

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ**  
**BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

Contribuinte: 500999201

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2023	31 DEZ 2022
<b>ACTIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis		1 186 130,32	1 211 233,45
Investimentos financeiros		4 160,12	4 155,41
		<b>1 190 290,44</b>	<b>1 215 388,86</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários		2 940,73	2 183,39
Clientes		38 988,51	40 663,07
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		35,73	98,27
Diferimentos		4 953,51	2 837,98
Caixa e depósitos bancários		623 523,47	583 517,17
Estado e outros entes públicos		2 221,74	2 369,24
Outros ativos financeiros		7 659,44	3 151,53
		<b>680 323,13</b>	<b>634 820,65</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>1 870 613,57</b>	<b>1 850 209,51</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos		59 564,17	59 564,17
Resultados transitados		889 987,05	745 511,79
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		724 397,09	742 092,69
		<b>1 673 948,31</b>	<b>1 547 168,65</b>
Resultado líquido do período		6 526,77	144 475,26
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>1 680 475,08</b>	<b>1 691 643,91</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		25 212,94	22 179,36
Estado e outros entes públicos		20 659,38	18 329,55
Diferimentos		14 505,21	11 515,71
Outros passivos financeiros		129 760,96	106 540,98
		<b>190 138,49</b>	<b>158 565,60</b>
<b>Total do passivo</b>		<b>190 138,49</b>	<b>158 565,60</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>1 870 613,57</b>	<b>1 850 209,51</b>

A Direcção

O responsável

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

Sérgio Manuel Santos Malino  
 NIF:194191052 | Contabilista Certificado nº 25368

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

*[Assinatura]*

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

Contribuinte: 500999201

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		1.147.569,37	485.446,42
Subsídios, doações e legados à exploração		69.463,03	700.001,36
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-20.643,62	-20.539,50
Fornecimentos e serviços externos		-345.764,07	-307.309,48
Gastos com o pessoal		-829.104,00	-699.856,74
Outros rendimentos		41.791,97	37.635,82
Outros gastos		-2.905,01	-2.872,83
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>60.407,67</b>	<b>192.505,05</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-53.896,83	-48.077,02
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>6.510,84</b>	<b>144.428,03</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		169,08	53,23
Juros e gastos similares suportados		-153,15	-6,00
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>6.526,77</b>	<b>144.475,26</b>

Sérgio Manuel Santos Malino  
NIF:194191052 | Contabilista Certificado nº 25368

*Sérgio Malino*

A DIRECÇÃO

x *Miguel Freitas*

x *Paul Costa*

x *António Bruno Moura*

x *Luís Manuel Reis Dias*

x *Edgar de Sousa Pilem*

**CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2023	2022
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de Clientes e Utentes		431 222,63	471 449,97
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		364 394,65	305 705,47
Pagamentos ao pessoal		512 751,10	448 413,97
Caixa gerada pelas operações		-445 923,12	-282 669,47
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-67 423,50	-61 203,00
Outros recebimentos/pagamentos		582 146,62	512 495,89
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		68 800,00	168 623,42
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		28 793,70	6 539,32
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	5,07
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	53,23
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-28 793,70	-6 481,02
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
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)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		40 006,30	162 142,40
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		583 517,17	421 374,77
Caixa e seus equivalentes no fim do período		623 523,47	583 517,17

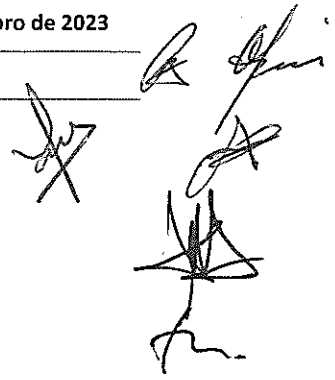
A Direcção

x *[Assinatura]*  
x *[Assinatura]*  
x *[Assinatura]*  
x *[Assinatura]*  
x *[Assinatura]*

O Responsável

Sérgio Manuel Santos Malino  
NIE-194191052 | Contabilista Certificado nº 25368

*[Assinatura]*

Handwritten signatures and initials in black ink, located in the top right corner of the page. There are three distinct signatures, with the largest one at the top right and two smaller ones below it.

# **CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ**

**Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados  
Exercício de 2023**

## 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 .....	4
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração .....	6
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:.....	11
5	Ativos Fixos Tangíveis .....	11
6	Custos de Empréstimos Obtidos .....	12
7	Inventários .....	12
8	Rédito .....	13
9	Subsídios do Governo e apoios do Governo .....	13
10	Benefícios dos empregados .....	13
11	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	14
12	Outras Informações .....	14
12.1	Investimentos Financeiros .....	14
12.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros .....	15
12.3	Clientes e Utentes .....	15
12.4	Perdas por Imparidade .....	15
12.5	Outras contas a receber.....	15
12.6	Diferimentos .....	16
12.7	Caixa e Depósitos Bancários .....	16
12.8	Fundos Patrimoniais .....	16
12.9	Fornecedores .....	17
12.10	Estado e Outros Entes Públicos .....	17
12.11	Outras Contas a Pagar.....	17
12.12	Subsídios, doações e legados à exploração .....	18
12.13	Fornecimentos e serviços externos .....	18
12.14	Outros rendimentos.....	19
12.15	Outros gastos .....	19
12.16	Resultados Financeiros .....	20
12.17	Acontecimentos após data de Balanço.....	20

## 1 Identificação da Entidade

O CENTRO SOCIAL PAROQUIAL CASA DE SÃO JOSÉ é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Instituição Particular de Solidariedade Social com estatutos publicados no Diário da República n.º 98, Série III, com sede em Largo de São José n.º 1

. Desenvolve atividades educativas, de recreio, de assistência, de saúde e outras nas valências de:

- Pré-Escolar
- Creche
- C.A.T.L. (Centro de atividades de tempos livres)
- ERPI (Estabelecimento residencial para pessoas idosas)
- Apoio Domiciliário

## 2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2023 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Setor Não Lucrativo é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 105/2011 de 14 de março;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 106/2011 de 14 de março;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de março;
- Normas Interpretativas (NI)

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social/Plano de Contas das Associações Mutualistas/Plano Oficial de Contas para Federações Desportivas, Associações e Agrupamentos de Clubes) para este normativo é 1 de janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL.

## 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 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 concetual, 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 respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

#### 3.1.2 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expetativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Setor 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.

#### 3.1.3 Compreensibilidade

As Demonstrações Financeiras devem ser de fácil compreensão para os Utentes da informação que relatam. Contudo, não devem ser evitadas matérias complexas, dado que elas são, por norma, fundamentais à tomada de decisão.

#### 3.1.4 Relevância

Toda a informação produzida é relevante quando influencia a tomada de decisões dos utentes, ajudando a compreender o passado, realizar o presente e projetar o futuro, expurgando erros ou ineficiências.

#### 3.1.5 Materialidade

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 influenciarem. 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.

### **3.1.6 Fiabilidade**

A informação apenas é útil se for fiável. Para tal, deve estar expurgada de erros e preconceitos que vão enviesar a tomada de decisão. Mais do que opiniões, ela deve refletir factos consolidados e comprovados.

### **3.1.7 Representação Fidedigna**

A fiabilidade da informação adquire-se com a representação fidedigna das transações e outros acontecimentos que se pretende relatar. Mesmo que sujeita a riscos, deve haver a preocupação constante mensurar todos os valores recorrendo a ferramentas e factos que documentem e confirmem segurança na hora da tomada de decisão.

### **3.1.8 Substância sobre a forma**

Os acontecimentos devem ser contabilizados de acordo com a sua substância e realidade económica. A exclusiva observância da forma legal pode não representar fielmente determinado acontecimento. O exemplo pode ser dado quando se aliena um ativo, mas se continua a usufruir de benefícios gerados por esse bem, através de um acordo. Neste caso, o relato da venda não representa fielmente a transação ocorrida.

### **3.1.9 Neutralidade**

A informação deve ser neutra. As opiniões e preconceitos são atitudes que enviesam a tomada de decisão.

### **3.1.10 Prudência**

A incerteza e o risco marcam o quotidiano das organizações. As dívidas incobráveis, as vidas úteis prováveis, as reclamações em sede de garantia conferem graus de incerteza mais ou menos relevantes que devem ser relevados nas demonstrações financeiras. Contudo, deve manter-se rigor nesta análise, de forma a não subavaliar ou sobreavaliar os acontecimentos, não criar reservas ocultas, nem provisões excessivas.

### **3.1.11 Plenitude**

A informação é fiável quando nas demonstrações financeiras respeita os limites de materialidade e de custo. Omissões podem induzir em erro, pois podem produzir dados falsos ou deturpadores da realidade e levar a decisões erradas.

### **3.1.12 Comparabilidade**

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente.



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;
- Razão para a reclassificação.

## 3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

### 3.2.1 Fluxos de Caixa

Os valores de caixa e seus equivalentes que estão disponíveis para uso.

### 3.2.2 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.

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 utilizado, 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 encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	-----
Edifícios e outras construções	Entre 7 e 50 anos
Equipamento básico	7 anos
Equipamento de transporte	Entre 5 e 8 anos
Equipamento administrativo	7 anos
Outros Ativos fixos tangíveis	Entre 1e 10 anos

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, as sendo que se encontra espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

### 3.2.3 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 concluir os inventários e proceder à sua venda. 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.

### 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;
  - 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 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, 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 Pequenas Entidades (NCRF-PE)

### 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.

### 3.2.5 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

### 3.2.6 Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Entidade reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as Provisões são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os Passivos Contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo englobando benefícios económicos não seja remota. Tal como os Passivos Contingentes, os Ativos Contingentes também não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

### 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”.

### 3.2.8 Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este, inclui as tributações autónomas.

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC):

- a) “As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;
- b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;
- c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.”

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

“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:

- a) 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;
- b) 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 diretor-geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;
- c) 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.”

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 21,5% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

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 2001, inclusive, e cinco anos a partir de 2002), 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 2016 a 2018 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

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

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

**5 Ativos Fixos Tangíveis**Outros Ativos Fixos Tangíveis

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

2022						
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	43 993,97 €	- €	- €	- €	- €	43 993,97 €
Edifícios e outras construções	1 863 096,96 €	- €	- €	- €	- €	1 863 096,96 €
Equipamento básico	158 735,49 €	544,00 €	- €	- €	- €	159 279,49 €
Equipamento de transporte	221 038,67 €	- €	- €	- €	- €	221 038,67 €
Equipamento administrativo	176 170,63 €	- €	- €	- €	- €	176 170,63 €
Outros Ativos fixos tangíveis	45 807,97 €	5 995,32 €	- €	- €	- €	51 803,29 €
<b>Total</b>	<b>2 508 843,69 €</b>	<b>6 539,32 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>2 515 383,01 €</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Edifícios e outras construções	689 335,46 €	36 096,47 €	- €	- €	- €	725 431,93 €
Equipamento básico	132 171,68 €	1 579,07 €	- €	- €	- €	133 750,75 €
Equipamento de transporte	196 954,72 €	8 710,00 €	- €	- €	- €	205 664,72 €
Equipamento administrativo	192 724,35 €	692,66 €	- €	- €	- €	193 417,01 €
Outros Ativos fixos tangíveis	44 886,33 €	998,82 €	- €	- €	- €	45 885,15 €
<b>Total</b>	<b>1 256 072,54 €</b>	<b>48 077,02 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 304 149,56 €</b>

2023						
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
<b>Custo</b>						
Terrenos e recursos naturais	43 993,97 €	- €	- €	- €	- €	43 993,97 €
Edifícios e outras construções	1 863 096,96 €	20 786,60 €	- €	- €	- €	1 883 883,56 €
Equipamento básico	159 279,49 €	5 599,62 €	- €	- €	- €	164 879,11 €
Equipamento de transporte	221 038,67 €	- €	- €	- €	- €	221 038,67 €
Equipamento administrativo	176 170,63 €	2 407,48 €	- €	- €	- €	178 578,11 €
Outros Ativos fixos tangíveis	51 803,29 €	- €	- €	- €	- €	51 803,29 €
<b>Total</b>	<b>2 515 383,01 €</b>	<b>28 793,70 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>2 544 176,71 €</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>						
Terrenos e recursos naturais	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Edifícios e outras construções	725 431,93 €	39 946,50 €	- €	- €	- €	765 378,43 €
Equipamento básico	133 750,75 €	3 286,53 €	- €	- €	- €	137 037,28 €
Equipamento de transporte	205 664,72 €	8 710,00 €	- €	- €	- €	214 374,72 €
Equipamento administrativo	193 417,01 €	954,98 €	- €	- €	- €	194 371,99 €
Outros Ativos fixos tangíveis	45 885,15 €	998,82 €	- €	- €	- €	46 883,97 €
<b>Total</b>	<b>1 304 149,56 €</b>	<b>53 896,83 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>1 358 046,39 €</b>

Nota: durante o exercício de 2022 foi realizado um investimento significativo no sistema de detecção de incêndios da creche e do pré-escolar. Em 2023 foram realizadas obras reparação Creche, adquiriu-se 1 Varinha Mágica, 3 Cadeiras de Rodas, 4 Móveis Muda fraldas e 11 Tablets.

## 6 Custos de Empréstimos Obtidos

No período em análise não existem encargos financeiros derivados de empréstimos obtidos.

## 7 Inventários

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

Descrição	2022				2023		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 846,78 €	20 832,91 €	- €	2 183,39 €	21 486,88 €	42,96 €	2 940,73 €
<b>Total</b>	<b>1 846,78 €</b>	<b>20 832,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 183,39 €</b>	<b>21 486,88 €</b>	<b>42,96 €</b>	<b>2 940,73 €</b>
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- €	- €	- €	20 539,50 €	- €	- €	20 643,62 €

Nota: O CMVMC apresentou uma ligeira variação de 2022 para 2023. Mantendo-se o serviço de confeção de refeições a ser efetuado pela empresa UNISELF.

