GESTÃO E CONTAS



2023

Centro Social e Paroquial de Lamelas

Centro Social e Paroquial de Lamelas

Rua das Mimosas, Nº 2, 3600 - 275, Castro Daire

Telefone: 232 388 343

Email: centro-s-p-lamelas@sapo.pt

Site: Centro Social Paroquial Lamelas

Freguesia: Castro Daire

Concelho: Castro Daire

Distrito: Viseu

ÍNDICE

RELATÓRIO DE GESTÃO PARA O EXECÍCIO ECONÓMICO DE 2022 .....

BALANÇO.....

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS.....

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR FUNÇÕES.....

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS.....

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA.....

ANEXO.....

BALANCETE ANALITICO .....

RELATÓRIO DE GESTÃO

2023

IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	
Designação	Centro Social e Paroquial de Lamelas
Morada	Rua Nossa Senhora dos Remédios
Código postal	3600-275
Localidade	Castro Daire

DADOS DA ENTIDADE	
Número de identificação fiscal (NIF)	503698806
Classificação de atividade económica (CAE)	88101
Conservatória	Castro Daire
Fundo social	0

Relatório de gestão respeitante ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2023

(Valores expressos em euros)

Vem o órgão de diretivo da entidade Centro Social e Paroquial de Lamelas, por remissão com o disposto nos termos dos artigos 65.º e 66.º do Código das Sociedades Comerciais, apresentar aos Exmos sócios o relatório de gestão, anexando-lhe o Balanço, a Demonstração dos Resultados por naturezas, a Demonstração dos Resultados por Funções, a Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais, o Demonstração dos Fluxos de Caixa e o respetivo Anexo.

1. Evolução da atividade da entidade

A entidade tem vindo a desenvolver a sua atividade com normalidade, pelo que os seus objetivos têm vindo a ser realizados segundo os padrões pretendidos.

1.1. A estrutura de gastos e perdas evoluiu dentro do previsto, tal como se apresenta:

GASTOS E PERDAS	31/dez/23	31/dez/22	Δ Valor	Δ %
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	29 757	23 926	5 831	24,37%
Fornecimentos e serviços externos	55 035	52 717	2 318	4,40%
Gastos com o pessoal	118 100	111 895	6 206	5,55%
Gastos de depreciação e de amortização	28 649	20 697	7 952	38,42%
Perdas por imparidade	0	0	0	0.00%
Perdas por reduções de justo valor	0	0	0	0.00%
Provisões do período	0	0	0	0.00%
Outros gastos e perdas	4 083	485	3 598	742,19%
Gastos e perdas de financiamento	12 894	9 299	3 595	38,66%
TOTAL	**248 519**	**219 019**	**29 500**	**13,47%**

1.2. A estrutura de rendimentos e ganhos evoluiu da seguinte forma:

RENDIMENTOS E GANHOS	31/dez/23	31/dez/22	Δ Valor	Δ %
Vendas	0	0	0	0.00%
Prestações de serviços	137 078	128 678	8 400	6,53%
Variações nos inventários de produção	0	0	0	0.00%
Trabalhos para a própria entidade	0	0	0	0.00%
Subsídios, doações e legados à exploração	124 308	96 840	27 468	28,36%
Reversões	0	0	0	0.00%
Ganhos por aumentos de justo valor	0	0	0	0.00%
Outros rendimentos e ganhos	13 378	19 278	-5 899	-30,60%
Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0	0	0	0.00%
TOTAL	**274 764**	**244 795**	**29 969**	**12,24%**

1.3. No exercício em análise a organização obteve os seguintes resultados:

RESULTADOS	31/dez/23	31/dez/22	Δ Valor	Δ %
Resultado antes de depreciações, financiamento e impostos	67 789	55 773	12 016	21,55%
Resultado operacional (antes de financiamento e impostos)	39 140	35 076	4 064	11,59%
Resultado financeiro	-12 894	-9 299	-3 595	-38,66%
Resultado antes de impostos	26 245	25 776	469	1,82%
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0.00%
Resultado líquido do período	26 245	25 776	469	1,82%

1.4. A entidade verificou a seguinte evolução dos fundos patrimoniais:

FUNDO PATRIMONIAL	31/dez/23	31/dez/22	Δ Valor	Δ %
Fundos	0	0	0	0.00%
Excedentes técnicos	0	0	0	0.00%
Reservas	0	0	0	0.00%
Outras reservas	0	0	0	0.00%
Resultados transitados	11 071	-14 706	25 776	175,28%
Excedentes de revalorização	0	0	0	0.00%
Outras variações nos fundos patrimoniais	997 110	1 009 323	-12 213	-1,21%
Resultado líquido do período	26 245	25 776	469	1,82%

2. Factos relevantes ocorridos após o termo do exercício

Não se verificaram factos subsequentes que justifiquem ajustamentos e/ou divulgação nas contas do exercício.

3. Evolução previsível da atividade

A evolução esperada pela gerência mantém-se na senda da verificada anteriormente.

4. Breve análise da situação económico-financeira da organização

A evolução esperada pela gerência mantém-se na senda da verificada anteriormente.

4.1. A entidade apresentou a seguinte evolução em termos financeiros:

RÁCIOS FINANCEIROS	Fórmula	31/dez/23	31/dez/22
Debt to equity (estrutura financeira)	Passivo total / Fundo de capital	0,54	0,63
Endividamento global	Ativo total / Passivo total	3,41	2,72
Solvabilidade	Fundo de capital/ Passivo total	1,84	1,60
Solvabilidade total	Ativo total / Passivo total	3,41	2,72
Autonomia financeira	Fundo de Capital / Ativo	0,54	0,59

4.2. No que respeita análise da liquidez (equilíbrio financeiro), a evolução verificada no exercício é apresentada da seguinte forma:

RÁCIOS DE LIQUIDEZ (equilíbrio financeiro)	Fórmula	31/dez/23	31/dez/22
Liquidez geral	Ativo corrente / Passivo corrente	14,61	21,63
Liquidez reduzida	(Ativo corrente - inventários - ativos biológicos - ativos não correntes detidos para venda) / Passivo corrente	14,60	21,63
Liquidez imediata	Meios financeiros líquidos / Passivo corrente	2,72	5,72

5. Dívidas à Administração Fiscal e à Segurança Social

A entidade não tem em mora qualquer dívida à Administração Fiscal, à Segurança Social, nem a qualquer outra entidade pública.

6. Número e valor nominal das quotas /ações próprias adquiridas e/ou alienadas no exercício, o motivo desses actos e o respetivo preço, bem como das detidas no final do exercício

Tal como, se verificou no quadro da evolução do fundo de capital, a organização não detém quotas próprias.

7. Existência de negócios entre a entidade e a direção.

Não existem negócios deste tipo entre a entidade e os seus legais representantes.

8. A existência de sucursais da entidade.

A entidade não detém sucursais em território nacional.

9

9. Proposta de aplicação de resultados

A gerência propõe que o resultado líquido do exercício, seja concretizado em resultados transitados, em reservas legais até aos limites mínimos exigidos e o remanescente valor em outras reservas.

10. Agradecimentos

A direção aproveita para agradecer a colaboração prestada por todos os colaboradores, clientes, fornecedores, instituições bancárias e demais entidades que com ela se relacionaram.

Lamelas, 27 de março de 2024

Órgão Diretivo

Centro Social e Paroquial de Lamelas

Contribuinte: 503698806

ESNL - Balanço em 31 de Dezembro de 2023

Moeda: EURO

Rubricas	NOTAS	Períodos 2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangiveis	4	1 025 821,06	628 303,55
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			6 605,10
Ativos intangíveis	5		
Investimentos financeiros		2 936,84	2 718,17
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Total do ativo não corrente		**1 028 757,90**	**637 626,82**
Ativo corrente			
Inventários	7	1 039,52	306,64
Clientes	16	28 891,23	3 065,88
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos	16	109 272,36	16 567,82
Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber		551 924,93	786 470,44
Diferimentos		28 566,34	2 320,67
Outros ativos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	16	164 312,94	290 408,58
Total do ativo corrente		**884 007,32**	**1 099 140,03**
Total do ativo		**1 912 765,22**	**1 736 766,85**
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Outras reservas			
Resultados transitados	16	11 070,50	-14 705,83
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		997 109,80	1 009 322,93
Resultado líquido do período		26 245,30	25 776,33
Total do fundo de capital		**1 034 425,60**	**1 020 393,43**
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos	6	500 264,36	553 256,85
Outras contas a pagar		75,78	34 262,75
Total do passivo não corrente		**500 340,14**	**587 519,60**
Passivo corrente			
Fornecedores	16	7 668,76	5 026,17
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos	16	3 040,52	4 056,68
Fundadores/beneméritos/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos	6	317 502,27	78 042,21
Diferimentos		19 335,08	19 859,71
Outras contas a pagar		30 452,85	21 869,05
Outros passivos financeiros			
Total do passivo corrente		**377 999,48**	**128 853,82**
Total do passivo		**878 339,62**	**716 373,42**
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		**1 912 765,22**	**1 736 766,85**

Órgão Diretivo: _____

Contabilista Certificado n.º _____

ESNL - Demonstração de Resultados Anual por Naturezas

Moeda: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos 2023	2022
Vendas e serviços prestados	8	137 077,99	128 677,76
Subsídios, doações e legados à exploração	10		
ISS, IP		54 655,08	55 532,95
Outras Entidades Públicas		69 652,69	41 306,75
Variação nos inventários da produção			
Trabahos para a própria entidade			
Custos das mercadorias vendidas e matérias consumidas		-29 756,82	-23 926,00
Fornecimentos e serviços externos	8	-55 034,94	-52 716,83
Gastos com o pessoal	8	-118 100,45	-111 894,67
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dividas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões especificas (aumentos/reduções)	9		
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	8	13 378,14	19 277,62
Outros gastos e perdas	8	-4 082,61	-484,76
Resultado antes de depreciações, gastos de fin. e impostos		**67 789,08**	**55 772,82**
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-28 649,30	-20 697,29
Resultado operacional (antes de gastos de fin. e impostos)		**39 139,78**	**35 075,53**
Juros e rendimentos similares obtidos	8		
Juros e gastos similares suportados	8	-12 894,48	-9 299,20
Resultado antes de impostos		**26 245,30**	**25 776,33**
Imposto sobre o redimento do período			
Resultado líquido do período		**26 245,30**	**25 776,33**

