	920,40	0,00	70,80
278501003	ROSIMEIRE LUIZ DE ANDRADE	88,00	88,00	0,00	0,00
278501016	ANNA PAULA TEIXEIRA LEITE	32,00	32,00	0,00	0,00
278501017	MICHELE SANTANA DE MEDEIROS 308127420	570,00	570,00	0,00	0,00
2789	Sindicatos	18,64	18,64	0,00	0,00
28	Diferimentos *	5 810,25	3 850,18	1 960,07	0,00
281	Gastos a reconhecer	4 366,78	2 046,71	2 320,07	0,00
2812	Seguros	3 600,68	1 625,30	1 975,38	0,00
2819	Outros Gastos a Reconhecer	766,10	421,41	344,69	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	1 443,47	1 803,47	0,00	360,00
2822	Quotas	347,00	707,00	0,00	360,00
2823	Subsídios Exploração	1 096,47	1 096,47	0,00	0,00
28237	ISS	1 096,47	1 096,47	0,00	0,00
31	Compras	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
3121	Matérias-primas	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

(Valores em Euros)

Página: 3 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
31211	Géneros alimentares	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
312118	Sem IVA Rest	5,66	5,66	0,00	0,00
312119	Com IVA Rest	6 815,37	6 815,37	0,00	0,00
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSID. E CONSUMO	8 146,03	8 146,03	0,00	0,00
331	Matérias-primas	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
3311	Generos alimentares	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
332	Matérias subsidiárias	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00
3329	Outros	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	1 389,70	58,53	1 331,17	0,00
415	Outros Investimentos Financeiros	1 389,70	58,53	1 331,17	0,00
4155	Centuris - Central Hoteleira de Compras, CRL	250,00	0,00	250,00	0,00
4157	FCT	1 139,70	58,53	1 081,17	0,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	770 369,11	404 856,02	365 513,09	0,00
433	Outros activos fixos tangíveis	770 369,11	404 856,02	365 513,09	0,00
4332	Edifícios e outras construções	610 938,09	0,00	610 938,09	0,00
433201	Edifício I	610 938,09	0,00	610 938,09	0,00
4333	Equipamento básico	57 877,04	0,00	57 877,04	0,00
4334	Equipamento de transporte	81 869,47	0,00	81 869,47	0,00
4335	Equipamento administrativo	19 539,56	0,00	19 539,56	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	144,95	0,00	144,95	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	404 856,02	0,00	404 856,02
43382	De edifícios e outras construções	0,00	270 457,66	0,00	270 457,66
43383	De equipamento básico	0,00	48 507,27	0,00	48 507,27
43384	De equipamento de transporte	0,00	66 206,58	0,00	66 206,58
43385	De equipamento administrativo	0,00	19 684,51	0,00	19 684,51
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	3 085,07	3 085,07	0,00	0,00
442	Outros activos intangíveis	3 085,07	3 085,07	0,00	0,00
4423	Programas de computador	3 085,07	0,00	3 085,07	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	3 085,07	0,00	3 085,07
44283	Programas de computador	0,00	3 085,07	0,00	3 085,07
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	173 503,00	0,00	173 503,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	173 503,00	0,00	173 503,00	0,00
4532	Edifícios e outras construções	173 503,00	0,00	173 503,00	0,00
453201	Centro Dia	16 463,51	0,00	16 463,51	0,00
453202	Ampliação do Centro de Dia	157 039,49	0,00	157 039,49	0,00
56	RESULTADOS TRANSITADOS	734,19	17 965,62	0,00	17 231,43
561	RESULTADOS TRANSITADOS	734,19	17 965,62	0,00	17 231,43
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS PATRIM.	28 753,77	387 931,33	0,00	359 177,56
593	Subsídios	28 753,77	387 931,33	0,00	359 177,56
5931	Subs. p/invest. edif. outras const.	12 095,88	350 780,52	0,00	338 684,64
59311	Para Edifício/Const. Centro Dia	12 095,88	350 780,52	0,00	338 684,64
593114	Da Entidade A	12 095,88	350 780,52	0,00	338 684,64
5932	Subs. investimentos em equipamento	16 657,89	37 150,81	0,00	20 492,92
593201	Para Maquina Louça	757,50	3 787,52	0,00	3 030,02
5932013	ASS. São Bartolomeu dos Alemães	402,79	2 013,98	0,00	1 611,19
5932014	Rotary	354,71	1 773,54	0,00	1 418,83
593202	Para Veiculo AS-22-RU	15 587,89	31 175,79	0,00	15 587,90
5932022	Camara Municipal Cascais	15 587,89	31 175,79	0,00	15 587,90
593203	Poltronas	312,50	2 187,50	0,00	1 875,00
5932033	ASS. São Bartolomeu dos Alemães	312,50	2 187,50	0,00	1 875,00
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT.CONSUMID	8 146,03	8 146,03	0,00	0,00
612	Matérias-primas,subsidiár.e consumo	8 146,03	8 146,03	0,00	0,00
6121	Matérias-primas, subs. e de consumo	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
61211	Generos alimentares	6 821,03	6 821,03	0,00	0,00
6122	Matérias subsidiárias e de consumo	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00
61229	Outros	1 325,00	1 325,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	77 080,26	77 080,26	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