## 8 Rédito

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

Descrição	2023	2022
Vendas	- €	- €
<b>Prestação de Serviços</b>		
Quotas de utilizadores	421 347,45 €	473 171,42 €
Quotas e joias	2 852,00 €	2 768,00 €
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	705 905,92 €	- €
Juros	169,08 €	53,23 €
Dividendos	- €	- €
Serviços Secundários	17 464,00 €	9 507,00 €
<b>Total</b>	<b>1 147 738,45 €</b>	<b>485 499,65 €</b>

Nota: O acréscimo significativo registado na rubrica de Prestações de Serviços, face a 2022, ficou a dever-se, essencialmente, a uma alteração da política de registo dos subsídios do ISS, imposta por aquele Instituto, no que respeita às comparticipações que dependem da frequência dos clientes/utentes, deixando de estar registados na rubrica Subsídios do Estado e outros entes públicos.

## 9 Subsídios do Governo e apoios do Governo

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

Descrição	2023	2022
<b>Subsídios do Governo</b>		
<b>Apoios do Governo</b>		
ISS, IP – Apoios Excepcionais e Extraordinários	- €	4 310,74 €
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>4 310,74 €</b>

Nota: Durante o exercício de 2022 foi recebido um apoio extraordinário para mitigação dos gastos com a pandemia COVID-19.

## 10 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos nos períodos de 2023 e 2022 foi, em ambos, de 8.

Os órgãos diretivos não usufruem remunerações.

O número médio de pessoas ao serviço em 31/12/2023 foi de 44.



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

Descrição	2023	2022
Remunerações aos Órgãos Sociais	- €	- €
Remunerações ao pessoal	673 543,41 €	570 890,25 €
Benefícios Pós-Emprego	- €	- €
Indemnizações	1 614,25 €	2 362,08 €
Encargos sobre as Remunerações	144 689,42 €	125 887,96 €
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	5 184,66 €	4 489,28 €
Outros Gastos com o Pessoal	4 072,96 €	1 080,00 €
<b>Total</b>	<b>829 104,70 €</b>	<b>704 709,57 €</b>

Nota: Na base do aumento significativo verificado, de 2022 para 2023, na rubrica de Gastos de Pessoal encontra-se a variação do RMMG de 705 euros para 760 euros, com impacto em todos escalões de remuneração e subidas de escalão de algumas educadoras. O aumento do nº médio de colaboradores e a saída de alguns colaboradores, levando a antecipar valores que só seriam pagos em 2024, contribui igualmente para o referido acréscimo.

No que respeita à rúbrica de Outros gastos com pessoal o acréscimo, face a 2022, ficou a dever-se ao número de consultas e exames de Medicina no Trabalho e Ações de Formação Profissional.

## 11 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.

## 12 Outras Informações

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

### 12.1 Investimentos Financeiros

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

Descrição	2023	2022
Investimentos noutras empresas	- €	- €
Outros investimentos financeiros	4 160,12 €	4 155,41 €
Perdas por Imparidade Acumuladas	- €	- €
<b>Total</b>	<b>4 160,12 €</b>	<b>4 155,41 €</b>

Nota: estes valores dizem apenas respeito a participações nos Fundos de Compensação do Trabalho.

**12.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros**

A 31 de dezembro de 2023 e 2022, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2023	2022
<b>Ativo</b>		
Quotas	35,73 €	98,27 €
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	- €	- €
Outras operações	- €	- €
<b>Total</b>	<b>35,73 €</b>	<b>98,27 €</b>
<b>Passivo</b>		
Financiamentos obtidos - Fundador/doador	- €	- €
Resultados disponíveis	- €	- €
Outras operações	- €	- €
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

**12.3 Clientes e Utentes**

Para os períodos de 2023 e 2022 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte forma:

Descrição	2023	2022
<b>Clientes e Utentes c/c</b>		
Clientes	- €	- €
Utentes	38 988,51 €	40 663,07 €
<b>Clientes e Utentes cobrança duvidosa</b>		
Clientes		
Utentes	14 884,28 €	14 884,28 €
<b>Total</b>	<b>53 872,79 €</b>	<b>55 547,35 €</b>

**12.4 Perdas por Imparidade**

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

Descrição	2023	2022
Clientes	- €	- €
Utentes	- 14 884,28 €	- 14 884,28 €
<b>Total</b>	<b>- 14 884,28 €</b>	<b>- 14 884,28 €</b>

**12.5 Outras contas a receber**

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a seguinte decomposição:

Descrição	2023	2022
Remunerações a pagar ao pessoal	- €	- €
Adiantamentos ao pessoal	- €	- €
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	- €	- €
Devedores por acréscimos de rendimentos	- €	- €
Outras operações	- €	- €
Outros Devedores	5 296,83 €	1 266,61 €
Perdas por Imparidade	- €	- €
<b>Total</b>	<b>5 296,83 €</b>	<b>1 266,61 €</b>

## 12.6 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2023	2022
<b>Gastos a Reconhecer</b>		
Pag. Antecipado de seguros	4 953,51 €	2 532,53 €
Outras despesas com custo diferido	- €	305,45 €
<b>Total</b>	<b>4 953,51 €</b>	<b>2 837,98 €</b>
<b>Rendimentos a Reconhecer</b>		
Complemento extraordinário ISS	8 411,78 €	4 755,00 €
Outras receitas com proveito diferido	6 093,43 €	6 760,71 €
<b>Total</b>	<b>14 505,21 €</b>	<b>11 515,71 €</b>

Nota: a rubrica “Outras receitas com proveito diferido” constam os valores recebidos antecipadamente, entre setembro e dezembro de cada ano, referente à mensalidade do mês de agosto do ano seguinte.

## 12.7 Caixa e Depósitos Bancários

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

Descrição	2023	2022
Caixa	1 000,00 €	1 000,00 €
Depósitos à ordem	122 523,47 €	232 461,59 €
Depósitos a prazo	500 000,00 €	350 053,23 €
Outros	- €	- €
<b>Total</b>	<b>623 523,47 €</b>	<b>583 514,82 €</b>

## 12.8 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	59 564,17 €	- €	- €	59 564,17 €
Excedentes técnicos	- €	- €	- €	- €
Reservas	- €	- €	- €	- €
Resultados transitados	745 511,79 €	144 475,26 €	- €	889 987,05 €
Excedentes de revalorização	- €	- €	- €	- €
Outras variações nos fundos patrimoniais	742 092,69 €	17 224,74 €	- 34 920,34 €	724 397,09 €
<b>Total</b>	<b>1 547 168,65 €</b>	<b>161 700,00 €</b>	<b>- 34 920,34 €</b>	<b>1 673 948,31 €</b>

Nota: O aumento registado na rubrica de “Resultados Transitados”, de 2022 para 2023, resulta da incorporação do Resultado Líquido de 2022.

A variação negativa, verificada em igual período, na rubrica de “Outras variações nos fundos patrimoniais” respeita à amortização dos subsídios/comparticipações ao investimento, recebidos das várias entidades oficiais, para apoiar a construção ou aquisição dos equipamentos registados como “Ativo Fixo Tangível”.

O acréscimo da referida rubrica teve por base o recebimento de um subsídio da CMVFX e da Junta de Freguesia de Castanheira do Ribatejo e Cachoeiras para obras de Remodelação na Creche.

## 12.9 Fornecedores

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

Descrição	2023	2022
Fornecedores c/c	25 212,94 €	22 179,36 €
Fornecedores faturas em receção e conferência	- €	- €
<b>Total</b>	<b>25 212,94 €</b>	<b>22 179,36 €</b>

## 12.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2023	2022
<b>Ativo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	- €	- €
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2 221,74 €	2 369,24 €
Outros Impostos e Taxas	- €	- €
<b>Total</b>	<b>2 221,74 €</b>	<b>2 369,24 €</b>
<b>Passivo</b>		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	- €	- €
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	- €	- €
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	4 533,50 €	4 776,00 €
Segurança Social	16 125,88 €	13 429,97 €
Outros Impostos e Taxas	- €	123,58 €
<b>Total</b>	<b>20 659,38 €</b>	<b>18 329,55 €</b>

## 12.11 Outras Contas a Pagar

A rubrica "Outras contas a pagar" desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2023		2022	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
<b>Pessoal</b>				
Remunerações a pagar	- €	44,57 €	- €	70,92 €
Outras operações	- €	- €	- €	154,54 €
Perdas por imparidade acumuladas	- €	- €	- €	- €
<b>Fornecedores de Investimentos</b>	- €	- €	- €	- €
<b>Credores por acréscimo de gastos</b>	- €	122 909,87 €	- €	101 736,32 €
<b>Outros credores</b>	- €	4 869,18 €	- €	4 579,20 €
<b>Total</b>	- €	<b>127 823,62 €</b>	- €	<b>107.229,82 €</b>

Nota: A rúbrica Outras operações respeita a penhoras de vencimento.

Em Credores por acréscimos de gastos encontra-se registado o valor de remunerações a liquidar em 2024 (Férias e Subsídio de Férias), no valor de 119.008 euros, que são gastos de 2023.

**12.12 Subsídios, doações e legados à exploração**

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

Descrição	2023	2022
Subsídios do Estado e outros entes públicos	56 768,03 €	688 969,50 €
Subsídios de outras entidades	11 420,00 €	10 034,00 €
Doações e heranças	1 275,00 €	1 040,58 €
Legados	- €	- €
<b>Total</b>	<b>69 463,03 €</b>	<b>700 044,08 €</b>

Nota: O decréscimo significativo verificado na rubrica "Subsídios do Estado e outros entes públicos", de 2022 para 2023, ficou a dever-se, essencialmente, a uma alteração da política de registo dos subsídios do ISS, imposta por aquele Instituto, no que respeita às comparticipações que dependem da frequência dos clientes/utentes, passando a ser registados na rubrica de Prestações de Serviços.

De referir ainda que, em 2023, o valor do complemento para vagas cativas em ERPI foi de 3.013 euros bem abaixo do valor recebido em 2022, que se fixou em 6.969 euros. O valor de complemento salarial das educadoras do Pré-escolar, referente ao ano 2021/2022, recebido em 2023 foi de 38.876 e em 2022 atingiu os 35.450 euros.

**12.13 Fornecimentos e serviços externos**

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

Descrição	2023	2022
Subcontratos	147 865,35 €	127 869,79 €
Trabalhos especializados	16 092,76 €	3 212,70 €
Honorários	12 778,00 €	13 157,65 €
Conservação e Reparação	26 015,88 €	25 140,28 €
Material de Escritório	4 991,85 €	11 401,27 €
Eletricidade	29 914,84 €	32 562,38 €
Combustíveis	9 012,67 €	8 998,08 €
Água	6 885,88 €	8 112,71 €
Gás	6 600,61 €	6 391,69 €
Deslocações, estadas e transportes	1 303,35 €	8 340,10 €
Rendas e Alugueres	1 828,52 €	1 788,85 €
Comunicação	4 398,10 €	4 112,53 €
Seguros	4 048,60 €	5 456,43 €
Limpeza, Higiene e Conforto	42 033,14 €	38 226,22 €
Serviços diversos	31 994,52 €	12 538,80 €
<b>Total</b>	<b>345 764,07 €</b>	<b>307 309,48 €</b>

Nota: O aumento significativo verificado em 2023, face a 2022, na rubrica de "Fornecimentos e Serviços Externos" ficou a dever-se, essencialmente, à subida do preço das refeições confeccionadas pela empresa (UNISELF), que se encontram registadas na sub rubrica de "Subcontratos", à aquisição de serviços especializados de informática e de implementação do sistema de "RGPD" e à retoma das atividades didáticas e aulas de natação (pós COVID).

A subida dos custos, no caso da subcontratação dos serviços de limpeza está relacionada com o aumento do SMN.

## 12.14 Outros rendimentos

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

Descrição	2023	2022
Rendimentos Suplementares	555,55 €	1 177,11 €
Descontos de pronto pagamento obtidos	123,58 €	184,14 €
Recuperação de dívidas a receber	- €	- €
Ganhos em inventários	- €	828,32 €
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	- €	- €
Rendimentos em investimentos não financeiros	- €	- €
Outros rendimentos	41 112,84 €	35 446,25 €
<b>Total</b>	<b>41 791,97 €</b>	<b>37 635,82 €</b>

Nota: A rubrica "Outros rendimentos", a amortização do valor dos subsídios ao investimento que se fixou em 34.920 euros e 32.172 euros, respetivamente, em 2023 e 2022.

## 12.15 Outros gastos

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

Descrição	2023	2022
Impostos	1 390,40 €	867,82 €
Perdas em inventários	- €	- €
Gastos nos restantes investimentos financeiros	- €	373,50 €
Gastos em investimentos não financeiros	- €	- €
Outros Gastos	1 514,61 €	1 631,51 €
<b>Total</b>	<b>2 905,01 €</b>	<b>2 872,83 €</b>

Nota: A rubrica "Outros gastos", em 2023, inclui 596 euros referentes a correções de exercícios anteriores e 900 euros de quotizações.

**12.16 Resultados Financeiros**

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

Descrição	2023	2022
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros suportados	- €	- €
Outros gastos e perdas de financiamento	0,01 €	6,00 €
<b>Total</b>	<b>0,01 €</b>	<b>6,00 €</b>
<b>Juros e rendimentos similares obtidos</b>		
Juros obtidos	- €	53,23 €
Dividendos obtidos	- €	- €
Outros Rendimentos similares	169,08 €	- €
<b>Total</b>	<b>169,08 €</b>	<b>53,23 €</b>
<b>Resultados Financeiros</b>	<b>169,07 €</b>	<b>47,23 €</b>

**12.17 Acontecimentos após data de Balanço**

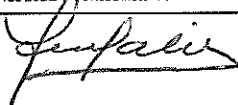
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023.