Órgão de Diretivo: _____

Contabilista Certificado n.º 8673 _____

Entidade:Centro Social e Paroquial de Lamelas Contribuinte: 503698806

Demonstração dos resultados por funções em 31 de Dezembro de 2023 Moeda: EURO

RUBRICAS	NOTAS	31 dez 2023	31 dez 2022
Vendas e Serviços Prestados	7	137 077,99	128 677,76
Custo das Vendas e dos Serviços Prestados	7	-29 756,82	-23 926,00
Resultado Bruto		107 321,17	104 751,76
Outros Rendimentos	6	137 685,91	116 117,32
Gastos de Distribuição			
Gastos Administrativos	7	-55 034,94	-52 716,83
Gastos de Investigação e Desenvolvimento			
Outros Gastos	7	-150 832,36	-133 076,72
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		39 139,78	35 075,53
Gastos de Financiamento (Líquidos)	7	-12 894,48	-9 299,20
Resultado Antes de Impostos		26 245,30	25 776,33
Imposto sobre o Rendimento do Período			
Resultado Líquido do Período		26 245,30	25 776,33

Órgão de Diretivo: _____

Contabilista Certificado n.º 80623 _____

Entidade:Centro Social e Paroquial de Lamelas

Contribuinte: 503698806

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais em 31 de Dezembro de 2023

Moeda: EURO

DESCRIÇÃO	NOTAS	Capital Realizado	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrum. Capital Próprio	Prémios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transitados	Ajustam Activos Financeiros	Exced. de Revaloriz.	Outras Variações Capital Próprio	Resultado Líquido do Período	Total do Capital Próprio
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO DE 2023								-14 705,83			1 009 322,93	25 776,33	1 020 393,43
ALTERAÇÕES NO PERÍODO													
Primeira Adopção do SNC													
Alterações de Politicas Contabilisticas													
Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras													
Realização do Exced. de Revalorização de Ativos Fixos													
Excedente de Revalorização de Ativos Fixos													
Ajustamentos por Impostos Diferidos													
Outras Alterações no fundos patrimoniais								25 776,33			-12 213,13	-25 776,33	-12 213,13
								25 776,33			-12 213,13	-25 776,33	-12 213,13
RESULTADO LÍQUIDO												26 245,30	26 245,30
RESULTADO EXTENSIVO								25 776,33			-12 213,13	468,97	14 032,17
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO													
Fundos													
Subsídios, doações e legados													
Outras operações													
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO DE 2023								11 070,50			997 109,80	26 245,30	1 034 425,60

Órgão de Diretivo: _____

Contabilista Certificado n.º _____

Centro Social e Paroquial de Lamelas

Contribuinte: 503698806

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO DO PERIODO EM 31 de Dezembro de 2022

Moeda: EURO

DESCRIÇÃO	NOTAS	Capital Realizado	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrum. Capital Próprio	Prémios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transitados	Ajustam Activos Financeiros	Exced. de Revaloriz.	Outras Variações Capital Próprio	Resultado Líquido do Período	Total do Capital Próprio
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO DE 2022								-8 869,31			224 753,07	-5 836,52	210 047,24
ALTERAÇÕES NO PERÍODO													
Primeira Adopção do SNC													
Alterações de Políticas Contabilísticas													
Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras													
Realização do Exced. de Revalorização de Ativos Fixos													
Excedente de Revalorização de Ativos Fixos													
Ajustamentos por Impostos Diferidos													
Outras Alterações do Capital Próprio								-5 836,52			784 569,86	5 836,52	784 569,86
								-5 836,52			784 569,86	5 836,52	784 569,86
RESULTADO LÍQUIDO												25 776,33	25 776,33
RESULTADO INTEGRAL								-5 836,52			784 569,86	31 612,85	810 346,19
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO													
Realizações de Capital													
Realizações de Prémio de Emissão													
Distribuições													
Entradas para cobertura de perdas													
Outras Operações													
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO DE 2022								-14 705,83			1 009 322,93	25 776,33	1 020 393,43

Órgão de Gestão: _____

Contabilista Certificado n.º 25427 _____

Entidade:Centro Social e Paroquial de Lamelas Contribuinte: 503698806

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Período Findo em 31 de Dezembro de 2023 Moeda: EURO

RUBRICAS	NOTAS	2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes			
Pagamentos a fornecedores			
Pagamentos ao pessoal			
Caixa gerada pelas operações			
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos			
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)			
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de Financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período			
Caixa e seus equivalentes no fim do período			

Órgão de Diretivo: _____

Contabilista Certificado n.º 3623 _____

ANEXO

2023

IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	
Designação	Centro Social e Paroquial de Lamelas
Morada	Rua Nossa Senhora dos Remédios
Código postal	3600-275
Localidade	Castro Daire

DADOS DA ENTIDADE	
Número de identificação fiscal (NIF)	503698806
Classificação de atividade económica (CAE)	88101
Conservatória	Castro Daire
Capital social	0

ÍNDICE DO ANEXO

1) Nota 1 - Identificação da entidade 3
2) Nota 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras 3
3) Nota 3 - Principais políticas contabilísticas 4
4) Nota 4 - Ativos fixos tangíveis 7
5) Nota 5 - Ativos intangíveis 8
6) Nota 6 - Custos de empréstimos obtido 9
7) Nota 7 - Inventário e ativos biológicos 10
8) Nota 8 - Rendimentos e gastos 11
9) Nota 9 - Provisões 14
10) Nota 10 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas 14
11) Nota 11 - Instrumentos financeiros 14
12) Nota 12 - Benefícios de empregados 14
13) Nota 13 - Acontecimentos após a data do balanço 14
14) Nota 14 - Agricultura 15
15) Nota 15 - Informações exigidas por diplomas legais 15
16) Nota 16 - Outras divulgações 15

Centro Social e Paroquial de Lamelas

Anexo às Demonstrações Financeiras Individuais para o exercício findo em 31 de Dezembro de 2023

(Valores expressos em euros)

1) Nota 1 - Identificação da entidade

A Entidade Centro Social e Paroquial de Lamelas, tem a sua sede em Castro Daire, com o número de identificação fiscal (NIF) 503698806, com o CAE n.º 88101. A Entidade tem como atividade principal a Apoio Social p/ Idosos sem Alojamento.

2) Nota 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

a) Referencial Contabilístico

Em 2023 as demonstrações financeiras da foram preparadas de acordo com a Portaria n.º 220/2015, de 24 de julho, que integra o regime da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (NCRF-ESNL), que faz parte integrante do Sistema de Normalização Contabilística, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, adaptado pela Comissão de Normalização Contabilística (CNC).

b) Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

c) Regime do acréscimo

A Entidade regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e ganhos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas de "Devedores e credores por acréscimos e diferimentos".

d) Classificação dos ativos e passivos não correntes

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis a mais de um ano, a contar da data da demonstração da posição financeira são classificados, respetivamente, como ativos e passivos não correntes. Adicionalmente, pela sua natureza, os 'Impostos diferidos' e as 'Provisões' são classificados como ativos e passivos não correntes.

e) Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos no balanço, sendo os mesmos divulgados no anexo, a não ser que a possibilidade de uma saída de fundos afetando benefícios económicos futuros seja remota.

f) Passivos financeiros

Os passivos financeiros são classificados de acordo com a substância contratual independentemente da forma legal que assumam.

g) Eventos Subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras.

Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

h) Derrogação das disposições do ESNL

Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo ESNL.

3) Nota 3 - Principais políticas contabilísticas

As principais políticas de contabilidade, aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras, são as que abaixo se descrevem. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo indicação em contrário.

3.1. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras de Centro Social e Paroquial de Lamelas são apresentadas em euros. O euro é a moeda funcional e de apresentação.

As transações em moeda estrangeira são transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio prevalecentes à data da transação.

Os ganhos ou perdas cambiais resultantes dos pagamentos/recebimentos das transações bem como da conversão de taxa de câmbio à data de balanço dos ativos e passivos monetários, denominados em moeda estrangeira são reconhecidos na demonstração dos resultados na rubrica "Gastos de financiamento", se relacionados com empréstimos ou em "Outros gastos ou perdas operacionais", para todos os outros saldos/transações.

3.2. Propriedades de investimento

As propriedades de investimento, compreendem essencialmente edifícios e outras construções detidos para auferir rendimento e/ou valorização do capital. Refira-se que estes bens não são utilizados na produção ou fornecimento de bens e serviços nem para fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente dos negócios.

As propriedades de investimento são registadas, inicialmente, pelo seu custo de aquisição ou produção, incluindo os custos de transação que lhe sejam diretamente atribuíveis, e subsequentemente pelo seu justo valor determinado por avaliação anual efetuada por entidade especializada independente. As variações no justo valor das propriedades de investimento são reconhecidas diretamente na demonstração dos resultados do período, na rubrica "Variação de valor das propriedades de investimento".

Os ativos promovidos e construídos qualificados como propriedades de investimento, só passam a ser reconhecidos como tal, após o início da sua utilização. Até terminar o período de construção ou promoção do ativo a qualificar como propriedade de investimento, esse ativo é registado pelo seu custo de aquisição ou produção na rubrica "Propriedades de investimento em desenvolvimento". No final do período de promoção e construção desse ativo, a diferença entre o custo de construção e o justo valor nessa data é registada diretamente na demonstração dos resultados na rubrica "Variação de valor das propriedades de investimento".

Os custos incorridos com propriedades de investimento em utilização, nomeadamente manutenções, reparações, seguros e impostos sobre propriedades (imposto municipal sobre imóveis), são reconhecidos na demonstração dos

resultados do período a que se referem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizados na rubrica propriedades de investimento.

3.3. Investimentos financeiros

É efetuada uma avaliação dos investimentos financeiros em entidades associadas ou participadas quando existem indícios de que o ativo possa estar em imparidade, sendo registada uma perda na demonstração dos resultados sempre que tal se confirme.

Quando, a proporção da Entidade, nos prejuízos acumulados da entidade associada ou participadas excede o valor pelo qual o investimento se encontra registado, o investimento é reportado por valor nulo enquanto o fundo de capital da entidade associada não for positivo, exceto quando a Entidade tenha assumido compromissos para com a entidade associada ou participada, registando nesses casos uma provisão na rubrica do passivo 'Provisões' para fazer face a essas obrigações.

Os ganhos não realizados, em transações com entidades associadas, são eliminados proporcionalmente ao interesse da Entidade nas mesmas por contrapartida do investimento nessas entidades. As perdas não realizadas são similarmente eliminadas, mas somente até ao ponto em que a perda não evidencie que o ativo transferido esteja em situação de imparidade.

3.4. Imposto sobre o rendimento

Entidade encontra-se sujeita, mas isenta do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC). No entanto, está em casos restritos sujeita à tributação autónoma às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC.

3.5. Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" não têm implícitos juros e são registadas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade, reconhecidas nas rubricas 'Perdas de imparidade acumuladas', por forma, a que as mesmas reflitam o seu valor realizável líquido.

3.6. Ativos financeiros detidos para negociação

Os ativos financeiros detidos para negociação são reconhecidos na data em que são substancialmente transferidos, os riscos e vantagens inerentes. São inicialmente registados pelo seu valor de aquisição, incluindo despesas de transação.