(Valores em Euros)

Página: 4 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
621	Subcontratos	19 771,16	19 771,16	0,00	0,00
6212	Fornecimento de Refeições	19 771,16	19 771,16	0,00	0,00
622	Serviços Especializados	15 057,93	15 057,93	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	8 509,52	8 509,52	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	1 713,96	1 713,96	0,00	0,00
6224	Honorários	1 618,00	1 618,00	0,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	3 010,95	3 010,95	0,00	0,00
62261	Em equipamentos próprios	3 010,95	3 010,95	0,00	0,00
622618	Viaturas	55,57	55,57	0,00	0,00
622619	Não Reembolsável	2 955,38	2 955,38	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	205,50	205,50	0,00	0,00
623	Materiais	2 255,90	2 255,90	0,00	0,00
6231	Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1 340,90	1 340,90	0,00	0,00
6233	Material de escritório	297,71	297,71	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	290,89	290,89	0,00	0,00
6235	Material Didático	282,20	282,20	0,00	0,00
6236	Rouparia	11,54	11,54	0,00	0,00
6238	Outros	32,66	32,66	0,00	0,00
62381	Saúde utentes	32,66	32,66	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	13 318,32	13 318,32	0,00	0,00
6241	Electricidade	6 196,26	6 196,26	0,00	0,00
6242	Combustíveis	2 806,31	2 806,31	0,00	0,00
6243	Água	2 559,95	2 559,95	0,00	0,00
6244	Gás	926,30	926,30	0,00	0,00
6248	Outros	829,50	829,50	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	17 879,40	17 879,40	0,00	0,00
6251	Deslocações e Estadas	17 879,40	17 879,40	0,00	0,00
62511	Pessoal	7,90	7,90	0,00	0,00
62512	Utentes	17 871,50	17 871,50	0,00	0,00
626	Serviços Diversos	8 797,55	8 797,55	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	735,20	735,20	0,00	0,00
6262	Comunicação	2 130,27	2 130,27	0,00	0,00
6263	Seguros	2 734,82	2 734,82	0,00	0,00
62631	Diversos	1 544,40	1 544,40	0,00	0,00
62632	Auto	1 190,42	1 190,42	0,00	0,00
6265	Contencioso e Notariado	84,00	84,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 813,71	2 813,71	0,00	0,00
6268	Outros Serviços	299,55	299,55	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	197 772,52	197 772,52	0,00	0,00
632	Remunerações do Pessoal	161 631,98	161 631,98	0,00	0,00
63201	Vencimento	151 725,68	151 725,68	0,00	0,00
6320101	Taxa Geral IPSS 22%	140 961,78	140 961,78	0,00	0,00
6320103	Taxa Pensionistas Velhice 16,4%	10 763,90	10 763,90	0,00	0,00
63202	Bolsa Estágio	668,80	668,80	0,00	0,00
6320215	Isentos	668,80	668,80	0,00	0,00
63204	Subs. Alimentação	8 817,50	8 817,50	0,00	0,00
6320415	Isentos	8 817,50	8 817,50	0,00	0,00
63206	Abono Falhas	420,00	420,00	0,00	0,00
6320615	Isentas	420,00	420,00	0,00	0,00
635	Encargos Sobre Remunerações	33 199,94	33 199,94	0,00	0,00
6351	Taxa Social Única	33 199,94	33 199,94	0,00	0,00
63512	Do pessoal	33 199,94	33 199,94	0,00	0,00
6351201	Taxa Geral IPSS 22%	31 434,64	31 434,64	0,00	0,00
6351203	Taxa Pensionistas Velhice 16,4%	1 765,30	1 765,30	0,00	0,00
636	Seg. Acid. no Trab. e Doenç. Prof.	1 751,56	1 751,56	0,00	0,00
638	Outros Gastos com o Pessoal	1 189,04	1 189,04	0,00	0,00
6381	Saúde, Higiene e Segurança	782,70	782,70	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6382	Vestuário e Calçado	290,34	290,34	0,00	0,00