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

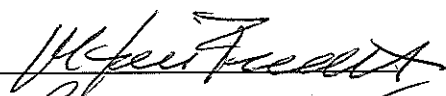
CASTANHEIRA DO RIBATEJO, 8 de março de 2024

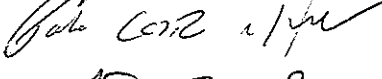
O Contabilista Certificado

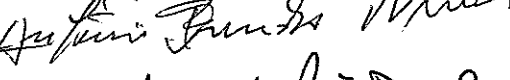
Sérgio Manuel Santos Malino  
NIF:194191052 | Contabilista Certificado nº 25368





A Direção

x 

x 

x 

x 

x 

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	42 366,19	41 366,19	1 000,00	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	30 156,47	30 156,47	0,00	0,00
112	Fundo Fixo de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
114	Caixa Ticket	0,00	0,00	0,00	0,00	11 209,72	11 209,72	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	321,05	172,03	149,02	0,00	1 850 973,81	1 728 450,34	122 523,47	0,00
123	Caixa de Crédito Agrícola Mútuo V.F.Xira	321,05	172,03	149,02	0,00	1 850 971,46	1 728 450,34	122 521,12	0,00
125	CCAMVFX - ALARGAMENTO PRÉ ESCOLAR	0,00	0,00	0,00	0,00	2,35	0,00	2,35	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	850 053,23	350 053,23	500 000,00	0,00
133	CCAM V. F. XIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	350 053,23	350 053,23	0,00	0,00
134	BANCO MONTEPIO	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
1421	Activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
14211	CCAM V.F.XIRA - Títulos de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	503 168,23	465 990,92	53 872,79	16 695,48
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	483 706,10	444 717,59	38 988,51	0,00
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	483 706,10	444 717,59	38 988,51	0,00
21171	Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	483 706,10	444 717,59	38 988,51	0,00
213	Clientes de Cobrança Duvidosa	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28	0,00
2132	Clientes de Cobrança Duvidosa - Infância	0,00	0,00	0,00	0,00	12 897,88	0,00	12 897,88	0,00
21321	Clientes de Cobrança Duvidosa - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225,40	0,00	3 225,40	0,00
21322	Clientes de Cobrança Duvidosa - Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	7 114,53	0,00	7 114,53	0,00
21323	Clientes de Cobrança Duvidosa - C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557,95	0,00	2 557,95	0,00
2133	Clientes de Cobrança Duvidosa - 3ª Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986,40	0,00	1 986,40	0,00
21331	Clientes de Cobrança Duvidosa - ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563,40	0,00	1 563,40	0,00
21332	Clientes de Cobrança Duvidosa - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	423,00	0,00	423,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 577,85	6 389,05	0,00	1 811,20
2182	Adiantamento de utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	4 577,85	6 389,05	0,00	1 811,20
21821	Utentes c/ adiantamento 3ª Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	813,32	2 000,00	0,00	1 186,68
21821007	Mª Tomé Melo	0,00	0,00	0,00	0,00	813,32	2 000,00	0,00	1 186,68



## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 08-03-2024

Página: 2 de 16

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
21822	Utentes e/ adiantamento Infância	0,00	0,00	0,00	0,00	3 764,53	4 389,05	0,00	624,52
218220001	Adiantamento Numérico	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288,08	1 504,25	0,00	216,17
21822002	Adiantamento Ticket	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476,45	2 884,80	0,00	408,35
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
2192	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
21921	Utentes de Cobrança Duvidosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
2192101	Utentes Cob. Duv. Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 225,40	0,00	3 225,40
2192102	Utentes Cob. Duv. Pré escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 114,53	0,00	7 114,53
2192103	Utentes Cob. Duv. C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557,95	0,00	2 557,95
2192104	Utentes Cob. Duv. ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563,40	0,00	1 563,40
2192105	Utentes Cob. Duv. SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423,00	0,00	423,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	377 896,59	403 109,53	0,00	25 212,94
221	Fornecedores e/c	0,00	0,00	0,00	0,00	377 896,59	403 109,53	0,00	25 212,94
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	377 896,59	403 109,53	0,00	25 212,94
2211007	Higienete - Com. de Produtos de Limpeza Uni. Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	946,02	946,02	0,00	0,00
2211011	JOSÉ CARREIRA DA SILVA COSTA, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 362,53	3 877,64	0,00	515,11
2211013	Tomé & Lopes, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575,58	1 575,58	0,00	0,00
2211020	K-med	0,00	0,00	0,00	0,00	399,75	399,75	0,00	0,00
2211021	TECNISALSA	0,00	0,00	0,00	0,00	490,77	490,77	0,00	0,00
2211034	BOA VIAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	4 810,00	4 810,00	0,00	0,00
2211040	XECONXIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	528,77	528,77	0,00	0,00
2211044	Carconia - Contabilidade e Consultoria, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214,00	3 321,00	0,00	1 107,00
2211049	UBER	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976,02	1 976,02	0,00	0,00
2211055	F3M	0,00	0,00	0,00	0,00	16 976,83	17 198,23	0,00	221,40
2211064	Gráfica Rodrigues	0,00	0,00	0,00	0,00	111,62	222,32	0,00	110,70
2211066	ACM - Alarnes	0,00	0,00	0,00	0,00	3 904,32	3 969,93	0,00	65,61
2211071	MUNDOTEL	0,00	0,00	0,00	0,00	2 084,22	2 084,22	0,00	0,00
2211081	Custódio Cabido & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	518,98	518,98	0,00	0,00
2211091	Imporquímica	0,00	0,00	0,00	0,00	273,06	273,06	0,00	0,00
2211092	Papelarias 2000, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	3 406,50	3 406,50	0,00	0,00
2211104	ASCENSORES DO OESTE, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155,18	1 155,18	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211109	Jet Cooler - Águas e Cafés, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	448,40	448,40	0,00	0,00
2211112	SMAS de Vila Franca de Xira	0,00	0,00	0,00	0,00	6 934,42	6 934,42	0,00	0,00
2211113	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	34 838,50	37 387,38	0,00	2 548,88
2211114	PT	0,00	0,00	0,00	0,00	197,73	197,73	0,00	0,00
2211115	LISBOA GÁS	0,00	0,00	0,00	0,00	11 447,54	11 582,77	0,00	135,23
2211119	MARCAMP - TEXTÉIS, LDA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,16	0,00	13,16
2211123	SAMSI	0,00	0,00	0,00	0,00	38 390,62	44 867,16	0,00	6 476,54
2211126	KMG KINGMAN, MANUTENÇÃO GLOBAL, LDA.	0,00	0,00	0,00	0,00	7 453,92	8 434,41	0,00	980,49
2211127	J. ROMÃO UNIPessoal, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	188,30	188,30	0,00	0,00
2211132	ELECTROEXTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	27,68	27,68	0,00	0,00
2211134	KIGIPACKAGING	0,00	0,00	0,00	0,00	4 072,79	4 072,79	0,00	0,00
2211138	PARCEIROS DIDÁTICOS - material escolar, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302,50	1 302,50	0,00	0,00
2211139	Palam Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	552,19	681,87	0,00	129,68
2211140	frequental - Comércio Alimentar, Unipessoal, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	757,09	757,09	0,00	0,00
2211141	Medabri, Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487,75	2 587,75	0,00	100,00
2211143	Recheio S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 027,34	8 987,18	0,00	959,84
2211144	Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 976,30	4 321,71	0,00	345,41
2211148	RENTOKIL INICIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	385,33	385,33	0,00	0,00
2211149	Radius Business Solutions (Portugal), Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	7 046,27	7 229,32	0,00	183,05
2211152	Município de Vila Franca de Xira	0,00	0,00	0,00	0,00	4 926,35	4 998,27	0,00	71,92
2211154	SEGUR - FOGO	0,00	0,00	0,00	0,00	209,10	209,10	0,00	0,00
2211155	GRENKE Renting S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380,12	1 380,12	0,00	0,00
2211158	ARTIFOFO	0,00	0,00	0,00	0,00	544,86	544,86	0,00	0,00
2211160	Uniself	0,00	0,00	0,00	0,00	156 304,39	166 583,28	0,00	10 278,89
2211162	Soc. Const. J. F. Marques dos Santos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	24 366,30	24 366,30	0,00	0,00
2211165	Pedro Manuel da Luz Neto	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023,35	2 023,35	0,00	0,00
2211167	LUSOENIOR LDA.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	6 000,00	0,00	500,00
2211169	RCGF AUTO, LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	920,51	920,51	0,00	0,00
2211172	MIELE PORTUGUESA LDA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,77	0,00	223,77
2211175	ROQUES VALE DO TEJO - Comércio de Automóveis, S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	201,40	201,40	0,00	0,00
2211177	ABRANCONGELADOS Produtos Alimentares, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016,68	1 262,94	0,00	246,26

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211178	ÓASISPARCELA-Zonas Verdes e Manutenção Unip. Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 243,20	3 243,20	0,00	0,00
2211179	Auto Truck F. H. 2000 Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278,97	3 278,97	0,00	0,00
2211181	META VEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	546,49	546,49	0,00	0,00
2211182	AUTO CPOWER Lda.	0,00	0,00	0,00	0,00	55,35	55,35	0,00	0,00
2211183	LUIS TIAGO FERNANDES MORAIS UNIPessoal, LDA.	0,00	0,00	0,00	0,00	110,70	110,70	0,00	0,00
23	Pessoal	24,99	0,00	24,99	0,00	513 268,07	511 450,03	1 862,61	44,57
231	Remunerações a pagar	24,99	0,00	24,99	0,00	509 741,09	509 785,66	0,00	44,57
2312	Remunerações a pagar ao pessoal	24,99	0,00	24,99	0,00	509 741,09	509 785,66	0,00	44,57
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00	1 050,00	650,00	0,00
2322	Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00	1 050,00	650,00	0,00
238	Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00	1 826,98	614,37	1 212,61	0,00
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 826,98	614,37	1 212,61	0,00
24	Estado e outros entes públicos	9,03	467,80	9,03	467,80	294 590,11	313 027,75	2 221,74	20 659,38
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	25,00	0,00	25,00	69 136,00	73 669,50	0,00	4 533,50
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	25,00	0,00	25,00	67 161,00	71 532,00	0,00	4 371,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975,00	2 137,50	0,00	162,50
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	442,80	0,00	442,80	11 619,50	9 397,76	2 221,74	0,00
2432	IVA - Dedutível	0,00	424,31	0,00	424,31	424,31	424,31	0,00	0,00
24321	IVA - Dedutível Existências	0,00	424,31	0,00	424,31	424,31	424,31	0,00	0,00
243212	IVA - Dedutível Existências 13%	0,00	424,31	0,00	424,31	424,31	424,31	0,00	0,00
2438	IVA - Recbolsos pedidos	0,00	18,49	0,00	18,49	11 195,19	8 973,45	2 221,74	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	213 300,89	229 426,77	0,00	16 125,88
2451	Contribuições S. S. 33,3%	0,00	0,00	0,00	0,00	212 781,56	228 704,61	0,00	15 923,05
2452	Contribuições S.S. 23,90%	0,00	0,00	0,00	0,00	519,33	722,16	0,00	202,83
247	Fundos	9,03	0,00	9,03	0,00	533,72	533,72	0,00	0,00
2471	Fundo de Compensação do Trabalho	8,35	0,00	8,35	0,00	493,67	493,67	0,00	0,00
2472	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,68	0,00	0,68	0,00	40,05	40,05	0,00	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	0,00	0,00	0,00	0,00	106,75	71,02	35,73	0,00
264	Quotas	0,00	0,00	0,00	0,00	106,75	71,02	35,73	0,00
2641	Quotas - Clientes e Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	106,75	71,02	35,73	0,00
26411	Quotas - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	8,84	2,58	6,26	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
26412	Quotas - Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	47,75	44,47	3,28	0,00
26413	Quotas - C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	23,92	19,73	4,19	0,00
26414	Quotas - ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	4,24	4,24	0,00	0,00
26415	Quotas - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	1 158,41	27 782,11	0,00	26 623,70	51 376,00	173 984,36	5 296,83	127 905,19
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização econômica)	1 158,41	27 472,04	0,00	26 313,63	6 796,24	129 706,11	0,00	122 909,87
2722	Credores por acréscimos de gastos	1 158,41	27 472,04	0,00	26 313,63	6 796,24	129 706,11	0,00	122 909,87
27222	Remuneracoes a Liquidar	0,00	22 412,20	0,00	22 412,20	0,00	119 008,44	0,00	119 008,44
27229	Outros Acréscimos de Gastos	1 158,41	5 059,84	0,00	3 901,43	6 796,24	10 697,67	0,00	3 901,43
278	Outros devedores e credores	0,00	310,07	0,00	310,07	44 579,76	44 278,25	5 296,83	4 995,32
2782	COFRE	0,00	0,00	0,00	0,00	27 295,42	32 164,60	0,00	4 869,18
2783	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	2 945,45	2 945,45	0,00	0,00
2784	Farmácia	0,00	260,89	0,00	260,89	4 942,73	5 045,33	0,00	102,60
2785	Bombeiros / Cruz Vermelha	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846,39	1 549,56	296,83	0,00
2786	Fraldas	0,00	49,18	0,00	49,18	2 246,12	2 246,12	0,00	0,00
2788	SINDICATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	303,65	327,19	0,00	23,54
27881	Sindicato TFPs Sul e Reg. Autonomias	0,00	0,00	0,00	0,00	303,65	327,19	0,00	23,54
2789	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	6 093,43	0,00	6 093,43	19 307,20	28 858,90	4 953,51	14 505,21
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	7 791,49	2 837,98	4 953,51	0,00
2813	Pagto Antecipado de Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	7 486,04	2 532,53	4 953,51	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00	305,45	305,45	0,00	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	6 093,43	0,00	6 093,43	11 515,71	26 020,92	0,00	14 505,21
2821	Complemento Extraordinário ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	4 755,00	13 166,78	0,00	8 411,78
2829	Outras Receitas com Provento Diferido	0,00	6 093,43	0,00	6 093,43	6 760,71	12 854,14	0,00	6 093,43
31	Compras	42,96	21 443,92	42,96	21 443,92	21 486,88	21 486,88	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	21 443,92	0,00	21 443,92	21 443,92	21 443,92	0,00	0,00
3121	Materias Primas	0,00	9 171,52	0,00	9 171,52	9 171,52	9 171,52	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	9 171,52	0,00	9 171,52	9 171,52	9 171,52	0,00	0,00
312111	Generos Alimentares IVA 6%	0,00	7 995,35	0,00	7 995,35	7 995,35	7 995,35	0,00	0,00
312112	Generos Alimentares IVA 13%	0,00	54,40	0,00	54,40	54,40	54,40	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
312113	Generos Alimentares IVA 23%	0,00	1 121,77	0,00	1 121,77	1 121,77	0,00	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	0,00	12 272,40	0,00	12 272,40	12 272,40	0,00	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	0,00	12 272,40	0,00	12 272,40	12 272,40	0,00	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	42,96	0,00	42,96	0,00	42,96	0,00	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiarias e de consumo	2 940,73	2 183,39	757,34	0,00	5 124,12	2 183,39	2 940,73	0,00
331	Matérias-primas	1 105,84	539,43	566,41	0,00	1 645,27	539,43	1 105,84	0,00
3311	Generos Alimentares	1 105,84	539,43	566,41	0,00	1 645,27	539,43	1 105,84	0,00
332	Matérias subsidiarias	1 834,89	1 643,96	190,93	0,00	3 478,85	1 643,96	1 834,89	0,00
3322	Material Hoteleiro	1 834,89	1 643,96	190,93	0,00	3 478,85	1 643,96	1 834,89	0,00
41	Investimentos financeiros	416,37	0,00	416,37	0,00	4 951,13	791,01	4 160,12	0,00
415	Outros investimentos financeiros	416,37	0,00	416,37	0,00	4 951,13	791,01	4 160,12	0,00
4157	Fundos de Compensação do Trabalho	416,37	0,00	416,37	0,00	4 951,13	791,01	4 160,12	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	2 544 176,71	1 358 046,39	2 544 176,71	1 358 046,39
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	2 544 176,71	1 358 046,39	2 544 176,71	1 358 046,39
4331	Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	43 993,97	0,00	43 993,97	0,00
43311	Terrenos para Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	43 993,97	0,00	43 993,97	0,00
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 883,56	0,00	1 883 883,56	0,00
43321	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 896,89	0,00	1 851 896,89	0,00
43322	Edificações Ligeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	9 070,53	0,00	9 070,53	0,00
43329	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	22 916,14	0,00	22 916,14	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	164 879,11	0,00	164 879,11	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	100 086,58	0,00	100 086,58	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	0,00	0,00	0,00	4 958,05	0,00	4 958,05	0,00
43333	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	23 086,30	0,00	23 086,30	0,00
43339	Outro	0,00	0,00	0,00	0,00	36 748,18	0,00	36 748,18	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	221 038,67	0,00	221 038,67	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	34 572,98	0,00	34 572,98	0,00
43343	Veiculos Pesados	0,00	0,00	0,00	0,00	186 465,69	0,00	186 465,69	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	178 578,11	0,00	178 578,11	0,00
43351	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	13 188,30	0,00	13 188,30	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	21 385,99	0,00	21 385,99	0,00