Após o reconhecimento inicial, os ativos financeiros disponíveis para venda são mensurados por referência ao seu valor de mercado à data do balanço, sem qualquer dedução relativa a custos da transação que possam vir a ocorrer até à sua venda. Os ganhos ou perdas provenientes de uma alteração no justo valor são registados no fundo patrimonial, na rubrica "Reserva de justo valor" até o ativo ser vendido, recebido ou de qualquer forma alienado, ou nas situações em que se entende existir perda por imparidade, momento em que o ganho ou perda acumulada é registado(a) na demonstração dos resultados.

3.7. Ativos não correntes detidos para venda

Os investimentos disponíveis para venda consideram-se aqueles que não são enquadráveis nem como "investimentos mensurados ao justo valor" através de resultados nem como "investimentos detidos até à maturidade". Estes ativos

são classificados como "ativos não correntes", exceto se houver intenção de os alienar num período inferior a 12 meses a contar da data de balanço.

Todas as compras e vendas destes investimentos são reconhecidas à data da assinatura dos respetivos contractos de compra e venda, independentemente da data de liquidação financeira.

Os investimentos são inicialmente registados pelo seu justo valor, que é considerado como sendo o valor pago incluindo despesas de transação, no caso de investimentos disponíveis para venda.

Após o reconhecimento inicial, os "investimentos mensurados ao justo valor através de resultados" e os "investimentos disponíveis para venda" são reavaliados pelos seus justos valores por referência ao seu valor de mercado à data do balanço (medido pela cotação ou valor de avaliação independente), sem qualquer dedução relativa a custos de transação que possam vir a ocorrer até à sua venda. Os investimentos que não sejam cotados e para os quais não seja possível estimar com fiabilidade o seu justo valor, são mantidos ao custo de aquisição deduzido de eventuais perdas por imparidade.

Os ganhos ou perdas provenientes de uma alteração no justo valor dos "investimentos disponíveis para venda" são registados no fundo patrimonial, na rubrica "Reserva de justo valor" até o investimento ser vendido, recebido ou de qualquer forma alienado, ou até que o justo valor do investimento se situe abaixo do seu custo de aquisição e que tal corresponda a uma perda por imparidade, momento em que o ganho ou perda acumulada é registado(a) na demonstração de resultados.

3.8. Caixa e equivalentes de caixa

Esta rubrica inclui caixa, depósitos à ordem em bancos e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com maturidades até três meses. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente".

3.9. Fundo social

As ações ordinárias são classificadas em fundo patrimonial.

Os custos diretamente atribuíveis à emissão de novas ações são apresentados como uma dedução, líquida de impostos, ao valor recebido resultante desta emissão. Os custos diretamente imputáveis à emissão de novas ações ou opções, ou para a aquisição de um negócio, são incluídos no custo de aquisição como parte do valor da compra.

3.10. Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

3.11. Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados de acordo com a taxa de juro efetiva são registados na demonstração dos resultados de acordo com o regime do acréscimo.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Entidade tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato.

3.12. Locações

Os contratos de locação são classificados ou como (i) locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação ou como (ii) locações operacionais se através deles não forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação.

A classificação das locações, em financeiras ou operacionais, é feita em função da substância económica e não da forma do contrato.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados pelo método financeiro, reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas 2.2. e 2.3. acima, e as dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro contratual. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados numa base linear durante o período do contrato de locação.

3.13. Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Entidade. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

A Entidade reconhece rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que a Entidade obtenha benefícios económicos futuros, e os critérios específicos descritos a seguir se encontrem cumpridos. O montante do rédito não é considerado como razoavelmente mensurável até que todas as contingências relativas a uma venda estejam substancialmente resolvidas. A Entidade baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

Os rendimentos são reconhecidos na data da prestação dos serviços.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime do acréscimo, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade.

Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

3.14. Reconhecimento do rédito em contratos de construção

A Entidade reconhece os resultados das obras de acordo com o método da percentagem de acabamento, o qual é entendido como sendo a relação entre os custos incorridos em cada contrato até à data de balanço e a soma destes custos com os custos estimados para completar a obra. A avaliação do grau de acabamento de cada contrato é revista periodicamente tendo em consideração os indicadores mais recentes de produção.

4) Nota 4 - Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil, estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada e estão de acordo com a legislação em vigor.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem.

Os ativos fixos tangíveis em curso, representam bens ainda em fase de construção/promoção, encontrando-se registados ao custo de aquisição deduzido de eventuais perdas por imparidade.

Estes bens são depreciados a partir do momento em que os ativos subjacentes estejam concluídos ou em estado de uso.

As mais ou menos valias, resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico na data de alienação/abate, sendo registadas na demonstração dos resultados nas rubricas "Outros rendimentos operacionais" ou "Outros gastos operacionais", consoante se trate de mais ou menos valias.

A seguinte tabela evidencia a movimentação nos ativos fixos tangíveis de 2023.

	1/jan/23	Período	Transf.	Revaloriz.	31/dez/23
Ativo bruto					
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	548 775	-	-	-	548 775
Equipamento básico	53 330	-	-	-	53 330
Equipamento de transporte	56 503	842	-	-	57 345
Equipamento administrativo	5 949	-	-	-	5 949
Equipamento biológico	-	-	-	-	-
Outros ativos fixos tangíveis	3 356	-	-	-	3 356
Investimentos em curso	70 087	425 324	-	-	495 412
Total do ativo bruto	738 001	426 166	-	-	1 164 167
Depreciações acumuladas					
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	(53 839)	(9 540)	-	-	(63 379)
Equipamento básico	(32 053)	(8 389)	-	-	(40 442)
Equipamento de transporte	(18 100)	(9 662)	-	-	(27 762)
Equipamento administrativo	(3 811)	(562)	-	-	(4 373)
Equipamento biológico	-	-	-	-	-
Outros ativos fixos tangíveis	(1 894)	(495)	-	-	(2 390)
Total de depreciações acumuladas	(109 697)	(28 649)	-	-	(138 346)
Total do ativo líquido	628 304	397 518	-	-	1 025 821

5) Nota 5 - Ativos intangíveis

Os ativos intangíveis, encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Estes ativos só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

As despesas de investigação incorridas com novos conhecimentos técnicos são reconhecidas na demonstração dos resultados quando incorridas.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas, quando a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização ou uso e para as quais seja provável que o ativo criado venha a gerar benefícios económicos futuros. As despesas de desenvolvimento que não cumpram estes critérios são registadas como gasto do período em que são incorridas.

Os gastos internos associados à manutenção e ao desenvolvimento de software são registados na demonstração dos resultados quando incorridos, exceto na situação em que estes gastos estejam diretamente associados a projetos para os quais seja provável a geração de benefícios económicos futuros para a Entidade. Nestas situações estes gastos são capitalizados como ativos intangíveis.

As amortizações são calculadas, após o início de utilização, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado, com exceção dos direitos de gestão de instalações, os quais são amortizados de acordo com os períodos de vigência dos contratos que os estabelecem.

Nos casos de marcas e patentes, sem vida útil definida, não são calculadas amortizações, sendo o seu valor objeto de testes de imparidade numa base anual.

A seguinte tabela evidencia a movimentação nos ativos intangíveis de 2023.

	1/jan/23	Periodo	Transf.	Revaloriz.	31/dez/23
Ativo bruto					
Bens do domínio público	-	-	-	-	-
Goodwill	-	-	-	-	-
Projetos de desenvolvimento	-	-	-	-	-
Programas de computador	-	-	-	-	-
Propriedade industrial	-	-	-	-	-
Outros ativos intangíveis	-	-	-	-	-
Total do ativo bruto	-	-	-	-	-
Depreciações acumuladas					
Goodwill	-	-	-	-	-
Projetos de desenvolvimento	-	-	-	-	-
Programas de computador	-	-	-	-	-
Propriedade industrial	-	-	-	-	-
Outros ativos intangíveis	-	-	-	-	-
Total de depreciações acumuladas	-	-	-	-	-
Total do ativo liquido	-	-	-	-	-

6) Nota 6 – Custos de empréstimos obtido

Os juros de empréstimos diretamente atribuíveis à aquisição ou construção de ativos são capitalizados como parte do custo desses ativos.

Um ativo elegível para capitalização é um ativo que necessita de um período de tempo substancial para estar disponível para uso ou para venda.
O montante de juros a capitalizar é determinado através da aplicação de uma taxa de capitalização sobre o valor dos investimentos efetuados. A taxa de capitalização corresponde à média ponderada dos juros com empréstimos aplicável aos empréstimos em aberto no período.

A capitalização de custos com empréstimos inicia-se quando tem início o investimento, já foram incorridos juros com empréstimos e já se encontram em curso as atividades necessárias para preparar o ativo para estar disponível para uso ou para venda.

A capitalização é terminada quando todas as atividades necessárias para colocar o ativo como disponível para uso ou para venda se encontram substancialmente concluídas.

Outras despesas diretamente atribuíveis à aquisição e construção dos bens, como os custos com matérias consumidas e custos com pessoal são igualmente incorporadas no custo dos ativos.

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 o saldo da rubrica "financiamentos obtidos" está discriminado como se segue:

FINANCIAMENTOS OBTIDOS	31/dez/23		31/dez/22	
	Não corrente	Corrente	Não corrente	Corrente
Empréstimos bancários	500 264	317 502	553 257	78 042
Descobertos bancários	-	-	-	-
Contas caucionadas	-	-	-	-
Contas bancárias de factoring	-	-	-	-
Contas bancárias de letras descontadas	-	-	-	-
Descobertos bancários contratados	-	-	-	-
Locações financeiras	-	-	-	-
Outros empréstimos	-	-	-	-
TOTAL	**500 264**	**317 502**	**553 257**	**78 042**

7) Nota 7 - Inventário e ativos biológicos

Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição, o qual é inferior ao custo de mercado, utilizando-se o custo médio ponderado como método de custeio habitual, ou em alternativamente o método do custo específico. É registada uma imparidade para depreciação de inventários nos casos em que o valor destes bens é inferior ao menor do custo médio de aquisição ou de realização.

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

Ativos biológicos

Os ativos biológicos são mensurados ao justo valor, deduzido dos custos estimados de venda do produto no momento da colheita.

Na determinação do justo valor foi utilizado o método do valor presente de fluxos de caixa descontados, os quais foram apurados através de um modelo desenvolvido internamente, no qual foram considerados pressupostos correspondentes à natureza dos ativos em avaliação, nomeadamente, a produtividade, o preço de venda do produto deduzido dos custos da plantação e manutenção e da colheita e transporte e a taxa de desconto.

A taxa de desconto utilizada corresponde a uma taxa de mercado, determinada tendo em consideração a rentabilidade que a Entidade espera obter.

As alterações ao justo valor resultantes de alterações de estimativas de crescimento, período das campanhas, preço, custo e outras premissas são reconhecidas como proveitos ou gastos operacionais.

No momento da campanha, o produto é valorizado ao justo valor menos os custos estimados no ponto de venda.