6383	Formação	116,00	116,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	29 865,71	29 865,71	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	29 865,71	29 865,71	0,00	0,00
6422	De edifícios e outras construções	12 160,02	12 160,02	0,00	0,00
6423	De equipamento básico	1 897,85	1 897,85	0,00	0,00
6424	De equipamento de transporte	15 662,89	15 662,89	0,00	0,00
6427	De outros activos fixos tangíveis	144,95	144,95	0,00	0,00
68	Outros gastos	688,97	688,97	0,00	0,00
688	Outros	688,97	688,97	0,00	0,00
6881	Correcç. relativas períodos anterio	628,97	628,97	0,00	0,00
68812	Outras	628,97	628,97	0,00	0,00
6883	Quotizacoes	60,00	60,00	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	3,60	3,60	0,00	0,00
691	Juros Suportados	3,60	3,60	0,00	0,00
6918	Outros Juros	3,60	3,60	0,00	0,00
69181	Juros Mora	3,60	3,60	0,00	0,00
72	PRESTACOES DE SERVICOS	205 508,13	205 508,13	0,00	0,00
721	Quotas dos Utilizadores	50 526,91	50 526,91	0,00	0,00
7215	ISS	50 526,91	50 526,91	0,00	0,00
721508	Centro Dia	50 526,91	50 526,91	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	4 644,00	4 644,00	0,00	0,00
727	Utentes e Comunidade	150 337,22	150 337,22	0,00	0,00
7271	Matrículas e mensalidades	107 985,18	107 985,18	0,00	0,00
727108	Centro Dia	101 589,48	101 589,48	0,00	0,00
727110	Centro Convivio	2 280,70	2 280,70	0,00	0,00
727120	Academia Saberes	4 115,00	4 115,00	0,00	0,00
7274	Outras receitas de utentes	42 352,04	42 352,04	0,00	0,00
727401	Seguros	307,50	307,50	0,00	0,00
727403	Transportes	6 653,50	6 653,50	0,00	0,00
727404	Alimentação	6 389,24	6 389,24	0,00	0,00
727406	Passeios e Saídas	23 043,00	23 043,00	0,00	0,00
727432	Higiene	5 796,50	5 796,50	0,00	0,00
727499	Outros	162,30	162,30	0,00	0,00
75	SUBS.,DOAÇÕES,E LEGADOS Á EXPLORAÇ.	47 593,17	47 593,17	0,00	0,00
751	Subs. do Estado e outros entes púb.	40 033,13	40 033,13	0,00	0,00
7515	Autarquias	37 162,71	37 162,71	0,00	0,00
75151	Câmara Municipal Cascais	37 162,71	37 162,71	0,00	0,00
7516	IEFP	2 870,42	2 870,42	0,00	0,00
753	Doações e heranças	7 560,04	7 560,04	0,00	0,00
7531	Doações em meios monetários	7 165,19	7 165,19	0,00	0,00
75311	Identificados	3 605,33	3 605,33	0,00	0,00
75312	Não Identificados	3 559,86	3 559,86	0,00	0,00
7532	Doações em géneros	394,85	394,85	0,00	0,00
75321	Identificados	394,85	394,85	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	36 547,23	36 547,23	0,00	0,00
781	Rendimentos Suplementares	6 690,00	6 690,00	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	6 690,00	6 690,00	0,00	0,00
78169	Outras angariações de fundos	6 690,00	6 690,00	0,00	0,00
788	Outros	29 857,23	29 857,23	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos ant	1 103,46	1 103,46	0,00	0,00
78812	Outras	1 103,46	1 103,46	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios p/ investim.	28 753,77	28 753,77	0,00	0,00
78833	Outros	28 753,77	28 753,77	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	320 072,95	305 130,22	14 942,73	0,00
811	Resultado antes de impostos	304 396,03	304 396,03	0,00	0,00
818	Resultado líquido	15 676,92	734,19	14 942,73	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

(Valores em Euros)

Página: 6 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
	Totais	2 961 473,14	2 961 473,14	993 229,39	993 229,39
	SaldoGeral				