## Balancete Geral Reg. Exercício / 2023

Data: 08-03-2024

Página: 7 de 16

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	27 018,92	0,00	27 018,92	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	3 012,88	0,00	3 012,88	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	10 100,06	0,00	10 100,06	0,00
43356	Equipamento Hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	40 663,44	0,00	40 663,44	0,00
43359	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	63 208,52	0,00	63 208,52	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	51 803,29	0,00	51 803,29	0,00
43371	Para Consultas e Enfermagem	0,00	0,00	0,00	0,00	73,24	0,00	73,24	0,00
43372	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	19 151,84	0,00	19 151,84	0,00
43373	Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683,25	0,00	1 683,25	0,00
43374	Filmes	0,00	0,00	0,00	0,00	127,67	0,00	127,67	0,00
43376	Sistema de Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	12 928,77	0,00	12 928,77	0,00
43379	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	17 838,52	0,00	17 838,52	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00	1 358 046,39	0,00	1 358 046,39
43382	De Imobilizações Corpóreas	0,00	39 946,50	0,00	39 946,50	0,00	765 378,43	0,00	765 378,43
433821	Edifícios	0,00	34 585,32	0,00	34 585,32	0,00	752 865,65	0,00	752 865,65
433822	Edificações Ligeiras	0,00	1 511,15	0,00	1 511,15	0,00	7 555,75	0,00	7 555,75
433829	Outros	0,00	3 850,03	0,00	3 850,03	0,00	4 957,03	0,00	4 957,03
43383	Equipamento Básico	0,00	3 286,53	0,00	3 286,53	0,00	137 037,28	0,00	137 037,28
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	1 956,91	0,00	1 956,91	0,00	84 825,36	0,00	84 825,36
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Recreacão	0,00	935,80	0,00	935,80	0,00	4 182,67	0,00	4 182,67
433833	Equipamento Didático	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 409,03	0,00	22 409,03
433839	Outro	0,00	393,82	0,00	393,82	0,00	25 620,22	0,00	25 620,22
43384	Equipamento de Transporte	0,00	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00	214 374,72	0,00	214 374,72
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 544,69	0,00	91 544,69
433843	Veículos Pesados	0,00	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00	122 830,03	0,00	122 830,03
43385	Equipamento Administrativo	0,00	954,98	0,00	954,98	0,00	194 371,99	0,00	194 371,99
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 117,25	0,00	15 117,25
433852	Máquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 831,63	0,00	18 831,63
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 018,92	0,00	27 018,92
433854	Equipamento Informático	0,00	350,70	0,00	350,70	0,00	1 610,10	0,00	1 610,10
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 844,75	0,00	10 844,75

## Balancete Geral

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 8 de 16

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433856	Equipamento Hoteleiro	0,00	604,28	0,00	604,28	0,00	57 217,64	0,00	57 217,64
433859	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 731,70	0,00	63 731,70
43387	Ferramentas e Utensílios	0,00	998,82	0,00	998,82	0,00	40 347,23	0,00	40 347,23
433871	Para Consultas e Enfermagem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 220,26	0,00	6 220,26
433872	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,54	0,00	50,54
433876	Sistema de Segurança	0,00	998,82	0,00	998,82	0,00	1 997,64	0,00	1 997,64
433879	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 078,79	0,00	32 078,79
43388	Outras Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 536,74	0,00	6 536,74
433883	Sistema de Segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 536,74	0,00	6 536,74
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 564,17	0,00	59 564,17
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 987,05	0,00	889 987,05
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	34 920,34	0,00	34 920,34	0,00	34 920,34	759 317,43	0,00	724 397,09
593	Subsídios	34 920,34	0,00	34 920,34	0,00	34 920,34	759 317,43	0,00	724 397,09
5931	Subsídios atribuídos	7 825,79	0,00	7 825,79	0,00	7 825,79	103 548,15	0,00	95 722,36
59311	EDIF. LAR	2 042,79	0,00	2 042,79	0,00	2 042,79	39 266,61	0,00	37 223,82
59312	Programa 2 - C.A.T.L.	596,66	0,00	596,66	0,00	596,66	16 408,18	0,00	15 811,52
59313	ERPI	1 520,34	0,00	1 520,34	0,00	1 520,34	42 569,36	0,00	41 049,02
59314	CMVFX - RENAULT	3 484,00	0,00	3 484,00	0,00	3 484,00	3 484,00	0,00	0,00
59315	UF - Obras Jardim	182,00	0,00	182,00	0,00	182,00	1 820,00	0,00	1 638,00
5932	Ajustamento em subsídios	23 370,13	0,00	23 370,13	0,00	23 370,13	638 045,76	0,00	614 675,63
59321	Creche "PARES"	11 194,98	0,00	11 194,98	0,00	11 194,98	213 597,29	0,00	202 402,31
593211	Segurança Social	7 273,67	0,00	7 273,67	0,00	7 273,67	145 061,74	0,00	137 788,07
593212	Câmara Municipal V. F. Xira	3 921,31	0,00	3 921,31	0,00	3 921,31	68 535,55	0,00	64 614,24
59322	Pré-Escolar "PAPE"	10 622,16	0,00	10 622,16	0,00	10 622,16	402 272,32	0,00	391 650,16
593221	Ministério da Educação	6 600,00	0,00	6 600,00	0,00	6 600,00	250 800,00	0,00	244 200,00
593222	Câmara V. F. Xira	3 565,60	0,00	3 565,60	0,00	3 565,60	135 492,80	0,00	131 927,20
593223	Sala Multitúpos (Câmara V. F. Xira)	456,56	0,00	456,56	0,00	456,56	15 979,52	0,00	15 522,96
59324	Camãra V.F.X. - ERPI	1 552,99	0,00	1 552,99	0,00	1 552,99	22 176,15	0,00	20 623,16
5934	Município - Apoio Obras e Equipamentos	3 724,42	0,00	3 724,42	0,00	3 724,42	17 723,52	0,00	13 999,10
59341	Apoio ERPI	1 157,99	0,00	1 157,99	0,00	1 157,99	2 318,78	0,00	1 160,79
59342	Apoio Creche	2 566,43	0,00	2 566,43	0,00	2 566,43	15 404,74	0,00	12 838,31

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das inventários vendidos e das matérias cons	20 686,58	42,96	20 643,62	0,00	20 686,58	42,96	20 643,62	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	20 686,58	42,96	20 643,62	0,00	20 686,58	42,96	20 643,62	0,00
6121	Matérias Primas	8 605,11	42,96	8 562,15	0,00	8 605,11	42,96	8 562,15	0,00
61211	Generos Alimentares	8 605,11	42,96	8 562,15	0,00	8 605,11	42,96	8 562,15	0,00
612111	Generos Alimentares IVA 6%	7 428,94	42,96	7 385,98	0,00	7 428,94	42,96	7 385,98	0,00
612112	Generos Alimentares IVA 13%	54,40	0,00	54,40	0,00	54,40	0,00	54,40	0,00
612113	Generos Alimentares IVA 23%	1 121,77	0,00	1 121,77	0,00	1 121,77	0,00	1 121,77	0,00
6123	Subsidiárias e de Consumo	12 081,47	0,00	12 081,47	0,00	12 081,47	0,00	12 081,47	0,00
61231	Material Hoteleiro	12 081,47	0,00	12 081,47	0,00	12 081,47	0,00	12 081,47	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	5 369,91	1 158,41	4 211,50	0,00	350 206,89	4 442,82	345 764,07	0,00
621	Subcontratos	0,00	0,00	0,00	0,00	147 865,35	0,00	147 865,35	0,00
6211	Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	147 865,35	0,00	147 865,35	0,00
622	Serviços especializados	653,66	0,00	653,66	0,00	59 052,97	0,00	59 052,97	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	16 092,76	0,00	16 092,76	0,00
62212	Trab. Esp. Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	8 744,90	0,00	8 744,90	0,00
62214	Trab. Esp. Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	7 062,56	0,00	7 062,56	0,00
62215	Trab. Esp. Jardinagem	0,00	0,00	0,00	0,00	135,30	0,00	135,30	0,00
62219	Outros Trab. Esp.	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	3 969,93	0,00	3 969,93	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	12 778,00	0,00	12 778,00	0,00
6226	Conservação e reparação	653,66	0,00	653,66	0,00	26 015,88	0,00	26 015,88	0,00
62261	Conservação e reparação equip. admin./social	0,00	0,00	0,00	0,00	259,37	0,00	259,37	0,00
62262	Conservação e reparação equip. hoteleiro	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250,27	0,00	2 250,27	0,00
62263	Conservação e reparação equip. transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	4 967,69	0,00	4 967,69	0,00
62264	Conservação e reparação edifícios	653,66	0,00	653,66	0,00	17 406,95	0,00	17 406,95	0,00
62265	Conservação e reparação equip. básico	0,00	0,00	0,00	0,00	1 131,60	0,00	1 131,60	0,00
6228	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	196,40	0,00	196,40	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	10 534,51	0,00	10 534,51	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129,46	0,00	3 129,46	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	4 991,85	0,00	4 991,85	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	2 293,20	0,00	2 293,20	0,00



## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 08-03-2024

Página: 10 de 16

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	120,00	0,00
624	Energia e fluidos	3 906,18	1 158,41	2 747,77	0,00	56 849,63	4 435,63	52 414,00	0,00
6241	Electricidade	2 822,02	1 158,41	1 663,61	0,00	31 576,82	1 661,98	29 914,84	0,00
62411	Electricidade do Edifício Inf.	1 745,49	1 158,41	587,08	0,00	20 076,88	1 158,41	18 918,47	0,00
62412	Electricidade Edifício Lar	695,40	0,00	695,40	0,00	7 649,73	503,57	7 146,16	0,00
62413	Electricidade Creche	381,13	0,00	381,13	0,00	3 850,21	0,00	3 850,21	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	9 017,25	4,58	9 012,67	0,00
62423	Carrinha Toyota 78-GL-49	0,00	0,00	0,00	0,00	878,68	0,00	878,68	0,00
62425	Citroen 44-HQ-48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 489,60	0,00	1 489,60	0,00
62426	I7-IT-54	0,00	0,00	0,00	0,00	4 671,04	4,58	4 666,46	0,00
62427	91-VR-62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977,93	0,00	1 977,93	0,00
6243	Água	542,52	0,00	542,52	0,00	6 928,50	42,62	6 885,88	0,00
62431	Água Infantilário	206,63	0,00	206,63	0,00	2 931,50	0,00	2 931,50	0,00
62432	Água 3ª Idade	203,14	0,00	203,14	0,00	2 414,44	42,62	2 371,82	0,00
62433	Água Creche	132,75	0,00	132,75	0,00	1 582,56	0,00	1 582,56	0,00
6248	Outros	541,64	0,00	541,64	0,00	9 327,06	2 726,45	6 600,61	0,00
62481	Gás Infantilário	438,92	0,00	438,92	0,00	2 311,18	44,16	2 267,02	0,00
62482	Gás Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781,94	481,53	1 300,41	0,00
62483	Gás Creche	102,72	0,00	102,72	0,00	5 233,94	2 200,76	3 033,18	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303,35	0,00	1 303,35	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	883,35	0,00	883,35	0,00
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	6,50	0,00	6,50	0,00
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	876,85	0,00	876,85	0,00
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00	0,00	420,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	52 809,27	5,11	52 804,16	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828,52	0,00	1 828,52	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	4 398,10	0,00	4 398,10	0,00
62621	Telefone	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206,00	0,00	4 206,00	0,00
626211	Telefone Infantilário	0,00	0,00	0,00	0,00	4 008,27	0,00	4 008,27	0,00
626214	Telemóvel	0,00	0,00	0,00	0,00	197,73	0,00	197,73	0,00
62622	CTT	0,00	0,00	0,00	0,00	192,10	0,00	192,10	0,00