O consumo de mercadorias vendidas e das matérias consumidas, assim como, a discriminação do inventário apresentado pela gerência a 31 de dezembro de 2023 e 2022, é descrito na seguinte tabela:

INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS	31/dez/23	31/dez/22
Inventário inicial	**307**	**548**
Compras de inventários e act. biológicos consumíveis	20 581	19 671
Reclassificação e regularização de inventários e act. biológicos consumíveis	9 802	4 014
CMVMC - Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(29 757)	(23 926)
Inventário final	**933**	**307**

8) Nota 8 – Rendimentos e gastos

Vendas e serviços prestados

A decomposição de 2023 e 2022 nesta rubrica é apresentada na tabela seguinte:

VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	31/dez/23	31/dez/22
Vendas de Mercadorias	-	-
Prestação de Serviços	137 078	128 678
TOTAL	**137 078**	**128 678**

Outros rendimentos

Os outros rendimentos discriminam-se como:

OUTROS RENDIMENTOS	31/dez/23	31/dez/22
Quotas de Associados	-	-
Rendimentos de Equivalencia Patrimonial	-	-
Outros Rendimentos	13 378	19 278
TOTAL	**13 378**	**19 278**

Resultados financeiros

O quadro seguinte apresenta a discriminação dos "resultados financeiros" dos períodos de 2023 e 2022:

RESULTADOS FINANCEIROS	31/dez/23	31/dez/22
Juros e rendimentos similares obtidos	-	-
Juros obtidos	-	-
Dividendos obtidos	-	-
Outros rendimentos similares	-	-
Juros e gastos similares suportados	**12 894**	-
Juros suportados	12 894	-
Diferenças de câmbio desfavoráveis	-	-
Outros gastos e perdas de financiamento	-	-
Resultados financeiros	**(12 894)**	-

Fornecimentos e serviços externos:
A seguinte tabela evidencia a repartição dos fornecimentos e serviços externos nos períodos findos a 31 de dezembro de 2023 e 2022:

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	31/dez/23	31/dez/22
Subcontratos	-	-
Serviços especializados	**26 387**	**24 927**
Trabalhos especializados	11 878	9 063
Publicidade e propaganda	-	-
Vigilância e Segurança	13	-
Honorários	-	369
Comissões	-	-
Conservação e reparação	7 896	5 203
Outros	6 599	10 292
Materiais	**714**	**537**
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	638	470
Livros e documentação técnica	-	-
Material de escritório	77	28
Artigos para oferta	-	40
Outros	-	-
Energia e fluidos	**19 514**	**22 658**
Eletricidade	6 413	3 505
Combustíveis	4 751	11 443
Água	764	872
Outros	7 586	6 838
Deslocações, estadas e transportes	**135**	**120**
Deslocações e estadas	-	3
Transportes de pessoal	-	-
Transportes de mercadorias	-	-
Outros	135	118
Serviços diversos	**8 285**	**4 475**
Rendas e alugueres	-	-
Comunicação	674	561
Seguros	5 389	2 126
Royalties	-	-
Contencioso e notariado	83	-
Despesas de representação	-	-
Limpeza, higiene e conforto	2 099	1 629
Outros serviços	39	159
TOTAL	**55 035**	**52 717**

Gasto com o pessoal

O quadro seguinte apresenta a repartição dos gastos com pessoal nos exercícios findos a 31 de dezembro de 2023 e 2022:

GASTOS COM O PESSOAL	31/dez/23	31/dez/22
Remunerações dos orgãos sociais	-	-
Remunerações do pessoal	96 975	91 102
Benefícios pós-emprego	-	-
Indemnizações	-	-
Encargos sobre remunerações	19 926	18 687
Seguro de acidentes no trabalho e doenças profissionais	1 121	1 849
Gastos de acção social	-	-
Outros gastos com o pessoal	80	256
TOTAL	**118 100**	**111 895**

Provisões

A Entidade analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultam de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação. A subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.

O movimento ocorrido nas provisões acumuladas durante os exercícios findos em 31de dezembro de 2023 e 2022 está evidenciado na seguinte tabela:

PROVISÕES	31/dez/23	31/dez/22
Saldo a 1 de janeiro	-	-
Aumento de provisões	-	-
Reversão de provisões	-	-
Utilização de provisões	-	-
Saldo a 31 de dezembro	-	-

Outros gastos e perdas

A tabela seguinte mostra de uma forma discriminada a rúbrica "outros gastos e perdas" considerados nos exercícios findos a 31 de dezembro de 2023 e 2022:

OUTROS GASTOS E PERDAS	31/dez/23	31/dez/22
Impostos	34	60
Descontos de pronto pagamento concedidos	-	-
Dívidas incobráveis	-	-
Perdas em inventários	-	-
Gastos e perdas em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	-	-
Gastos e perdas nos restantes investimentos financeiros	-	-
Gastos e perdas em investimentos não financeiros	-	-
Correções relativas a períodos anteriores	-	401
Donativos	-	-
Quotizações	24	24
Ofertas e amostras de inventários	-	-
Insuficiência da estimativa para impostos	-	-
Outros gastos e perdas não especificados	4 025	-
TOTAL	**4 083**	**485**

9) Nota 9 - Provisões

O movimento ocorrido nas provisões acumuladas durante os exercícios findos em 31de dezembro de 2023 e 2022 está evidenciado na seguinte tabela:

PROVISÕES	31/dez/23	31/dez/22
Saldo a 1 de janeiro	-	-
Aumento de provisões	-	-
Reversão de provisões	-	-
Utilização de provisões	-	-
Saldo a 31 de dezembro	-	-

10) Nota 10 – Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todas as condições para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento de projetos de investigação e desenvolvimento estão registados em balanço na rubrica "Rendimentos a reconhecer" e são reconhecidos na demonstração dos resultados de cada exercício, proporcionalmente às depreciações dos ativos subsidiados.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados, com o desenvolvimento de ações de formação profissional, sendo os mesmos reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

A decomposição de 2023 nesta rubrica é apresentada na tabela seguinte:

SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	31/dez/23	31/dez/22
Subsídios das entidades públicas	71 618	75 599
Subsídios de outras entidades	-	560
Doações e heranças	52 690	20 680
Legados	-	-
TOTAL	**124 308**	**96 840**

11) Nota 11 – Instrumentos financeiros

A entidade não teve operações relacionadas com instrumentos financeiros.

12) Nota 12 – Benefícios de empregados

A entidade não teve operações relacionadas com benefícios de empregados.

13) Nota 13 – Acontecimentos após a data do 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 exercício, e até à elaboração do presente relatório, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

O Órgão Diretivo

O Contabilista Certificado

14) Nota 14 - Agricultura

A entidade não teve operações relacionadas com agricultura.

15) Nota 15 - Informações exigidas por diplomas legais

A Direção informa que a Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, e que situação perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

16) Nota 16 – Outras divulgações

Fluxos de caixa

A tabela seguinte apresenta a desagregação dos valores inscritos nas rubricas de meios financeiros líquidos:

MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	31/dez/23	31/dez/22
Caixa	615	903
Depósitos à ordem	163 698	289 506
Outros depósitos bancários	-	-
Outros instrumentos financeiros	-	-
TOTAL	**164 313**	**290 409**

Clientes

O saldo correspondente à rubrica de Clientes no final do exercício 2023 e 2022 apresenta a seguinte decomposição:

CLIENTES	31/dez/23	31/dez/22
Clientes c/c	28 891	3 066
Clientes - Títulos a receber	-	-
Clientes factoring e outros	-	-
Clientes cobrança duvidosa	-	-
Clientes perda por imparidade acumuladas	-	-
TOTAL	**28 891**	**3 066**
Adiantamentos de Clientes	-	-

Fornecedores

O saldo correspondente à rubrica de Fornecedores no final do exercício 2023 e 2022 apresenta a seguinte decomposição:

FORNECEDORES	31/dez/23	31/dez/22
Fornecedores conta corrente	7 669	5 026
Fornecedores títulos a pagar	-	-
Fornecedores confirming e outros	-	-
Fornecedores facturas em recepção e conferência	-	-
Fornecedores perdas por imparidade acumuladas	-	-
TOTAL	**7 669**	**5 026**
Adiantamentos a fornecedores	-	-

Estado e outros entes públicos

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 a rubrica "Estado e outros entes públicos" no ativo e no passivo, apresentava os seguintes saldos:

ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	31/dez/23	31/dez/22
Ativo	**109 272**	**16 568**
Imposto sobre o rendimento das pessoas colectivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares (IRS)	-	-
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	109 272	16 568
Segurança social	-	-
Outros impostos e taxas	-	-
Passivo	**(3 041)**	**(4 057)**
Imposto sobre o rendimento das pessoas colectivas (IRC)	-	-
Imposto sobre o rendimento das pessoas singulares (IRS)	(217)	(415)
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	-	-
Segurança social	(2 824)	(1 706)
Outros impostos e taxas	-	(1 936)
TOTAL	**106 232**	**12 511**

Associados e Membros

A decomposição de 2023 nesta rubrica é apresentada na tabela seguinte:

ASSOCIADOS/MEMBROS	31/dez/23	31/dez/22
Fundadores	-	-
Doadores	-	-
Patrocinadores	-	-
Assoaciados/Membros-Saldos Devedores	-	-
Assoaciados/Membros-Saldos Duvidosos	-	-
Perdas por imparidade acumuladas	0	0
Assoaciados/Membros-Saldos Credores	0	0
Lucros disponíveis	-	-
Empréstimos concedidos - Fund./Associados/Membros	-	-
Outras operações	-	-
Total:	-	-

Resultados transitados
Por decisão da assembleia geral foram aprovadas as contas do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e foi decidido que o resultado líquido referente a esse exercício fosse integralmente transferido para a rubrica resultados transitados.

Entidades relacionadas
A entidade não participa em qualquer entidade.