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 08-03-2024

Página: 11 de 16

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	4 053,71	5,11	4 048,60	0,00
62631	Seguro Veiculos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733,11	0,00	1 733,11	0,00
62632	Seguro Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768,46	0,00	1 768,46	0,00
62633	Seguro Acidentes Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	552,14	5,11	547,03	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00	0,00	23,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	42 033,14	0,00	42 033,14	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	472,80	0,00	472,80	0,00
627	Outros Serviços	810,07	0,00	810,07	0,00	21 791,81	2,08	21 789,73	0,00
6272	Encargos de Saude com Utentes	810,07	0,00	810,07	0,00	6 898,27	0,00	6 898,27	0,00
6273	Material Didatico	0,00	0,00	0,00	0,00	3 634,76	2,08	3 632,68	0,00
6278	Serviços Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 258,78	0,00	11 258,78	0,00
62781	Aulas de Natação	0,00	0,00	0,00	0,00	4 638,58	0,00	4 638,58	0,00
62782	Atividades Didáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	6 590,20	0,00	6 590,20	0,00
62789	Diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	22 412,20	0,00	22 412,20	0,00	829 568,45	464,45	829 104,70	0,70
632	Remunerações do pessoal	22 412,20	0,00	22 412,20	0,00	673 543,41	0,70	673 543,41	0,70
6321	Remuneracoes Certas	22 412,20	0,00	22 412,20	0,00	610 534,58	0,70	610 534,58	0,70
63211	Profissionais Qualificados	22 412,20	0,00	22 412,20	0,00	522 396,74	0,70	522 396,74	0,70
632111	Pre Escola	22 412,20	0,00	22 412,20	0,00	500 409,53	0,00	500 409,53	0,00
632112	Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	4,67	0,00	4,67	0,00
632113	Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70	0,00	0,70
632114	ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	4 589,17	0,00	4 589,17	0,00
632115	CATL	0,00	0,00	0,00	0,00	354,04	0,00	354,04	0,00
632116	Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	15 765,53	0,00	15 765,53	0,00
632118	SAJD	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273,80	0,00	1 273,80	0,00
63213	Subsídio de Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	46 827,91	0,00	46 827,91	0,00
632131	Subsídio de Férias - Pré-escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	46 827,91	0,00	46 827,91	0,00
63214	Subsídio Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	41 309,93	0,00	41 309,93	0,00
632141	Subsídio Natal - Pré-escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	41 309,93	0,00	41 309,93	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	0,00	0,00	0,00	0,00	63 008,83	0,00	63 008,83	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	0,00	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	348,00	0,00

## Acumulado

## Mensal

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63222	Horas Extraordinárias	0,00	0,00	0,00	0,00	6 616,36	0,00	6 616,36	0,00
63223	Subsídio Turno	0,00	0,00	0,00	0,00	23 771,74	0,00	23 771,74	0,00
63226	Abono para Falhas	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330,00	0,00	1 330,00	0,00
63227	Diaturnidades	0,00	0,00	0,00	0,00	24 039,71	0,00	24 039,71	0,00
632271	Diaturnidades Pré Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	24 039,71	0,00	24 039,71	0,00
63228	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	6 903,02	0,00	6 903,02	0,00
632282	Subs. Função 2	0,00	0,00	0,00	0,00	110,00	0,00	110,00	0,00
632284	Subs. Função 1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245,00	0,00	3 245,00	0,00
632285	Subs. Coordenação	0,00	0,00	0,00	0,00	3 548,02	0,00	3 548,02	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614,25	0,00	1 614,25	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	0,00	0,00	0,00	144 689,42	0,00	144 689,42	0,00
6351	Seguranca Social	0,00	0,00	0,00	0,00	144 633,08	0,00	144 633,08	0,00
63511	Seguranca Social Pre Escola	0,00	0,00	0,00	0,00	137 328,05	0,00	137 328,05	0,00
63512	Seguranca Social Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	398,01	0,00	398,01	0,00
63513	Seguranca Social Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	32,48	0,00	32,48	0,00
63514	Seguranca Social ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634,18	0,00	2 634,18	0,00
63515	Seguranca Social CATL	0,00	0,00	0,00	0,00	750,80	0,00	750,80	0,00
63516	Seguranca Social Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003,89	0,00	3 003,89	0,00
63518	Seguranca Social SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	485,67	0,00	485,67	0,00
6352	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	56,34	0,00	56,34	0,00
63521	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	56,34	0,00	56,34	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	5 184,66	0,00	5 184,66	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	4 536,71	463,75	4 072,96	0,00
6381	Formacao Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331,80	0,00	1 331,80	0,00
6384	Vestuário e Calçado	0,00	0,00	0,00	0,00	13,16	0,00	13,16	0,00
6385	MEDICINA NO TRABALHO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 467,75	463,75	2 004,00	0,00
6388	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	724,00	0,00	724,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00
642	Activos fixos tangíveis	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00	53 896,83	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	39 946,50	0,00	39 946,50	0,00	39 946,50	0,00	39 946,50	0,00
64221	Edifícios	34 585,32	0,00	34 585,32	0,00	34 585,32	0,00	34 585,32	0,00

## Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 13 de 16

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64222	Edificações Lezírias	1 511,15	0,00	1 511,15	0,00	1 511,15	0,00	1 511,15	0,00
64229	Outros	3 850,03	0,00	3 850,03	0,00	3 850,03	0,00	3 850,03	0,00
6423	Equipamento Básico	3 286,53	0,00	3 286,53	0,00	3 286,53	0,00	3 286,53	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 956,91	0,00	1 956,91	0,00	1 956,91	0,00	1 956,91	0,00
64232	Equipamento Médico-hospitalar e de Recreacão	935,80	0,00	935,80	0,00	935,80	0,00	935,80	0,00
64239	Outro	393,82	0,00	393,82	0,00	393,82	0,00	393,82	0,00
6424	Equipamento de Transporte	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00
64243	Veículos Pesados	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00	8 710,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	954,98	0,00	954,98	0,00	954,98	0,00	954,98	0,00
64254	Equipamento Informático	350,70	0,00	350,70	0,00	350,70	0,00	350,70	0,00
64256	Equipamento Hoteleiro	604,28	0,00	604,28	0,00	604,28	0,00	604,28	0,00
6427	Ferramentas e Utensílios	998,82	0,00	998,82	0,00	998,82	0,00	998,82	0,00
64273	Sistema de Segurança	998,82	0,00	998,82	0,00	998,82	0,00	998,82	0,00
68	Outros gastos	614,83	0,00	614,83	0,00	2 905,01	0,00	2 905,01	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390,40	0,00	1 390,40	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	0,00	888,00	0,00	888,00	0,00
68122	Imposto Sobre o Valor Acrescentado	0,00	0,00	0,00	0,00	828,00	0,00	828,00	0,00
68127	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	60,00	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	502,40	0,00	502,40	0,00
688	Outros	614,83	0,00	614,83	0,00	1 514,61	0,00	1 514,61	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	596,34	0,00	596,34	0,00	596,34	0,00	596,34	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	899,78	0,00	899,78	0,00
6888	Outros não especificados	18,49	0,00	18,49	0,00	18,49	0,00	18,49	0,00
69	Gastos de financiamento	0,01	0,00	0,01	0,00	153,15	0,00	153,15	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	153,14	0,00	153,14	0,00
6915	Juros de Mora e Compensatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	153,14	0,00	153,14	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
6988	Outros	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
72	Prestações de serviços	6 093,43	0,00	6 093,43	0,00	20 870,02	1 168 439,39	0,00	1 147 569,37
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utentes	6 093,43	0,00	6 093,43	0,00	8 555,84	429 903,29	0,00	421 347,45
7211	Matrículas e Mensalidades de Utentes	6 093,43	0,00	6 093,43	0,00	8 349,34	415 390,29	0,00	407 040,95

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
72111	Infância e Juventude	6 093,43	0,00	6 093,43	0,00	7 061,34	225 260,29	0,00	218 198,95
721111	Creches	694,52	0,00	694,52	0,00	855,53	50 410,56	0,00	49 555,03
721112	Pré Escolar	4 187,71	0,00	4 187,71	0,00	4 839,75	125 345,79	0,00	120 506,04
721114	C.A.T.L.	1 211,20	0,00	1 211,20	0,00	1 366,06	49 503,94	0,00	48 137,88
7211141	Mensalidade	1 211,20	0,00	1 211,20	0,00	1 354,86	41 224,79	0,00	39 869,93
7211142	Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	11,20	8 279,15	0,00	8 267,95
721121	Colonias de Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	7 379,00	0,00	7 334,00
72114	Tercerina Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243,00	182 751,00	0,00	181 508,00
721141	ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243,00	177 896,60	0,00	176 653,60
721143	SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 854,40	0,00	4 854,40
7212	Família e Comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	14 513,00	0,00	14 306,50
72122	Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	206,50	14 513,00	0,00	14 306,50
721222	Transp. Pré Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	155,50	6 567,75	0,00	6 412,25
721223	Transp. C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	7 945,25	0,00	7 894,25
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2 854,00	0,00	2 852,00
7221	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2 854,00	0,00	2 852,00
72211	Quotizações - Clientes e Utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2 474,00	0,00	2 472,00
722111	Quotizações - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817,00	0,00	817,00
722112	Quotizações - Pré-Escolar	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	802,00	0,00	800,00
722113	Quotizações - C.A.T.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,00	0,00	558,00
722114	Quotizações - ERPI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232,00	0,00	232,00
722115	Quotizações - SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,00	0,00	65,00
72212	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	0,00	380,00
722121	Quotizações - Câmara Municipal V. F. Xira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00	0,00	380,00
724	Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00	0,00	0,00	12 250,18	718 156,10	0,00	705 905,92
7241	Subsídios das entidades públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	12 250,18	718 156,10	0,00	705 905,92
72411	ISS-IP - Centro Distrital de Lisboa	0,00	0,00	0,00	0,00	12 250,18	718 156,10	0,00	705 905,92
724111	Infância e Juventude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,81	559 734,38	0,00	559 733,57
7241111	Creches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 878,13	0,00	249 878,13
7241112	Jardins de Infância	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 208,16	0,00	152 208,16
7241113	Centros de Atividades de Tempos Livres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18	20 385,52	0,00	20 385,34

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7241114	Compensação + 11 horas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473,45
7241115	Gratuidade Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,63	0,00	0,00	129 069,57
7241116	Subsídio de Deficiência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718,92
7241114	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	12 249,37	0,00	0,00	146 172,35
7241141	ERPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 110,40
7241143	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	12 178,84	0,00	0,00	26 316,20
7241144	Subs. Vagas Cativas ERPJ	0,00	0,00	0,00	0,00	70,53	0,00	0,00	3 745,75
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	62,00	0,00	0,00	17 464,00
7251	Ginástica	0,00	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	0,00	1 392,00
7252	Música	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	0,00	4 558,50
7253	Piscina	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	10 039,00
7258	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	0,00	1 474,50
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 463,03
751	Subsídios das entidades públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 768,03
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 768,03
751134	Subs. Compensação Salarial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 875,56
751135	Subsídios Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 879,21
75114	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013,26
751149	Subsídios Eventuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013,26
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 420,00
7521	Câmara Municipal de Vila Franca de Xira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 240,00
7523	Junta de Freguesia de Custanheda do Ribatejo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275,00
7531	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275,00
75311	Donativos monetários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275,00
78	Outros rendimentos	0,00	35 666,79	0,00	35 666,79	0,00	0,00	0,00	41 791,97
781	Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555,55
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555,55
78169	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555,55
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,58
788	Outros	0,00	35 666,79	0,00	35 666,79	0,00	0,00	0,00	41 112,84

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	321,05	0,00	321,05	0,00	1 784,91	0,00	1 784,91
78819	Outros	0,00	321,05	0,00	321,05	0,00	1 784,91	0,00	1 784,91
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	34 920,34	0,00	34 920,34	0,00	34 920,34	0,00	34 920,34
78831	PIDDAC	0,00	2 117,00	0,00	2 117,00	0,00	2 117,00	0,00	2 117,00
78832	Outros	0,00	32 803,34	0,00	32 803,34	0,00	32 803,34	0,00	32 803,34
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,60	0,00	7,60
7888	Outros não especificados	0,00	425,40	0,00	425,40	0,00	4 399,99	0,00	4 399,99
78882	Benefícios de Penalidades Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 694,99	0,00	3 694,99
78889	Outros não Especificados	0,00	425,40	0,00	425,40	0,00	705,00	0,00	705,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,08	0,00	169,08
798	Outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,08	0,00	169,08
7988	Outros Proveitos e Ganhos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,08	0,00	169,08
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	144 475,26	144 475,26	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	144 475,26	144 475,26	0,00	0,00
	Totais	148 907,67	148 907,67	144 192,47	144 192,47	8 537 027,55	8 537 027,55	4 496 011,62	4 496 011,62
	<b>Saldo Geral</b>								

Sérgio Manuel Santos Malino  
 NIF:19491052 | Contabilista Certificado nº 25368



A Direcção  
 x Sérgio Manuel Santos Malino  
 x Sérgio Manuel Santos Malino  
 x Sérgio Manuel Santos Malino  
 x Sérgio Manuel Santos Malino  
 x Sérgio Manuel Santos Malino

## Balancete Geral

Resultados / 2023

(Valores em Euros)