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	**Meios Financeiros Líquidos**	**349,876.53**	**368,556.10**	**1,791,278.72**	**1,626,965.78**	**164,312.94**
11	**Caixa**	**17,740.69**	**15,410.24**	**150,325.26**	**149,709.87**	**615.39**
111	Caixa sede	17,740.69	15,410.24	149,103.00	148,487.61	615.39
119	Caixa Importação			1,222.26	1,222.26	
12	**Depósitos à Ordem**	**332,135.84**	**353,145.86**	**1,640,953.46**	**1,477,255.91**	**163,697.55**
121	**Caixa Crédito Agrícola de Castro Daire**	**24,494.73**	**20,835.27**	**337,969.66**	**333,345.39**	**4,624.27**
1211	DO CCAM - Conta n.º 50464	24,494.73	20,835.27	337,969.66	333,345.39	4,624.27
122	**Montepio**	**307,641.11**	**332,310.59**	**1,302,983.80**	**1,143,910.52**	**159,073.28**
1221	DO Montepio - Conta n.º 7724-7	144,024.36	168,693.84	712,236.56	553,163.28	159,073.28
1222	DO Montepio - Conta n.º 8915-0 PRR	163,616.75	163,616.75	590,747.24	590,747.24	
2	**Contas a receber e a pagar**	**349,929.21**	**359,541.82**	**2,468,859.19**	**2,628,543.95**	**-159,684.76**
21	**Clientes**	**43,087.63**	**19,789.76**	**189,454.25**	**160,563.02**	**28,891.23**
`1	**Clientes c/c**	**43,087.63**	**19,789.76**	**189,454.25**	**160,563.02**	**28,891.23**
2111	**Clientes Gerais**	**31,089.45**	**5,840.44**	**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
21111	**Clientes Gerais c/c**	**31,089.45**	**5,840.44**	**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
211111	**Clientes Gerais c/c - MI**	**31,089.45**	**5,840.44**	**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
21111100001	Carla Alexandra Pereira Parente Santos	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100002	Soraia Daniela	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100003	Marco André Monteiro	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100004	Hugo Alexandre Pereira Parente dos Santos	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100006	Abílio Carneiro Pereira	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100008	Secundino da Silva Carvalho			10.00	10.00	
21111100010	Cláudia Maria Pereira Cardoso			12.00	12.00	
21111100013	Licinio Monteiro Seiceira			12.00	12.00	
21111100014	Arminda Maria Lopes Pereira	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100015	Maria do Céu Silva Santos	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100016	António Augusto Parente dos Santos	15.00	15.00	405.00	405.00	
111100025	António Neves Ribeiro			15.00	15.00	
21111100027	Modelo Continente Hipermercados, S.A.	900.12	900.12	9,802.39	9,802.39	
21111100032	Rosa da Costa Viso			2.82	2.82	
21111100033	Vera Lúcia Lopes Pereira			39.00	39.00	
21111100038	Natália Maria Silva Pinto			60.00	60.00	
21111100041	Vitor Esteves Rosa			1,460.00	1,460.00	
21111100042	Fernando Jorge da Silva Basto			390.00	390.00	
21111100043	Zulmira Ferreira Pereira Gomes			15.00	15.00	
21111100044	José Almeida Gomes			15.00	15.00	
21111100046	Maria Fernanda dos Santos Oliveira			15.00	15.00	
21111100047	Fernando Ribeiro Parente Lda	1,105.00	1,105.00	1,105.00	1,105.00	
21111100048	José Augusto dos Santos Pereira			15.00	15.00	
21111100049	Paviléctrica , Lda			1,000.00	1,000.00	
21111100050	Patrícia Isabel Pereira Cardoso			15.00	15.00	
21111100051	Gerdina Van Eijsden			39.00	39.00	
21111100053	Maria da Conceição Carneiro Morgado			15.00	15.00	
21111100055	Maria Irene Pereira Francisco			15.00	15.00	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21111100056	Dimas Cardoso Braz			15.00	15.00	
21111100057	José Mário Pereira Morgado			15.00	15.00	
21111100059	Nicolau Passos Lopes			15.00	15.00	
21111100060	Maria Assunção Pereira Braz	20.00	20.00	20.00	20.00	
21111100062	Dairegás - Comércio de Produtos Petrolíferos Lda			100.00	100.00	
21111100064	Rafael da Silva Moreira			423.60	423.60	
21111100068	Luís Manuel Morais Ferreira			15.00	15.00	
21111100069	Domitília Conceição Rodrigues Almeida			15.00	15.00	
21111100070	LDL - COMBUSTÍVEIS, LDA.			800.00	800.00	
21111100071	José Augusto Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100072	Evaristo Pina Rodrigues			15.00	15.00	
21111100073	José Augusto dos Santos Pinto Fernandes Lourenço			30.00	30.00	
21111100074	Planeta Informático			125.00	125.00	
21111100079	Ida Coelho David de Almeida	50.00	50.00	120.00	120.00	
21111100080	Amaro Ferreira Lemos			390.00	390.00	
21111100081	Alberto Pinto da Costa			459.00	459.00	
21111100082	Maria Mavília Pereira Braz			15.00	15.00	
21111100083	Elisabete Lopes Azevedo Esteves			12.14	12.14	
21111100084	Laurentina Esteves Monteiro Silva			20.00	20.00	
21111100085	Marina Augusta Oliveira Pereira			30.00	30.00	
21111100086	António Augusto dos Santos Pereira Oliveira			60.00	60.00	
21111100087	Translamelas - Transporte Rodoviário Lda.	2,670.00		2,670.00		2,670.00
21111100090	Céu Aberto - Decoração de Interiores, Lda	2,760.32	2,760.32	2,760.32	2,760.32	
21111100091	Churrasqueira do Jamor Lda	200.00	200.00	200.00	200.00	
21111100092	Transitapa Unipessoal, Lda.	550.00	550.00	550.00	550.00	
21111100093	Carlos Pereira	20.00	20.00	20.00	20.00	
111100094	Serração Modema de Lamelas, Lda.	13,345.50		13,345.50		13,345.50
21111100095	Gestincomer - Unipessoal Lda.	9,233.51		9,233.51		9,233.51
21111100106	Albertina Marcelino da Rocha			15.00	15.00	
21111100107	Almerinda Ferreira Almelda	15.00	15.00	15.00	15.00	
21111100108	António Augusto Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100109	Fernando Ribeiro Parente			429.00	429.00	
21111100110	Idalina Ferreira Belindro			15.00	15.00	
21111100112	Márcio Miguel da Silva Parente	100.00	100.00	100.00	100.00	
21111100113	Maria Dialina Neto Pereira			15.00	15.00	
21111100114	Maria Fernanda Monteiro Lopes			2.37	2.37	
21111100115	Maria Palmira da Costa Matias Pereira			45.00	45.00	
21111100116	Maria Palmira da Costa Matias Pereira Lda			1,000.00	1,000.00	
21111100117	Zélia Augusta Morais Carneiro			20.00	20.00	
2117	**Clientes Utentes**	**11,998.18**	**13,949.32**	**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
21171	**Clientes - Utentes c/c**	**11,998.18**	**13,949.32**	**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
211711	**Clientes - Utentes c/c - MI**	**11,998.18**	**13,949.32**	**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
21171100001	Maria Fernanda Monteiro Pereira	433.57	433.57	5,212.32	5,212.32	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21171100003	Herculano Lourenço Pereira	410.89	410.89	4,946.73	4,946.73	
21171100004	Rui Manuel de Oliveira Pereira	181.05	181.05	2,012.60	2,012.60	
21171100006	Máximo Pereira Monteiro			75.00	75.00	
21171100009	Berthe Sophie Beuchat Furão	594.70	1,100.00	6,569.70	6,525.00	44.70
21171100010	Delfim Pereira Bento			654.75	654.75	
21171100015	Mário Macedo Moreira	240.94	240.94	3,157.45	2,916.51	240.94
21171100018	Maria Fernanda Monteiro Lopes	349.30	293.65	3,959.99	3,897.74	62.25
21171100019	Amadeu Paiva Dias			1,018.20	1,018.20	
21171100020	Benilde Pinto dos Santos	450.00	450.00	5,278.52	5,278.52	
21171100021	José Mário Belindro Esteves	142.86	142.86	1,703.90	1,703.90	
21171100022	Hermínia Ferreira Monteiro			4,198.69	4,198.69	
21171100023	Zilda de Fátima Santos Alves	171.17	171.17	2,036.08	2,036.08	
171100028	Joaquim Gaspar Santos	299.28	299.28	3,746.64	3,746.64	
21171100029	Maria de Lurdes Coelho de Paiva	362.24	704.90	3,492.86	3,492.86	
21171100030	Maria Célia Teixeira Matias			1,393.25	1,393.25	
21171100034	Mabília Davim de Oliveira	353.01	343.41	4,317.27	4,307.67	9.60
21171100036	António Pereira da Costa			391.20	391.20	
21171100037	Vera Lúcia Davim de Oliveira	434.98	434.98	5,443.26	5,443.26	
21171100039	Joaquim Ferrera Bota	257.30		999.86	999.86	
21171100040	Aida Gonçalves Parente	340.84	340.84	4,058.44	4,048.39	10.05
21171100043	Augusto Ferreira Serrano	152.03	152.03	1,957.35	1,805.32	152.03
21171100062	Maria Idalina Pereira			434.05	434.05	
21171100069	Rosa Maria Carvalho Telheiro			481.79		481.79
21171100070	Secundino da Silva Carvalho	470.00	483.80	5,741.36	5,271.36	470.00
21171100071	Maria Otília Tomé Esteves	527.27	580.22	5,481.65	4,954.38	527.27
21171100072	António Gonçalves			4,474.93	4,474.93	
21171100073	Adelino Maurício Maximino	292.10	346.10	3,265.61	2,973.51	292.10
171100074	Maria Noémia Ribeiro Fontinha			613.17	613.17	
21171100075	Adelina da Costa	398.82	398.82	2,924.65	2,618.91	305.74
21171100076	António D Almeida	398.60	398.60	398.60	398.60	
21171100077	Armando Pereira Bento	288.26	288.26	2,267.50	1,979.24	288.26
21171100078	Bernardino Carvalho Loureiro	134.84	134.84	1,578.11	1,578.11	
21171100079	Celestino Monteiro	450.00	450.00	3,481.20	3,031.20	450.00
21171100080	Cidália Monteiro Lemos Costa	761.40	716.11	5,232.01	5,186.72	45.29
21171100081	Fernanda Oliveira De Almeida	305.74	305.74	917.22	917.22	
21171100083	Germana da Mota Duarte		702.06	3,112.47	3,112.47	
21171100084	João Augusto André Ribeiro			683.81	673.76	10.05
21171100085	João Augusto D Oliveira	156.00		156.00		156.00
21171100087	Luís Fernando de Almeida			1,490.59	1,490.59	
21171100088	Maria Assunção Pereira Braz	457.79	457.79	4,521.28	4,474.33	46.95
21171100089	Maria Augusta Ferreira de Paiva	520.00	520.00	5,633.33	5,633.33	
21171100090	Maria Augusta Ferreira Eiras Gouveia			1,629.24	1,629.24	
21171100091	Maria Casimira Cardoso Monteiro Loureiro	135.16	135.16	1,534.76	1,534.76	
21171100093	Maria Gracinda Ferreira da Silva	522.61	516.01	1,948.69	1,942.09	6.60

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21171100095	Maria Ludovina da Silva Bicho		442.70	3,111.05	3,068.45	42.60
21171100096	Maria Ondina Cardoso Pereira			666.47	666.47	
21171100097	Maria Preciosa Moreira Silva	111.92	111.92	1,330.22	1,330.22	
21171100098	Otília Ribeiro Teixeira	317.71	635.42	1,270.84	1,270.84	
21171100099	Rosa da Costa Viso			2,379.48	2,379.48	
21171100100	Eugénia Margarida Carriça Liberato	530.80	581.20	6,347.40	6,347.40	
21171199999	Utentes - Recibos a Emitir	45.00	45.00	2,000.06	2,000.06	
22	**Fornecedores**	**8,328.77**	**9,340.06**	**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
221	**Fornecedores c/c**	**8,328.77**	**9,340.06**	**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
2211	**Fornecedores gerais**	**8,328.77**	**9,340.06**	**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
22111	**Fornecedores c/c - MI**	**8,328.77**	**9,340.06**	**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
221110013	CEU ABERTO - DECORAÇÃO DE INTERIORES LDA	2,760.32	2,760.32	2,760.32	2,760.32	
221110018	SORTIDO FINO PADARIA E PASTELARIA, LDA	209.65	209.66	2,527.54	2,952.16	-424.62
221110021	PAPELIQUIDOS COMERCIO PRODUTOS DE LIMPEZA LDA	74.02	83.74	702.52	820.69	-118.17
221110022	GOMES & FERRINHA DE CASTRO LDA			478.30	478.30	
221110023	RUI MIGUEL DA SILVA PEREIRA		81.00	157.35	238.35	-81.00
221110024	SEHIMED - MEDICINA, HIGIENE E SEGURANÇA, LDA			67.50	67.50	
221110025	COPYVIS COMERCIO REPARAÇÃO DE EQUIPAMENTO DE ESCRITORIO LDA			83.64	83.64	
221110026	TRINDADE SEICEIRA UNIPESSOAL LDA	37.90		1,483.12	1,488.40	-5.28
221110027	SALCHI TALHO CENTRAL LDA				39.41	-39.41
221110028	FORNO DA SERRA LDA				36.30	-36.30
221110031	RAFAEL ALMEIDA CARVALHO, UNIPESSOAL LDA		33.96		85.38	-85.38
221110032	PETROLEOS PORTUGAL PETROGAL SA	1,252.82	1,252.82	7,586.05	7,586.05	
221110033	MUNICIPIO DE CASTRO DAIRE	64.25	73.41	826.10	899.51	-73.41
221110034	VISIPAPEL, LDA	142.95	123.69	980.43	1,163.85	-183.42
221110036	SUPERMONTEMURO - SUPERMERCADOS LDA	246.61	246.61	1,584.46	1,584.46	
221110037	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA S.A.	51.49	51.49	612.45	663.94	-51.49
221110038	SUPERMERCADOS ESTRELA DA CORREDOURA, LDA.				41.33	-41.33
221110042	FERNANDO RIBEIRO PARENTE LDA	407.46	1,300.97	2,976.94	4,277.91	-1,300.97
221110045	VISOALIMENTAR LD	386.31	492.45	5,560.67	6,642.16	-1,081.49
221110046	EDP COMERCIAL - COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA S A	660.45	683.58	6,249.23	6,932.81	-683.58
221110047	ALERTA CINTILANTE UNIPESSOAL LDA			144.23	144.23	
221110049	REFERENCIA PRIORITARIA LDA	175.00		1,144.02	1,144.02	
221110050	PAVILÉCTRICA, LDA			52.35	52.35	
221110052	LDL COMBUSTÍVEIS, LDA	461.68	287.67	5,360.03	5,662.70	-302.67
221110053	MODELO CONTINENTE HIPERMERCADOS SA		59.59		372.63	-372.63
221110055	SOGENAVE SOC GERAL ABASTECIMENTOS A NAVEGACAO E INDUSTRIA HOTELEIRASA		165.51	1,883.06	2,146.59	-263.53

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
221110056	JOSE LUIS VARANDA LOPES COMERCIO DE FRUTAS E PRODUTOS HORTICOLAS SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA	180.20	153.22	959.80	1,303.37	-343.57
221110058	BEIRAGEL PRODUTOS ALIMENTARES CONGELADOS SA	175.01	184.64	1,938.89	2,287.73	-348.84
221110060	ANTONIO PEREIRA & SOUSA COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS LDA	334.38	385.77	3,140.20	3,860.33	-720.13
221110062	RUI RAINHO PIRES			7,389.20	7,389.20	
221110063	ANTICHAMA COMERCIO MATERIAL SEGURANCA E COMBATE INCENDIO LDA			209.10	209.10	
221110065	LUCILIA PAIVA UNIPESSOAL LDA			277.84	277.84	
221110067	CARLOS FERNANDO CORREIA DA SILVA			3,000.00	3,000.00	
221110071	UNIÃO DISTRITAL DE VISEU DAS INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL			24.00	24.00	
221110073	GOODPLASTIC SOLUÇÕES DE EMBALAGEM - UNIPESSOAL LDA			199.01	288.98	-89.97
221110082	MOSTRALUZ LDA			55.97	55.97	
221110085	GENERALI SEGUROS (TRANQUILIDADE), S.A.			255.58	428.95	-173.37
221110089	HJRFARDAS - COMERCIALIZAÇÃO DE ROUPAS DE TRABALHO LDA			12.00	12.00	
221110092	GESTHOUSE - CONSULTORES DE GESTÃO, LDA	195.00	195.00	2,330.00	2,525.00	-195.00
221110093	VIA VERDE PORTUGAL - GESTÃO DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE COBRANÇA S.A.	20.50	13.65	166.25	168.45	-2.20
221110094	PAULO JORGE DA SILVA MARQUES			159.90	159.90	
221110095	DELTAFIL INFORMATICA E SISTEMAS DIGITAIS UNIPESSOAL LDA			172.20	172.20	
221110096	TIKETA LABELS LDA			29.40	29.40	
221110097	FABIO ANDRE CARNEIRO PEREIRA			354.86	354.86	
221110098	TRANSPORTES RODOVIARIOS ALVES BARROCO LDA			104.55	104.55	
221110099	J ALBINO LDA			1,537.69	2,111.51	-573.82
221110100	JORGE & SONIA COMERCIALIZAÇÃO DE FRUTAS LDA				43.00	-43.00
221110101	LUIS COELHO RESENDE		8.54	18.33	52.51	-34.18
221110102	JOÃO PEDRO FERNANDES RIBEIRO			244.77	244.77	
221110103	SOFRAPA-AUTOMOVEIS S A			1,968.00	1,968.00	
221110104	LUSITANIA - COMPANHIA SEGUROS S A	492.77	492.77	492.77	492.77	
23	**Pessoal**	**7,583.13**	**11,834.11**	**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
231	**Remunerações a Pagar**	**7,583.13**	**11,834.11**	**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
2312	**Remuner a Pagar - Ao Pessoal**	**7,583.13**	**11,834.11**	**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
23121	**Remun a Pagar - Ao Pessoal**	**7,583.13**	**11,834.11**	**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
231212	**Pessoal - Apoio Domiciliário**	**7,583.13**	**11,834.11**	**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
23121202	Maria Isabel D Per Carneiro			3,144.45	3,144.45	
23121203	Sandra Rodrigues Oliveira	801.93	802.00	9,489.61	10,291.61	-802.00
23121204	Claudia M Pereira Cardoso	810.93	811.00	9,579.06	10,390.06	-811.00
23121205	Liliana F Almeida Ribeiro	810.93	811.00	9,612.61	10,423.61	-811.00
23121206	Susana Isabel cardoso Vinheiro	810.93	926.84	7,484.04	8,410.88	-926.84

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
23121208	Vera Lúcia Lopes Pereira	1,038.81	1,038.88	12,180.02	13,091.17	-911.15
23121209	Gracinda Pereira Esteves	789.13	789.20	9,307.88	10,097.08	-789.20
23121210	Paula Maria Paiva Pereira		1,529.91	2,710.28	2,710.28	
23121215	Ivone Carla Cardoso Monteiro	789.13	3,411.94	9,033.39	9,822.52	-789.13
23121216	Sónia Patrícia de Almeida Paiva	789.13	789.13	6,786.52	7,575.65	-789.13
23121217	Milene da Costa Fernades	942.21	924.21	5,551.26	6,475.47	-924.21
24	**Estado e outros entes públicos**	**22,243.57**	**3,113.87**	**151,401.95**	**45,170.11**	**106,231.84**
242	**Retenção de impostos sobre rendimentos**	**362.00**	**217.00**	**4,524.00**	**4,741.00**	**-217.00**
2422	**RF Imposto S/ Rendimentos de Teceiros**	**362.00**	**217.00**	**4,524.00**	**4,741.00**	**-217.00**
24221	Retenção de IRS - Trab Dependente	217.00	217.00	2,639.00	2,856.00	-217.00
24222	**Retenção de IRS - Trab Profiss e Empresarial**	**145.00**		**1,885.00**	**1,885.00**	
'22203	Ret Fonte de IRS - Rui Rainho Pires	145.00		1,885.00	1,885.00	
243	**Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)**	**19,028.21**		**114,345.31**	**5,072.95**	**109,272.36**
2431	**IVA - Suportado**	**19,028.21**		**114,345.31**	**5,072.95**	**109,272.36**
24311	**IVA - Existências**	**41.45**		**1,035.52**	**365.36**	**670.16**
243111	**IVA a reembolsar - Existências - MI**	**41.45**		**1,035.52**	**365.36**	**670.16**
2431119	IVA a reembolsar DL 84/2017 - Exist - Bens Alim	41.45		1,035.52	365.36	670.16
24312	**IVA - Imobilizado - MI**	**18,986.76**		**113,309.79**	**4,707.59**	**108,602.20**
243121	**IVA a reembolsar - Imobilizado - MI**	**18,986.76**		**113,309.79**	**4,707.59**	**108,602.20**
2431213	IVA a reembolsar DL 84/2017 - Imob - Tx Nor	18,986.76		113,309.79	4,707.59	108,602.20
245	**Contribuições para a Segurança Social**	**2,853.36**	**2,896.87**	**30,360.04**	**33,183.56**	**-2,823.52**
2451	**CRSS de Viseu**	**2,853.36**	**2,896.87**	**30,360.04**	**33,183.56**	**-2,823.52**
24511	CRSS de Viseu - Reg Geral	2,853.36	2,896.87	30,360.04	33,183.56	-2,823.52
248	**Outras tributações**			**2,172.60**	**2,172.60**	
2487	Outras Tributações - FCT e FGCT a pagar			2,172.60	2,172.60	
'5	**Financiamentos Obtidos**	**49,443.14**	**187,215.14**	**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
251	**Instituições de Crédito e Sociedades Financeiras**	**49,443.14**	**187,215.14**	**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
2511	**Empréstimos Bancários**	**49,443.14**	**187,215.14**	**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
25111	**Empréstimos Bancários - Corrente**	**7,421.50**	**176,535.55**	**264,591.17**	**582,093.44**	**-317,502.27**
251111	**Emprést Banc - Caixa Credito Agricola Mutuo**	**5,000.00**	**10,000.00**	**105,000.00**	**130,000.00**	**-25,000.00**
2511112	**Emprést Banc - Corrente - CCAM - CCaucionada**	**5,000.00**	**10,000.00**	**105,000.00**	**130,000.00**	**-25,000.00**
251111201	Emprést Banc - Corrente - CCAM - CCauc - Cta 09642920	5,000.00	10,000.00	105,000.00	130,000.00	-25,000.00
251112	**Emprést Banc - Montepio**	**2,421.50**	**166,535.55**	**159,591.17**	**452,093.44**	**-292,502.27**
2511121	**Emprést Banc - Corrente - Montepio**	**2,421.50**	**29,058.00**	**31,375.57**	**60,433.57**	**-29,058.00**
251112101	Emprést Banc - Corrente - Montepio n.º 100479-9	1,666.67	20,000.04	20,000.04	40,000.08	-20,000.04
251112102	Emprést Banc - Corrente - Montepio n.º 100566-3	754.83	9,057.96	11,375.53	20,433.49	-9,057.96
2511122	**Emprést Banc - Corrente - Montepio - CCaucionada**		**137,477.55**	**128,215.60**	**391,624.87**	**-263,409.27**
25111221	Emprést Banc - Corrente - Montepio - CCauc - Cta 100085-7		137,477.55	128,215.60	391,624.87	-263,409.27