Página: 1 de 9

Data: 08-03-2024

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	42 366,19	41 366,19	1 000,00	0,00
111	Caixa - Sede	30 156,47	30 156,47	0,00	0,00
112	Fundo Fixo de Caixa	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
114	Caixa Ticket	11 209,72	11 209,72	0,00	0,00
12	Depósitos à ordem	1 850 973,81	1 728 450,34	122 523,47	0,00
123	Caixa de Crédito Agrícola Mútuo V.F.Xira	1 850 971,46	1 728 450,34	122 521,12	0,00
125	CCAMVFX - ALARGAMENTO PRÉ ESCOLAR	2,35	0,00	2,35	0,00
13	Outros depósitos bancários	850 053,23	350 053,23	500 000,00	0,00
133	CCAM V. F. XIRA	350 053,23	350 053,23	0,00	0,00
134	BANCO MONTEPIO	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	500,00	0,00	500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	500,00	0,00	500,00	0,00
1421	Ativos financeiros	500,00	0,00	500,00	0,00
14211	CCAM V.F.XIRA - Títulos de Capital	500,00	0,00	500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	503 168,23	465 990,92	53 872,79	16 695,48
211	Clientes e utentes c/c	483 706,10	444 717,59	38 988,51	0,00
2117	Utentes	483 706,10	444 717,59	38 988,51	0,00
21171	Utentes c/c	483 706,10	444 717,59	38 988,51	0,00
213	Clientes de Cobrança Duvidosa	14 884,28	0,00	14 884,28	0,00
2132	Clientes de Cobrança Duvidosa - Infância	12 897,88	0,00	12 897,88	0,00
21321	Clientes de Cobrança Duvidosa - Creche	3 225,40	0,00	3 225,40	0,00
21322	Clientes de Cobrança Duvidosa - Pré-Escolar	7 114,53	0,00	7 114,53	0,00
21323	Clientes de Cobrança Duvidosa - C.A.T.L.	2 557,95	0,00	2 557,95	0,00
2133	Clientes de Cobrança Duvidosa - 3ª Idade	1 986,40	0,00	1 986,40	0,00
21331	Clientes de Cobrança Duvidosa - ERPI	1 563,40	0,00	1 563,40	0,00
21332	Clientes de Cobrança Duvidosa - SAD	423,00	0,00	423,00	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	4 577,85	6 389,05	0,00	1 811,20
2182	Adiantamento de utentes	4 577,85	6 389,05	0,00	1 811,20
21821	Utentes c/ adiantamento 3ª Idade	813,32	2 000,00	0,00	1 186,68
21821007	Mª Tomé Melo	813,32	2 000,00	0,00	1 186,68
21822	Utentes c/ adiantamento Infância	3 764,53	4 389,05	0,00	624,52
218220001	Adiantamento Numerário	1 288,08	1 504,25	0,00	216,17
21822002	Adiantamento Ticket	2 476,45	2 884,80	0,00	408,35
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
2192	Utentes	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
21921	Utentes de Cobrança Duvidosa	0,00	14 884,28	0,00	14 884,28
2192101	Utentes Cob. Duv. Creche	0,00	3 225,40	0,00	3 225,40
2192102	Utentes Cob. Duv. Pré escolar	0,00	7 114,53	0,00	7 114,53
2192103	Utentes Cob. Duv. C.A.T.L.	0,00	2 557,95	0,00	2 557,95
2192104	Utentes Cob. Duv. ERPI	0,00	1 563,40	0,00	1 563,40
2192105	Utentes Cob. Duv. SAD	0,00	423,00	0,00	423,00
22	Fornecedores	377 896,59	403 109,53	0,00	25 212,94
221	Fornecedores c/c	377 896,59	403 109,53	0,00	25 212,94
2211	Fornecedores gerais	377 896,59	403 109,53	0,00	25 212,94
2211007	Higienete - Com. de Produtos de Limpeza Uni. Lda.	946,02	946,02	0,00	0,00
2211011	JOSÉ CARREIRA DA SILVA COSTA, LDA	3 362,53	3 877,64	0,00	515,11
2211013	Tomé & Lopes, Lda	1 575,58	1 575,58	0,00	0,00
2211020	K-med	399,75	399,75	0,00	0,00
2211021	TECNISALSA	490,77	490,77	0,00	0,00
2211034	BOA VIAGEM	4 810,00	4 810,00	0,00	0,00
2211040	XECONXIRA	528,77	528,77	0,00	0,00
2211044	Carconta - Contabilidade e Consultoria, Lda	2 214,00	3 321,00	0,00	1 107,00
2211049	UBER	1 976,02	1 976,02	0,00	0,00
2211055	F3M	16 976,83	17 198,23	0,00	221,40
2211064	Gráfica Rodrigues	111,62	222,32	0,00	110,70



## Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 2 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211066	ACM - Alarmes	3 904,32	3 969,93	0,00	65,61
2211071	MUNDOTEL	2 084,22	2 084,22	0,00	0,00
2211081	Custódio Cabido & Filhos , Lda	518,98	518,98	0,00	0,00
2211091	Imporquímica	273,06	273,06	0,00	0,00
2211092	Papelarias 2000, Lda	3 406,50	3 406,50	0,00	0,00
2211104	ASCENSORES DO OESTE, LDA	1 155,18	1 155,18	0,00	0,00
2211109	Jet Cooler - Águas e Cafês, S.A.	448,40	448,40	0,00	0,00
2211112	SMAS de Vila Franca de Xira	6 934,42	6 934,42	0,00	0,00
2211113	EDP Comercial - Comercialização de Energia, S.A.	34 838,50	37 387,38	0,00	2 548,88
2211114	PT	197,73	197,73	0,00	0,00
2211115	LISBOA GÁS	11 447,54	11 582,77	0,00	135,23
2211119	MARCAMP - TEXTEIS, LDA.	0,00	13,16	0,00	13,16
2211123	SAMSIC	38 390,62	44 867,16	0,00	6 476,54
2211126	KMG KINGMAN, MANUTENÇÃO GLOBAL, LDA.	7 453,92	8 434,41	0,00	980,49
2211127	J. ROMÃO UNIPessoal, LDA	188,30	188,30	0,00	0,00
2211132	ELECTROEXTRA	27,68	27,68	0,00	0,00
2211134	KIGIPACKAGING	4 072,79	4 072,79	0,00	0,00
2211138	PARCEIROS DIDÁTICOS - material escolar, Lda.	1 302,50	1 302,50	0,00	0,00
2211139	Palam Lda	552,19	681,87	0,00	129,68
2211140	friquental - Comércio Alimentar, Unipessoal, Lda.	757,09	757,09	0,00	0,00
2211141	Medabri, Lda.	2 487,75	2 587,75	0,00	100,00
2211143	Recheio S.A.	8 027,34	8 987,18	0,00	959,84
2211144	Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais, S.A.	3 976,30	4 321,71	0,00	345,41
2211148	RENTOKIL INITIAL	385,33	385,33	0,00	0,00
2211149	Radius Business Solutions (Portugal), Lda.	7 046,27	7 229,32	0,00	183,05
2211152	Município de Vila Franca de Xira	4 926,35	4 998,27	0,00	71,92
2211154	SEGUR - FOGO	209,10	209,10	0,00	0,00
2211155	GRENKE Renting S.A.	1 380,12	1 380,12	0,00	0,00
2211158	ARTIFOFO	544,86	544,86	0,00	0,00
2211160	Uniself	156 304,39	166 583,28	0,00	10 278,89
2211162	Soc. Const. J. F. Marques dos Santos, Lda	24 366,30	24 366,30	0,00	0,00
2211165	Pedro Manuel da Luz Neto	2 023,35	2 023,35	0,00	0,00
2211167	LUSOSENIORE LDA.	5 500,00	6 000,00	0,00	500,00
2211169	RCGF AUTO, LDA	920,51	920,51	0,00	0,00
2211172	MIELE PORTUGUESA LDA.	0,00	223,77	0,00	223,77
2211175	ROQUES VALE DO TEJO - Comércio de Automóveis, S.A.	201,40	201,40	0,00	0,00
2211177	ABRANCONGELADOS Produtos Alimentares, Lda	1 016,68	1 262,94	0,00	246,26
2211178	ÓASISPARCELA-Zonas Verdes e Manutenção Unip. Lda.	3 243,20	3 243,20	0,00	0,00
2211179	Auto Truck F. H. 2000 Lda.	3 278,97	3 278,97	0,00	0,00
2211181	METAVEIRO	546,49	546,49	0,00	0,00
2211182	AUTO CPOWER Lda.	55,35	55,35	0,00	0,00
2211183	LUIS TIAGO FERNANDES MORAIS UNIPessoal, LDA.	110,70	110,70	0,00	0,00
23	Pessoal	513 268,07	511 450,03	1 862,61	44,57
231	Remunerações a pagar	509 741,09	509 785,66	0,00	44,57
2312	Remunerações a pagar ao pessoal	509 741,09	509 785,66	0,00	44,57
232	Adiantamentos	1 700,00	1 050,00	650,00	0,00
2322	Adiantamentos ao pessoal	1 700,00	1 050,00	650,00	0,00
238	Outras operações	1 826,98	614,37	1 212,61	0,00
2382	Com o pessoal	1 826,98	614,37	1 212,61	0,00
24	Estado e outros entes públicos	294 590,11	313 027,75	2 221,74	20 659,38
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	69 136,00	73 669,50	0,00	4 533,50
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	67 161,00	71 532,00	0,00	4 371,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	1 975,00	2 137,50	0,00	162,50
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	11 619,50	9 397,76	2 221,74	0,00
2432	IVA - Dedutível	424,31	424,31	0,00	0,00
24321	IVA - Dedutível Existências	424,31	424,31	0,00	0,00
243212	IVA - Dedutível Existências 13%	424,31	424,31	0,00	0,00

## Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 3 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2438	IVA - Reembolsos pedidos	11 195,19	8 973,45	2 221,74	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	213 300,89	229 426,77	0,00	16 125,88
2451	Contribuições S. S. 33,3%	212 781,56	228 704,61	0,00	15 923,05
2452	Contribuições S.S. 23,90%	519,33	722,16	0,00	202,83
247	Fundos	533,72	533,72	0,00	0,00
2471	Fundo de Compensação do Trabalho	493,67	493,67	0,00	0,00
2472	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	40,05	40,05	0,00	0,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	106,75	71,02	35,73	0,00
264	Quotas	106,75	71,02	35,73	0,00
2641	Quotas - Clientes e Utentes c/c	106,75	71,02	35,73	0,00
26411	Quotas - Creche	8,84	2,58	6,26	0,00
26412	Quotas - Pré-Escolar	47,75	44,47	3,28	0,00
26413	Quotas - C.A.T.L.	23,92	19,73	4,19	0,00
26414	Quotas - ERPI	4,24	4,24	0,00	0,00
26415	Quotas - SAD	22,00	0,00	22,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	51 376,00	173 984,36	5 296,83	127 905,19
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	6 796,24	129 706,11	0,00	122 909,87
2722	Credores por acréscimos de gastos	6 796,24	129 706,11	0,00	122 909,87
27222	Remuneracoes a Liquidar	0,00	119 008,44	0,00	119 008,44
27229	Outros Acréscimos de Gastos	6 796,24	10 697,67	0,00	3 901,43
278	Outros devedores e credores	44 579,76	44 278,25	5 296,83	4 995,32
2782	COFRE	27 295,42	32 164,60	0,00	4 869,18
2783	Utentes	2 945,45	2 945,45	0,00	0,00
2784	Farmácia	4 942,73	5 045,33	0,00	102,60
2785	Bombeiros / Cruz Vermelha	1 846,39	1 549,56	296,83	0,00
2786	Fraldas	2 246,12	2 246,12	0,00	0,00
2788	SINDICATOS	303,65	327,19	0,00	23,54
27881	Sindicato TFPS Sul e Reg. Autonomas	303,65	327,19	0,00	23,54
2789	Outros devedores e credores	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
28	Diferimentos	19 307,20	28 858,90	4 953,51	14 505,21
281	Gastos a reconhecer	7 791,49	2 837,98	4 953,51	0,00
2813	Pagtº Antecipado de Seguros	7 486,04	2 532,53	4 953,51	0,00
2819	Outras Despesas com Custo Diferido	305,45	305,45	0,00	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	11 515,71	26 020,92	0,00	14 505,21
2821	Complemento Extraordinário ISS	4 755,00	13 166,78	0,00	8 411,78
2829	Outras Receitas com Provento Diferido	6 760,71	12 854,14	0,00	6 093,43
31	Compras	21 486,88	21 486,88	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	21 443,92	21 443,92	0,00	0,00
3121	Materias Primas	9 171,52	9 171,52	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	9 171,52	9 171,52	0,00	0,00
312111	Generos Alimentares IVA 6%	7 995,35	7 995,35	0,00	0,00
312112	Generos Alimentares IVA 13%	54,40	54,40	0,00	0,00
312113	Generos Alimentares IVA 23%	1 121,77	1 121,77	0,00	0,00
3122	Subsidiarias e de Consumo	12 272,40	12 272,40	0,00	0,00
31222	Material Hoteleiro	12 272,40	12 272,40	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	42,96	42,96	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 124,12	2 183,39	2 940,73	0,00
331	Matérias-primas	1 645,27	539,43	1 105,84	0,00
3311	Generos Alimentares	1 645,27	539,43	1 105,84	0,00
332	Matérias subsidiárias	3 478,85	1 643,96	1 834,89	0,00
3322	Material Hoteleiro	3 478,85	1 643,96	1 834,89	0,00
41	Investimentos financeiros	4 951,13	791,01	4 160,12	0,00
415	Outros investimentos financeiros	4 951,13	791,01	4 160,12	0,00
4157	Fundos de Compensação do Trabalho	4 951,13	791,01	4 160,12	0,00
43	Activos fixos tangíveis	2 544 176,71	1 358 046,39	2 544 176,71	1 358 046,39
433	Outros activos fixos tangíveis	2 544 176,71	1 358 046,39	2 544 176,71	1 358 046,39
4331	Terrenos e recursos naturais	43 993,97	0,00	43 993,97	0,00

## Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 4 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43311	Terrenos para Construção	43 993,97	0,00	43 993,97	0,00
4332	Edifícios e outras construções	1 883 883,56	0,00	1 883 883,56	0,00
43321	Edifícios	1 851 896,89	0,00	1 851 896,89	0,00
43322	Edificações Ligeiras	9 070,53	0,00	9 070,53	0,00
43329	Outros	22 916,14	0,00	22 916,14	0,00
4333	Equipamento básico	164 879,11	0,00	164 879,11	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	100 086,58	0,00	100 086,58	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	4 958,05	0,00	4 958,05	0,00
43333	Equipamento Didático	23 086,30	0,00	23 086,30	0,00
43339	Outro	36 748,18	0,00	36 748,18	0,00
4334	Equipamento de transporte	221 038,67	0,00	221 038,67	0,00
43341	Veículos Ligeiros	34 572,98	0,00	34 572,98	0,00
43343	Veículos Pesados	186 465,69	0,00	186 465,69	0,00
4335	Equipamento administrativo	178 578,11	0,00	178 578,11	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	13 188,30	0,00	13 188,30	0,00
43352	Maquinas de Escritório	21 385,99	0,00	21 385,99	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	27 018,92	0,00	27 018,92	0,00
43354	Equipamento Informático	3 012,88	0,00	3 012,88	0,00
43355	Equipamento Diverso	10 100,06	0,00	10 100,06	0,00
43356	Equipamento Hoteleiro	40 663,44	0,00	40 663,44	0,00
43359	Outros	63 208,52	0,00	63 208,52	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	51 803,29	0,00	51 803,29	0,00
43371	Para Consultas e Enfermagem	73,24	0,00	73,24	0,00
43372	Outras	19 151,84	0,00	19 151,84	0,00
43373	Biblioteca	1 683,25	0,00	1 683,25	0,00
43374	Filmes	127,67	0,00	127,67	0,00
43376	Sistema de Segurança	12 928,77	0,00	12 928,77	0,00
43379	Outras	17 838,52	0,00	17 838,52	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	1 358 046,39	0,00	1 358 046,39
43382	De Imobilizações Corpóreas	0,00	765 378,43	0,00	765 378,43
433821	Edifícios	0,00	752 865,65	0,00	752 865,65
433822	Edificações Ligeiras	0,00	7 555,75	0,00	7 555,75
433829	Outros	0,00	4 957,03	0,00	4 957,03
43383	Equipamento Básico	0,00	137 037,28	0,00	137 037,28
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	84 825,36	0,00	84 825,36
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	0,00	4 182,67	0,00	4 182,67
433833	Equipamento Didático	0,00	22 409,03	0,00	22 409,03
433839	Outro	0,00	25 620,22	0,00	25 620,22
43384	Equipamento de Transporte	0,00	214 374,72	0,00	214 374,72
433841	Veículos Ligeiros	0,00	91 544,69	0,00	91 544,69
433843	Veículos Pesados	0,00	122 830,03	0,00	122 830,03
43385	Equipamento Administrativo	0,00	194 371,99	0,00	194 371,99
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	15 117,25	0,00	15 117,25
433852	Maquinas de Escritório	0,00	18 831,63	0,00	18 831,63
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	27 018,92	0,00	27 018,92
433854	Equipamento Informático	0,00	1 610,10	0,00	1 610,10
433855	Equipamento Diverso	0,00	10 844,75	0,00	10 844,75
433856	Equipamento Hoteleiro	0,00	57 217,64	0,00	57 217,64
433859	Outros	0,00	63 731,70	0,00	63 731,70
43387	Ferramentas e Utensílios	0,00	40 347,23	0,00	40 347,23
433871	Para Consultas e Enfermagem	0,00	6 220,26	0,00	6 220,26
433872	Outras	0,00	50,54	0,00	50,54
433876	Sistema de Segurança	0,00	1 997,64	0,00	1 997,64
433879	Outras	0,00	32 078,79	0,00	32 078,79
43388	Outras Depreciações acumuladas	0,00	6 536,74	0,00	6 536,74
433883	Sistema de Segurança	0,00	6 536,74	0,00	6 536,74
51	Fundos	0,00	59 564,17	0,00	59 564,17

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
56	Resultados transitados	0,00	889 987,05	0,00	889 987,05
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	34 920,34	759 317,43	0,00	724 397,09
593	Subsídios	34 920,34	759 317,43	0,00	724 397,09
5931	Subsídios atribuídos	7 825,79	103 548,15	0,00	95 722,36
59311	EDIF. LAR	2 042,79	39 266,61	0,00	37 223,82
59312	Programa 2 - C.A.T.L.	596,66	16 408,18	0,00	15 811,52
59313	ERPI	1 520,34	42 569,36	0,00	41 049,02
59314	CMVFX - RENAULT	3 484,00	3 484,00	0,00	0,00
59315	UF - Obras Jardim	182,00	1 820,00	0,00	1 638,00
5932	Ajustamento em subsídios	23 370,13	638 045,76	0,00	614 675,63
59321	Creche "PARES"	11 194,98	213 597,29	0,00	202 402,31
593211	Segurança Social	7 273,67	145 061,74	0,00	137 788,07
593212	Câmara Municipal V. F.	3 921,31	68 535,55	0,00	64 614,24
59322	Pré-Escolar "PAPE"	10 622,16	402 272,32	0,00	391 650,16
593221	Ministério da Educação	6 600,00	250 800,00	0,00	244 200,00
593222	Câmara V. F. Xira	3 565,60	135 492,80	0,00	131 927,20
593223	Sala Multiusos (Câmara V. F. Xira)	456,56	15 979,52	0,00	15 522,96
59324	Camãra V.F.X. - ERPI	1 552,99	22 176,15	0,00	20 623,16
5934	Município - Apoio Obras e Equipamentos	3 724,42	17 723,52	0,00	13 999,10
59341	Apoio ERPI	1 157,99	2 318,78	0,00	1 160,79
59342	Apoio Creche	2 566,43	15 404,74	0,00	12 838,31
61	Custo das inventários vendidos e das matérias cons	20 686,58	20 686,58	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	20 686,58	20 686,58	0,00	0,00
6121	Matérias Primas	8 605,11	8 605,11	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	8 605,11	8 605,11	0,00	0,00
612111	Generos Alimentares IVA 6%	7 428,94	7 428,94	0,00	0,00
612112	Generos Alimentares IVA 13%	54,40	54,40	0,00	0,00
612113	Generos Alimentares IVA 23%	1 121,77	1 121,77	0,00	0,00
6123	Subsidiárias e de Consumo	12 081,47	12 081,47	0,00	0,00
61231	Material Hoteleiro	12 081,47	12 081,47	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	350 206,89	350 206,89	0,00	0,00
621	Subcontratos	147 865,35	147 865,35	0,00	0,00
6211	Refeições	147 865,35	147 865,35	0,00	0,00
622	Serviços especializados	59 052,97	59 052,97	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	16 092,76	16 092,76	0,00	0,00
62212	Trab. Esp. Informática	8 744,90	8 744,90	0,00	0,00
62214	Trab. Esp. Escritório	7 062,56	7 062,56	0,00	0,00
62215	Trab. Esp. Jardinagem	135,30	135,30	0,00	0,00
62219	Outros Trab. Esp.	150,00	150,00	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	3 969,93	3 969,93	0,00	0,00
6224	Honorários	12 778,00	12 778,00	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	26 015,88	26 015,88	0,00	0,00
62261	Conservação e reparação equip. admin./social	259,37	259,37	0,00	0,00
62262	Conservação e reparação equip. hoteleiro	2 250,27	2 250,27	0,00	0,00
62263	Conservação e reparação equip. transporte	4 967,69	4 967,69	0,00	0,00
62264	Conservação e reparação edifícios	17 406,95	17 406,95	0,00	0,00
62265	Conservação e reparação equip. básico	1 131,60	1 131,60	0,00	0,00
6228	Outros	196,40	196,40	0,00	0,00
623	Materiais	10 534,51	10 534,51	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 129,46	3 129,46	0,00	0,00
6233	Material de escritório	4 991,85	4 991,85	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	2 293,20	2 293,20	0,00	0,00
6238	Outros	120,00	120,00	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	56 849,63	56 849,63	0,00	0,00
6241	Electricidade	31 576,82	31 576,82	0,00	0,00
62411	Electricidade do Edifício Inf.	20 076,88	20 076,88	0,00	0,00
62412	Electricidade Edifício Lar	7 649,73	7 649,73	0,00	0,00

## Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 6 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62413	Electricidade Creche	3 850,21	3 850,21	0,00	0,00
6242	Combustíveis	9 017,25	9 017,25	0,00	0,00
62423	Carrinha Toyota 78-GL-49	878,68	878,68	0,00	0,00
62425	Citroen 44-HQ-48	1 489,60	1 489,60	0,00	0,00
62426	17-IT-54	4 671,04	4 671,04	0,00	0,00
62427	91-VR-62	1 977,93	1 977,93	0,00	0,00
6243	Água	6 928,50	6 928,50	0,00	0,00
62431	Água Infantilário	2 931,50	2 931,50	0,00	0,00
62432	Água 3ª Idade	2 414,44	2 414,44	0,00	0,00
62433	Água Creche	1 582,56	1 582,56	0,00	0,00
6248	Outros	9 327,06	9 327,06	0,00	0,00
62481	Gás Infantilário	2 311,18	2 311,18	0,00	0,00
62482	Gás Lar	1 781,94	1 781,94	0,00	0,00
62483	Gás Creche	5 233,94	5 233,94	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1 303,35	1 303,35	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	883,35	883,35	0,00	0,00
62511	Pessoal	6,50	6,50	0,00	0,00
62512	Utentes	876,85	876,85	0,00	0,00
6258	Outros	420,00	420,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	52 809,27	52 809,27	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	1 828,52	1 828,52	0,00	0,00
6262	Comunicação	4 398,10	4 398,10	0,00	0,00
62621	Telefone	4 206,00	4 206,00	0,00	0,00
626211	Telefone Infantilário	4 008,27	4 008,27	0,00	0,00
626214	Telemóvel	197,73	197,73	0,00	0,00
62622	CTT	192,10	192,10	0,00	0,00
6263	Seguros	4 053,71	4 053,71	0,00	0,00
62631	Seguro Veiculos	1 733,11	1 733,11	0,00	0,00
62632	Seguro Edificios	1 768,46	1 768,46	0,00	0,00
62633	Seguro Acidentes Pessoais	552,14	552,14	0,00	0,00
6266	Despesas de representação	23,00	23,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	42 033,14	42 033,14	0,00	0,00
6268	Outros serviços	472,80	472,80	0,00	0,00
627	Outros Serviços	21 791,81	21 791,81	0,00	0,00
6272	Encargos de Saude com Utentes	6 898,27	6 898,27	0,00	0,00
6273	Material Didatico	3 634,76	3 634,76	0,00	0,00
6278	Serviços Diversos	11 258,78	11 258,78	0,00	0,00
62781	Aulas de Natação	4 638,58	4 638,58	0,00	0,00
62782	Atividades Didáticas	6 590,20	6 590,20	0,00	0,00
62789	Diversos	30,00	30,00	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	829 569,15	829 569,15	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	673 544,11	673 544,11	0,00	0,00
6321	Remuneracoes Certas	610 535,28	610 535,28	0,00	0,00
63211	Profissionais Qualificados	522 397,44	522 397,44	0,00	0,00
632111	Pre Escola	500 409,53	500 409,53	0,00	0,00
632112	Cozinha	4,67	4,67	0,00	0,00
632113	Administrativo	0,70	0,70	0,00	0,00
632114	ERPI	4 589,17	4 589,17	0,00	0,00
632115	CATL	354,04	354,04	0,00	0,00
632116	Creche	15 765,53	15 765,53	0,00	0,00
632118	SAD	1 273,80	1 273,80	0,00	0,00
63213	Subsídio de Férias	46 827,91	46 827,91	0,00	0,00
632131	Subsídio de Férias - Pré-escolar	46 827,91	46 827,91	0,00	0,00
63214	Subsídio Natal	41 309,93	41 309,93	0,00	0,00
632141	Subsídio Natal - Pré-escolar	41 309,93	41 309,93	0,00	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	63 008,83	63 008,83	0,00	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	348,00	348,00	0,00	0,00

## Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63222	Horas Extraordinarias	6 616,36	6 616,36	0,00	0,00
63223	Subsidio Turno	23 771,74	23 771,74	0,00	0,00
63226	Abono para Falhas	1 330,00	1 330,00	0,00	0,00
63227	Diuturnidades	24 039,71	24 039,71	0,00	0,00
632271	Diuturnidades Pré Escolar	24 039,71	24 039,71	0,00	0,00
63228	Outras	6 903,02	6 903,02	0,00	0,00
632282	Subs. Função 2	110,00	110,00	0,00	0,00
632284	Subs. Função 1	3 245,00	3 245,00	0,00	0,00
632285	Subs. Coordenação	3 548,02	3 548,02	0,00	0,00
634	Indemnizações	1 614,25	1 614,25	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	144 689,42	144 689,42	0,00	0,00
6351	Seguranca Social	144 633,08	144 633,08	0,00	0,00
63511	Seguranca Social Pre Escola	137 328,05	137 328,05	0,00	0,00
63512	Seguranca Social Cozinha	398,01	398,01	0,00	0,00
63513	Seguranca Social Administrativo	32,48	32,48	0,00	0,00
63514	Seguranca Social ERPI	2 634,18	2 634,18	0,00	0,00
63515	Seguranca Social CATL	750,80	750,80	0,00	0,00
63516	Seguranca Social Creche	3 003,89	3 003,89	0,00	0,00
63518	Seguranca Social SAD	485,67	485,67	0,00	0,00
6352	Fundos	56,34	56,34	0,00	0,00
63521	Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho	56,34	56,34	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profess	5 184,66	5 184,66	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	4 536,71	4 536,71	0,00	0,00
6381	Formacao Profissional	1 331,80	1 331,80	0,00	0,00
6384	Vestuário e Calçado	13,16	13,16	0,00	0,00
6385	MEDICINA NO TRABALHO	2 467,75	2 467,75	0,00	0,00
6388	Outros	724,00	724,00	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	53 896,83	53 896,83	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	53 896,83	53 896,83	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	39 946,50	39 946,50	0,00	0,00
64221	Edifícios	34 585,32	34 585,32	0,00	0,00
64222	Edificações Ligeiras	1 511,15	1 511,15	0,00	0,00
64229	Outros	3 850,03	3 850,03	0,00	0,00
6423	Equipamento Basico	3 286,53	3 286,53	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 956,91	1 956,91	0,00	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	935,80	935,80	0,00	0,00
64239	Outro	393,82	393,82	0,00	0,00
6424	Equipamento de Transporte	8 710,00	8 710,00	0,00	0,00
64243	Veiculos Pesados	8 710,00	8 710,00	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	954,98	954,98	0,00	0,00
64254	Equipamento Informatico	350,70	350,70	0,00	0,00
64256	Equipamento Hoteleiro	604,28	604,28	0,00	0,00
6427	Ferramentas e Utensilios	998,82	998,82	0,00	0,00
64273	Sistema de Segurança	998,82	998,82	0,00	0,00
68	Outros gastos	2 905,01	2 905,01	0,00	0,00
681	Impostos	1 390,40	1 390,40	0,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	888,00	888,00	0,00	0,00
68122	Imposio Sobre o Valor Acrescentado	828,00	828,00	0,00	0,00
68127	Taxas	60,00	60,00	0,00	0,00
6813	Taxas	502,40	502,40	0,00	0,00
688	Outros	1 514,61	1 514,61	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	596,34	596,34	0,00	0,00
6883	Quotizações	899,78	899,78	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	18,49	18,49	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	153,15	153,15	0,00	0,00
691	Juros suportados	153,14	153,14	0,00	0,00
6915	Juros de Mora e Compensatorios	153,14	153,14	0,00	0,00

## Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 08-03-2024

(Valores em Euros)

Página: 8 de 9

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
698	Outros gastos de financiamento	0,01	0,01	0,00	0,00
6988	Outros	0,01	0,01	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	1 168 439,39	1 168 439,39	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utentes	429 903,29	429 903,29	0,00	0,00
7211	Matrículas e Mensalidades de Utentes	415 390,29	415 390,29	0,00	0,00
72111	Infância e Juventude	225 260,29	225 260,29	0,00	0,00
721111	Creches	50 410,56	50 410,56	0,00	0,00
721112	Pré Escolar	125 345,79	125 345,79	0,00	0,00
721114	C.A.T.L.	49 503,94	49 503,94	0,00	0,00
7211141	Mensalidade	41 224,79	41 224,79	0,00	0,00
7211142	Alimentação	8 279,15	8 279,15	0,00	0,00
721121	Colónias de Férias	7 379,00	7 379,00	0,00	0,00
72114	Terceira Idade	182 751,00	182 751,00	0,00	0,00
721141	ERPI	177 896,60	177 896,60	0,00	0,00
721143	SAD	4 854,40	4 854,40	0,00	0,00
7212	Família e Comunidade	14 513,00	14 513,00	0,00	0,00
72122	Transportes	14 513,00	14 513,00	0,00	0,00
721222	Transp. Pré Escolar	6 567,75	6 567,75	0,00	0,00
721223	Transp. C.A.T.L.	7 945,25	7 945,25	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	2 854,00	2 854,00	0,00	0,00
7221	Quotizacoes	2 854,00	2 854,00	0,00	0,00
72211	Quotizacoes - Clientes e Utentes c/c	2 474,00	2 474,00	0,00	0,00
722111	Quotizacoes - Creche	817,00	817,00	0,00	0,00
722112	Quotizacoes - Pré-Escolar	802,00	802,00	0,00	0,00
722113	Quotizacoes - C.A.T.L.	558,00	558,00	0,00	0,00
722114	Quotizacoes - ERPI	232,00	232,00	0,00	0,00
722115	Quotizacoes - SAD	65,00	65,00	0,00	0,00
72212	Outros	380,00	380,00	0,00	0,00
722121	Quotizacoes - Câmara Municipal V. F. Xira	380,00	380,00	0,00	0,00
724	Rendimentos de patrocinadores e colaborações	718 156,10	718 156,10	0,00	0,00
7241	Subsídios das entidades públicas	718 156,10	718 156,10	0,00	0,00
72411	ISS, IP - Centro Distrital de Lisboa	718 156,10	718 156,10	0,00	0,00
724111	Infância e Juventude	559 734,38	559 734,38	0,00	0,00
7241111	Creches	249 878,13	249 878,13	0,00	0,00
7241112	Jardins de Infância	152 208,16	152 208,16	0,00	0,00
7241113	Centros de Atividades de Tempos Livres	20 385,52	20 385,52	0,00	0,00
7241114	Compensação + 11 horas	4 473,45	4 473,45	0,00	0,00
7241115	Gratuidade Creche	129 070,20	129 070,20	0,00	0,00
7241116	Subsídio de Deficiência	3 718,92	3 718,92	0,00	0,00
724114	Terceira Idade	158 421,72	158 421,72	0,00	0,00
7241141	ERPI	116 110,40	116 110,40	0,00	0,00
7241143	Apoio Domiciliário	38 495,04	38 495,04	0,00	0,00
7241144	Subs. Vagas Cativas ERPI	3 816,28	3 816,28	0,00	0,00
725	Serviços secundários	17 526,00	17 526,00	0,00	0,00
7251	Ginástica	1 404,00	1 404,00	0,00	0,00
7252	Música	4 567,50	4 567,50	0,00	0,00
7253	Piscina	10 059,00	10 059,00	0,00	0,00
7258	Outros	1 495,50	1 495,50	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	69 463,03	69 463,03	0,00	0,00
751	Subsídios das entidades públicas	56 768,03	56 768,03	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	56 768,03	56 768,03	0,00	0,00
751134	Subs. Compensação Salarial	38 875,56	38 875,56	0,00	0,00
751135	Subsídios Eventuais	14 879,21	14 879,21	0,00	0,00
75114	Terceira Idade	3 013,26	3 013,26	0,00	0,00
751149	Subsídios Eventuais	3 013,26	3 013,26	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	11 420,00	11 420,00	0,00	0,00
7521	Câmara Municipal de Vila Franca de Xira	11 240,00	11 240,00	0,00	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7523	Junta de Freguesia de Castanheira do Ribatejo	180,00	180,00	0,00	0,00
753	Doações e heranças	1 275,00	1 275,00	0,00	0,00
7531	Donativos	1 275,00	1 275,00	0,00	0,00
75311	Donativos monetários	1 275,00	1 275,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	41 791,97	41 791,97	0,00	0,00
781	Rendimentos suplementares	555,55	555,55	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	555,55	555,55	0,00	0,00
78169	Outros	555,55	555,55	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	123,58	123,58	0,00	0,00
788	Outros	41 112,84	41 112,84	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 784,91	1 784,91	0,00	0,00
78819	Outros	1 784,91	1 784,91	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	34 920,34	34 920,34	0,00	0,00
78831	PIDDAC	2 117,00	2 117,00	0,00	0,00
78832	Outros	32 803,34	32 803,34	0,00	0,00
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	7,60	7,60	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	4 399,99	4 399,99	0,00	0,00
78882	Benefícios de Penalidades Contratuais	3 694,99	3 694,99	0,00	0,00
78889	Outros nao Especificados	705,00	705,00	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	169,08	169,08	0,00	0,00
798	Outros rendimentos similares	169,08	169,08	0,00	0,00
7988	Outros Proveitos e Ganhos Financeiros	169,08	169,08	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	1 403 468,71	1 409 995,48	0,00	6 526,77
811	Resultado antes de impostos	1 258 993,45	1 258 993,45	0,00	0,00
818	Resultado líquido	144 475,26	151 002,03	0,00	6 526,77
	Totais	11 055 015,15	11 055 015,15	3 243 544,24	3 243 544,24
	Saldo Geral				

Sérgio Manuel Santos Malino  
NIF:194191052 | Contabilista Certificado nº 25368



A Direcção

\* *[Handwritten signature]*

\* *[Handwritten signature]*

\* *[Handwritten signature]*

\* *[Handwritten signature]*

\* *[Handwritten signature]*



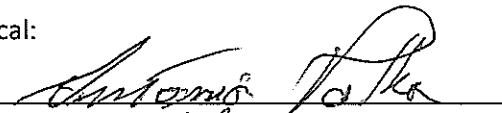
## PARECER DO CONSELHO FISCAL

1. Em conformidade com a legislação em vigor e com o mandato que nos foi confiado, vimos apresentar o nosso parecer sobre os documentos de prestação de contas do Centro Social Paroquial Casa de São José, relativos ao exercício findo a 31 de dezembro de 2023, os quais são da responsabilidade da Direção.
2. Ao longo do exercício acompanhámos a atividade da Instituição, tendo procedido às verificações que considerámos convenientes, tendo recebido da Direção os esclarecimentos e informações solicitados.
3. Em consequência do trabalho efetuado, e na qualidade de membros do Conselho Fiscal, emitimos este parecer Anual sobre a Fiscalização efetuada.
4. Face ao exposto, somos de parecer que a Direção:
  - a) Aprove os documentos de prestação de contas do exercício de 2023.
5. Desejamos ainda agradecer à Direção e aos serviços da Instituição toda a colaboração prestada para o exercício das nossas funções.

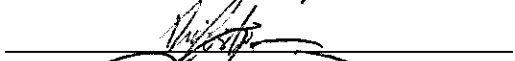
Castanheira do Ribatejo, 12 de março de 2024

O Conselho Fiscal:

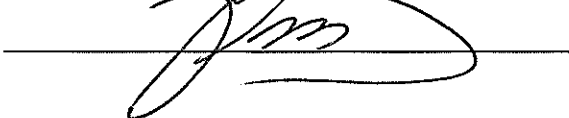
O Presidente -



O Secretário -



O Vogal -





## ATAS

Folha 

6
---

  
Nº do livro 

1
---

### Ata N.º 52

Aos doze dias do mês de março de dois mil e vinte e quatro, na sede do Centro Social Paroquial Casa de São José, sita no Largo de São José N.º 1 em Castanheira do Ribatejo, Instituição Particular de Solidariedade Social, pessoa coletiva N.º 500 999 201, reuniu o Conselho Fiscal com a seguinte Ordem de Trabalhos: -----

Ponto Único – Apreciação das Contas do exercício de 2023 e respetivo parecer. -----

Aberta a sessão, procedemos à análise dos documentos de prestação de contas referentes ao exercício de 2023 e de toda a informação disponibilizada pela Direção. --

Do trabalho realizado concluímos que, face ao exercício de 2022, os resultados operacionais apresentam uma variação negativa (-95,5%) fixando-se em 6.510,84 euros em 2023, essencialmente, devido aos acréscimos significativos dos gastos com pessoal (+18,7%), por via dos aumentos salariais e do número médio de colaboradores, face a 2022, e dos gastos com fornecimentos e serviços externos (passando de 307.309 euros em 2022 para 345.764 euros), na sequência da subida do preço das refeições confeccionadas pela empresa (UNISELF), que se encontram registadas na sub rubrica de “Subcontratos”, à aquisição de serviços especializados de informática e de implementação do sistema de “RGPD” e à retoma das atividades didáticas e aulas de natação (pós COVID). -----

Os rendimentos também registaram um aumento, mas de forma ligeira comparativamente a 2022. No que respeita à rubrica de Vendas e Prestações de Serviços e à rubrica de Subsídios, doações e legados à exploração, verificou-se que os valores apresentados em 2023 não são comparáveis com os valores do ano anterior, uma vez que houve uma alteração na política de registo dos subsídios regulares (entendidos como aqueles que dependem da frequência dos clientes/utentes) pagos pelo ISS, passando os mesmos a ser incluídos na rubrica 72, quando até 2022 eram registados na rubrica 75. -----

Face ao exposto, o Conselho Fiscal procedeu à análise não por rubrica mas por entidade, concluindo que, enquanto o valor total das transferências do ISS, em 2023, atingiu os 762.674 euros, superando o valor do ano anterior em 78.058 euros, o que representa um acréscimo de 11,4%, o valor recebido, correspondente à comparticipação familiar, decorrente da prestação de serviços aos clientes/utentes,

ATAS

Folha 

7
---

  
Nº do livro 

1
---

registou um decréscimo de 43.783 euros, fixando-se nos 441.663 euros (- 9,0%), comparativamente com 2022, estas situações advêm da continuação programada da gratuidade da Creche. -----

De referir ainda que, em 2023 o valor de complemento salarial das educadoras do Pré-escolar, referente ao ano 2021/2022, recebido em 2023 foi de 38.876 euros e em 2022 atingiu os 35.450 euros. -----

A Instituição, no ano em análise não registou gastos financeiros, uma vez que não teve qualquer financiamento ativo. -----

O investimento total atingiu a quantia de 28.794 euros, em 2023, essencialmente na sequência das obras de manutenção e conservação do refeitório da Creche. -----

O resultado líquido do exercício de 2023, apresentou um valor positivo de 6.526,77 euros. -----

Face às conclusões do trabalho realizado e dando cumprimento ao estipulado na alínea c) do artigo 15º, dos Estatutos do Centro Social e Paroquial Casa de São José, o Conselho Fiscal decidiu, por unanimidade, emitir o seu Relatório e Parecer, favorável, sobre as Contas do exercício de 2023 (documento que será anexado a esta Ata) e propor à Direção que aprove as referidas Contas e a proposta de aplicação de resultados.-----

Nada mais havendo a tratar foi a reunião dada por terminada e lavrada a presente Ata, que vai ser assinada por todos os presentes. -----



António Ferreira Pereira Palha – Presidente



Rui Manuel Martins Santos Costa – Secretário



João Lino de Castro – Vogal

## ATAS

Folha 

9
---

  
N.º do livro 

2
---

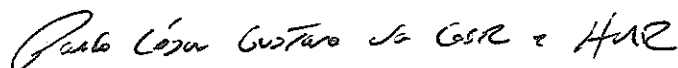
### ATA N.º 171

Aos vinte e seis dias do mês de março de dois mil e vinte quatro, na sede do Centro Social Paroquial Casa de São José, sita no Largo de São José N.º 1 em Castanheira do Ribatejo, Instituição Particular de Solidariedade Social, pessoa coletiva N.º 500 999 201 reuniu a direção, onde estavam presentes os seguintes elementos: Pe. Rui Pereira Peralta (Presidente), Paulo César Gustavo da Costa e Horta (Vice Presidente), António Bernardo Neves (Tesoureiro), Luís Manuel Reis Dias (Secretário) e Edgar da Silva Ribeiro (Vogal), com o fim único de examinar e aprovar as contas de gerência do ano de dois mil e vinte e três, assim como a aplicação do Resultado Líquido do Exercício. Verificou-se que as mesmas estavam elaboradas conforme as normas estabelecidas, tendo-se decidido aplicar o Resultado Líquido do Exercício, positivo de 6.526,77 euros (seis mil, quinhentos e vinte e seis euros e setenta e sete cêntimos) em Resultados Transitados. Todos os presentes aprovaram as Contas de Gerência e a aplicação do Resultado por unanimidade a fim de serem enviadas ao Instituto da Segurança Social, I.P., para aprovação superior.

Nada mais havendo a tratar, foi a reunião encerrada, depois de lavrada a presente ata, que vai ser assinada por todos os presentes.



Rui Pereira Peralta – Presidente

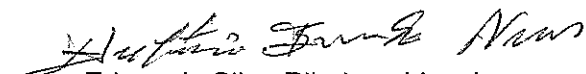


Paulo César Gustavo da Costa e Horta – Vice-Presidente

Luís Manuel Reis Dias – Secretário



António Bernardo Neves - Tesoureiro



Edgar da Silva Ribeiro – Vogal