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2511125	**Emprést Banc - Corrente - Montepio - Cartão Crédito**				**35.00**	**-35.00**
25111251	Emprést Banc - Corrente - Montepio - Cart Créd - Cta100086-9				35.00	-35.00
25118	**Empréstimos Bancários - não Corrente**	**29,058.00**		**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
251182	**Emprést Banc - Montepio**	**29,058.00**		**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
2511821	**Emprést Banc - não Corrente - Montepio**	**29,058.00**		**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
251182101	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100479-9	20,000.04		33,333.40	91,666.65	-58,333.25
251182102	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100566-3	9,057.96		209,057.96	386,525.89	-177,467.93
251182103	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100572-1				200,000.00	-200,000.00
25119	**Empréstimos Bancários - Mutualistas**	**12,963.64**	**10,679.59**	**22,963.64**	**87,426.82**	**-64,463.18**
251191	**Emprést - Mutual - Amigos do CSPL**	**12,963.64**	**10,679.59**	**22,963.64**	**87,426.82**	**-64,463.18**
251191001	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Abilio Carneiro Pereira				25,000.00	-25,000.00
251191002	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Amaro Lemos	3,979.41		3,979.41	7,979.41	-4,000.00
251191003	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Fernando Parente				7,897.56	-7,897.56
251191004	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Joaquim Carneiro	2,000.00		2,000.00	2,000.00	
251191005	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr António Parente		5,679.59	10,000.00	29,565.62	-19,565.62
251191006	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Alberto Costa	4,584.23		4,584.23	7,584.23	-3,000.00
251191007	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Agostinho César	2,400.00		2,400.00	2,400.00	
251191008	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Padre Vitor		5,000.00		5,000.00	-5,000.00
27	**Outras contas a receber e a pagar**	**184,838.57**	**124,224.34**	**1,386,685.73**	**857,735.77**	**528,949.96**
271	**Fornecedores de investimentos**	**169,097.39**	**101,537.87**	**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
2711	**Fornecedores de investimentos - contas gerais**	**169,097.39**	**101,537.87**	**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
27111	**Fornecedores de Investimento - c/c -MI**	**169,097.39**	**101,537.87**	**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
271110007	M COUTINHO DOURO COMERCIO DE AUTOMOVEIS S A			36,263.35	36,339.13	-75.78
271110008	MANUEL PEREIRA CRUZ E FILHOS LDA	169,097.39	101,537.87	519,753.89	519,753.89	
271110009	FERNANDO RIBEIRO PARENTE LDA			841.76	841.76	
272	**Devedores e credores por acréscimos**	**15,741.18**	**17,193.83**	**29,932.58**	**47,339.13**	**-17,406.55**
2722	**Credores por acréscimos de gastos**	**15,741.18**	**17,193.83**	**29,932.58**	**47,339.13**	**-17,406.55**
27222	Acréscimo de Gastos - Remunerações a Liquidar	11,354.00	13,894.00	11,354.00	25,248.00	-13,894.00
27224	Acréscimo de Gastos - Enc. c/ Remunerações	4,387.18	3,299.83	4,387.18	7,687.01	-3,299.83
27225	Acréscimo de Gastos - FSE			211.21	423.93	-212.72
27229	Acréscimo de Gastos - Outros Gastos			13,980.19	13,980.19	
278	**Outros devedores e credores**		**5,492.64**	**799,894.15**	**253,461.86**	**546,432.29**
2781	**Devedores Diversos**			**790,798.27**	**238,873.34**	**551,924.93**
27811	**Devedores Diversos - MI**			**790,798.27**	**238,873.34**	**551,924.93**
278112	**IEFP - Inst Emp For Profissional**			**19,158.38**	**9,631.37**	**9,527.01**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2781121	**IEFP - Medidas Emprego - CEI**			**850.36**	**850.36**	
278112101	IEFP - Medida CEI - Proc n.º 071/CEI+/22			596.25	596.25	
278112102	IEFP - Medida CEI - Proc n.º 042/CEI/22			254.11	254.11	
2781122	**IEFP - Medidas Emprego - Estágio**			**9,915.21**	**3,745.32**	**6,169.89**
278112201	IEFP - Medidas Est Prof - Proc n.º 0268/TE/23			9,915.21	3,745.32	6,169.89
2781123	**IEFP - Medidas Emprego - Estímulo**			**8,392.81**	**5,035.69**	**3,357.12**
278112301	IEFP - Medida Estímulo - Proc n.º 0161/TJ/23			8,392.81	5,035.69	3,357.12
278113	**PRR - Plano de Recuperação e Resiliência**			**771,639.89**	**229,241.97**	**542,397.92**
2781131	**PRR - Mobilidade Verde**			**7,500.00**		**7,500.00**
278113101	PRR - Mob Verde - RE-C03-i01-000776			7,500.00		7,500.00
2781132	**PRR - Requal alargam da rede de equip e respostas sociais**			**764,139.89**	**229,241.97**	**534,897.92**
278113201	PRR - Constr Lar - RE-C03-i01-000327			764,139.89	229,241.97	534,897.92
2782	**Credores Diversos**		**5,492.64**	**9,095.88**	**14,588.52**	**-5,492.64**
278204	Cred Dives - Banco Montepio		5,492.64	9,095.88	14,588.52	-5,492.64
28	**Diferimentos**	**34,404.40**	**4,024.54**	**58,231.35**	**49,000.09**	**9,231.26**
281	**Gastos a reconhecer**	**16,422.11**	**4,024.54**	**39,398.70**	**10,832.36**	**28,566.34**
2811	**Gastos a reconhecer - Gst Financ Lar**	**15,929.34**		**15,929.34**		**15,929.34**
281101	Gastos a reconhecer - Gst Fin Lar - Juros	12,778.23		12,778.23		12,778.23
281102	Gastos a reconhecer - Gst Fin Lar - Serv Banc	3,151.11		3,151.11		3,151.11
2813	Gastos a reconhecer - Seguros	492.77		2,884.07	2,320.67	563.40
2819	Gastos a reconhecer - Outras Gastos c/ Diferimento		4,024.54	20,585.29	8,511.69	12,073.60
282	**Rendimentos a reconhecer**	**17,982.29**		**18,832.65**	**38,167.73**	**-19,335.08**
2821	**Rendim a Reconhecer - Med de Emprego**	**11,645.83**		**12,496.19**	**19,158.38**	**-6,662.19**
28211	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Inst Emp For Profissional**	**11,645.83**		**12,496.19**	**19,158.38**	**-6,662.19**
.2111	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - CEI**			**850.36**	**850.36**	
28211101	Rend a Reconhec IEFP 071/CEI+/22			596.25	596.25	
28211102	Rend a Reconhec IEFP 042/CEI/22			254.11	254.11	
282112	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - Estágio**	**6,610.14**		**6,610.14**	**9,915.21**	**-3,305.07**
28211201	Rend a Reconhec - Est Prof - PROC 0268/TE/23	6,610.14		6,610.14	9,915.21	-3,305.07
282113	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - Estímulo**	**5,035.69**		**5,035.69**	**8,392.81**	**-3,357.12**
28211301	Rend a Reconhec - Med Emprego - Estímulo	5,035.69		5,035.69	8,392.81	-3,357.12
2829	**Outros Rendimentos a Reconhecer**	**6,336.46**		**6,336.46**	**19,009.35**	**-12,672.89**
28291	**Outros Rendim a reconhecer - Subsídios ao Investimento**	**6,336.46**		**6,336.46**	**19,009.35**	**-12,672.89**
2829102	Rend a Reconhecer - Donativos - Dsp ConstrCDia	6,336.46		6,336.46	19,009.35	-12,672.89
3	**Inventários e ativos biológicos**	**2,806.62**		**32,587.38**	**1,791.04**	**30,796.34**
31	**Compras**	**1,906.50**		**21,143.95**	**563.04**	**20,580.91**
312	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**	**1,906.50**		**21,143.95**		**21,143.95**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
3121	**Matérias Primas**	**1,906.50**		**21,143.95**		**21,143.95**
31211	**MP - Géneros Alimentares**	**1,906.50**		**21,143.95**		**21,143.95**
312111	**MP - Géneros Alimentares - MI**	**1,906.50**		**21,143.95**		**21,143.95**
3121111	**MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir**	**1,906.50**		**21,143.95**		**21,143.95**
31211110	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx 0	1,253.88		10,874.31		10,874.31
31211111	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Red	317.20		6,208.90		6,208.90
31211112	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Int	56.28		284.85		284.85
31211113	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Nor	279.14		3,775.89		3,775.89
317	**Devoluções de Compras**				**563.04**	**-563.04**
3172	**Devoluções de compras - Matérias Primas**				**563.04**	**-563.04**
31721	**Devoluções de Compras - Mat Prima - MI**				**563.04**	**-563.04**
317211	**Devoluções de Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir**				**563.04**	**-563.04**
3172110	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx 0				247.20	-247.20
3172111	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx Red				91.42	-91.42
3172113	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx Nor				224.42	-224.42
32	**Mercadorias**			**1,334.40**	**1,228.00**	**106.40**
324	Embalagens			1,334.40	1,228.00	106.40
33	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**			**306.64**		**306.64**
331	Matérias-primas			306.64		306.64
38	**Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos**	**900.12**		**9,802.39**		**9,802.39**
383	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**	**900.12**		**9,802.39**		**9,802.39**
.31	**Regularizações Matérias Primas**	**900.12**		**9,802.39**		**9,802.39**
38311	Regularizações Matérias Primas	900.12		9,802.39		9,802.39
4	**Investimentos**	**85,311.43**	**28,648.70**	**1,173,709.13**	**144,951.23**	**1,028,757.90**
41	**Investimentos Financeiros**			**2,936.84**		**2,936.84**
414	**Investimentos noutras empresas**			**2,936.84**		**2,936.84**
4149	**Outros Investimentos Financeiros**			**2,936.84**		**2,936.84**
4149001	**Outros Investimentos Financeiros - FCT**			**2,936.84**		**2,936.84**
414900103	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Claudia Maria Pereira Cardoso			428.45		428.45
414900104	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Susana Isabel cardoso Vinheiro			439.01		439.01
414900105	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Maria Isabel Dias Pereira			460.45		460.45
414900106	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sandra Rodrigues de Oliveira			422.94		422.94
414900107	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Liliana Ferreira de Almeida Ribeiro			464.39		464.39
414900108	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Vera Lúcia Lopes Pereira			399.81		399.81

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
414900109	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Gracinda Pereira Esteves			308.67		308.67
414900113	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sónia Patricia de Almeida Paiva			11.48		11.48
414900114	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Ivone Carla Cardoso Monteiro			1.64		1.64
43	**Activos fixos tangíveis**		**28,648.70**	**668,755.63**	**138,346.13**	**530,409.50**
433	**Outros ativos fixos tangiveis**		**28,648.70**	**668,755.63**	**138,346.13**	**530,409.50**
4332	**Edificios e outras construções**			**548,775.32**		**548,775.32**
43321	**Edificios - MI**			**548,775.32**		**548,775.32**
433211	**Edificios - MI - Reg Esp Iva**			**548,775.32**		**548,775.32**
4332111	**Edificios Proprio**			**548,775.32**		**548,775.32**
43321111	Edificios Proprio - Terreno p/ Construção			71,760.00		71,760.00
43321112	Edificios Proprio - Edificio Centro Dia			477,015.32		477,015.32
4333	**Equipamento Básico**			**53,330.18**		**53,330.18**
43331	**Equipamento Básico - MI**			**53,330.18**		**53,330.18**
433312	**Equipamento Básico - SDIVA**			**53,330.18**		**53,330.18**
4333121	Equip Básico - Cozinha			26,857.25		26,857.25
4333122	Equip Básico - Lavandaria			13,730.86		13,730.86
4333123	Equip Básico - Refeitório			4,642.02		4,642.02
4333124	Equip Básico - Sala Convivio			5,713.35		5,713.35
4333129	Outro Equipamento Básico			2,386.70		2,386.70
4334	**Equipamento de Transporte**			**57,345.01**		**57,345.01**
43341	**Equipamento de Transporte - MI**			**57,345.01**		**57,345.01**
433411	**Equipamento de Transporte - IVA DED**			**35,262.75**		**35,262.75**
4334111	Veículos Ligeiros			35,262.75		35,262.75
433412	**Equipamento de Transporte - SDIVA**			**22,082.26**		**22,082.26**
4334121	Veículos Ligeiros			6,050.00		6,050.00
4334122	Veículos Ligeiro de Mercad			15,190.50		15,190.50
4334129	Outro Equipamento de Transporte			841.76		841.76
4335	**Equipamento Administrativo**			**5,948.65**		**5,948.65**
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos			4,495.65		4,495.65
43352	Máquinas de Escritório			465.00		465.00
43354	Equipamento Informático			988.00		988.00
4337	**Outros activos fixos tangíveis**			**3,356.47**		**3,356.47**
43371	**Outras Imobilizações - MI**			**3,356.47**		**3,356.47**
433712	**Outras Imobilizações - MI - SDIVA**			**3,356.47**		**3,356.47**
43371201	Outras Imobilizações - Estoros e Cortinas			1,500.00		1,500.00
43371202	Outras Imobilizações - Central de Incendio			1,856.47		1,856.47
4338	**Depreciações acumuladas**		**28,648.70**		**138,346.13**	**-138,346.13**
43382	Edificios e Outras Construções		9,540.31		63,378.93	-63,378.93
43383	Equipamento Básico		8,388.82		40,442.06	-40,442.06
43384	Equipamento de transporte		9,662.14		27,762.28	-27,762.28
43385	Equipamento Administrativo		561.96		4,373.30	-4,373.30
43387	Outras imobilizações corpóreas		495.47		2,389.56	-2,389.56

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
45	**Investimentos em curso**	**85,311.43**		**502,016.66**	**6,605.10**	**495,411.56**
452	**Propriedades de investimento em curso**			**6,605.10**	**6,605.10**	
4521	**Obras em Curso - Centro Dia**			**6,605.10**	**6,605.10**	
452101	Obr em Curso - Construção Centro Dia			6,605.10	6,605.10	
453	**Activos Fixos Tangíveis em curso**	**85,311.43**		**495,411.56**		**495,411.56**
4531	**Activos Fixos Tangíveis em curso- c/ IVA a Restituir**	**82,551.11**		**437,724.80**		**437,724.80**
45311	**Activos Fixos Tangíveis em curso- c/ IVA a Restituir - ERPI**	**82,551.11**		**437,724.80**		**437,724.80**
453113	Activos Fixos Tangíveis em curso - c/ IVA a Restituir - ERPI -Tx Nor	82,551.11		437,724.80		437,724.80
4532	**Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir**			**54,926.44**		**54,926.44**
45321	**Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir - ERPI**			**54,926.44**		**54,926.44**
453213	Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir - ERPI -Tx Nor			54,926.44		54,926.44
4533	**Activos Fixos Tangíveis em curso- Isento IVA**	**2,760.32**		**2,760.32**		**2,760.32**
45331	**Activos Fixos Tangíveis em curso - Isento de Iva - ERPI**	**2,760.32**		**2,760.32**		**2,760.32**
453313	Activos Fixos Tangíveis em curso - Isento de Iva - ERPI -Tx Nor	2,760.32		2,760.32		2,760.32
5	**Fundos Patrimoniais**	**12,213.13**		**46,426.87**	**1,054,607.17**	**-1,008,180.30**
56	**Resultados transitados**			**34,213.74**	**45,284.24**	**-11,070.50**
56001	Resultados Transitados - Ano 2009				3,274.47	-3,274.47
56002	Resultados Transitados - Ano 2010			2,086.75		2,086.75
56003	Resultados Transitados - Ano 2011				1,990.27	-1,990.27
56004	Resultados Transitados - Ano 2012				1,093.42	-1,093.42
56005	Resultados Transitados - Ano 2013				1,194.81	-1,194.81
56006	Resultados Transitados - Ano 2014				5,906.09	-5,906.09
56007	Resultados Transitados - Ano 2015			9,582.34		9,582.34
56008	Resultados Transitados - Ano 2016			3,451.16		3,451.16
56009	Resultados Transitados - Ano 2017			8,104.08		8,104.08
56010	Resultados Transitados - Ano 2018			3,923.31		3,923.31
56011	Resultados Transitados - Ano 2019			1,229.58		1,229.58
56012	Resultados Transitados - Ano 2020				6,048.85	-6,048.85
56014	Resultados Transitados - Ano 2022			5,836.52		5,836.52
56015	Resultados Transitados - Ano 2023				25,776.33	-25,776.33
59	**Outras variações nos fundos patrimoniais**	**12,213.13**		**12,213.13**	**1,009,322.93**	**-997,109.80**
593	**Subsídios**	**12,213.13**		**12,213.13**	**937,562.93**	**-925,349.80**
5931	**Subsídios atribuidos**	**12,213.13**		**12,213.13**	**937,562.93**	**-925,349.80**
59311	Sub p/ inves ADRIMAG - Medida 3.2.2	5,701.06		5,701.06	147,744.93	-142,043.87
59312	Sub p/ inves ADAPTAR SOCIAL +	129.09		129.09	678.11	-549.02
59313	Sub p/ inves MobVerde Social - PRR-RE-C03-i01-000776	6,382.98		6,382.98	25,000.00	-18,617.02
59314	Sub p/ inves Lar - PRR-RE-C03-i01-000327				764,139.89	-764,139.89
594	**Doações**				**71,760.00**	**-71,760.00**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
594001	Doações -Fábrica da Igreja Paroq de Lamelas				71,760.00	-71,760.00
6	**Gastos**	**67,790.55**	**32,163.29**	**252,741.30**	**33,979.52**	**218,761.78**
62	**Fornecimentos e Serviços Externos**	**4,835.22**	**3,643.88**	**58,793.44**	**3,758.50**	**55,034.94**
622	**Serviços especializados**	**1,686.50**	**3,151.11**	**29,537.86**	**3,151.11**	**26,386.75**
6221	**Trabalhos especializados**	**296.00**		**11,878.27**		**11,878.27**
62211	**Trabalhos Especializados - MI**	**296.00**		**11,878.27**		**11,878.27**
622112	**Trabalhos Especializados - SDIVA**	**296.00**		**11,878.27**		**11,878.27**
62211201	Trabalh/Especial - Serviç de			1,160.10		1,160.10
62211202	Trabalh/Especial - Fotocópias			83.64		83.64
62211209	Trabalh/Especial - Fiscalização Preventiva			3,567.00		3,567.00
62211214	Trabalh/Especial - Insp viatura			102.57		102.57
62211216	Trabalh/Especial - Revisão Extintores			18.00		18.00
62211217	Trabalh/Especial - contabilidade	195.00		2,145.00		2,145.00
62211299	Trabalh/Especial - outros	101.00		4,801.96		4,801.96
6223	**Vigilância e segurança**			**12.70**		**12.70**
62230	**Despesas c/ os Utentes**			**12.70**		**12.70**
622301	**Despesas c/ os Utentes - MI**			**12.70**		**12.70**
6223012	**Despesas c/ os Utentes - SDIVA**			**12.70**		**12.70**
622301208	Materiais para actividades			12.70		12.70
6226	**Conservação e reparação**	**1,300.97**		**7,896.46**		**7,896.46**
62261	**Conservação e Reparação - MI**	**1,300.97**		**7,390.53**		**7,390.53**
622612	**Conservação e Reparação - SDIVA**	**1,300.97**		**7,390.53**		**7,390.53**
62261201	Conservação e Reparação - Manut do Viaturas	1,300.97		7,390.53		7,390.53
6226606	Conservação E Reparação - Edificio			83.87		83.87
6226607	Conservação E Reparação - Manutenção do Valências			144.23		144.23
6226608	Conservação E Reparação - Equipamento de Cozinha			62.36		62.36
6226611	Conservação E Reparação - Lavandaria			215.47		215.47
6228	**Outros Serviços**	**89.53**	**3,151.11**	**9,750.43**	**3,151.11**	**6,599.32**
62281	**Outros Serviços - Bancários**	**89.53**	**3,151.11**	**9,750.43**	**3,151.11**	**6,599.32**
622812	**Out Serviços - Bancarios - S/ Ded Iva**	**44.50**		**57.35**		**57.35**
6228121	Out Serv - Banc - S/ Ded Iva - CCAM	44.50		44.50		44.50
6228122	Out Serv - Banc - S/ Ded Iva - Montepio			12.85		12.85
622813	**Out Serviços - Bancarios - Iva Isento**	**45.03**	**3,151.11**	**9,693.08**	**3,151.11**	**6,541.97**
6228131	Out Serv - Banc - Iva Isento - CCAM	20.00		1,607.42		1,607.42
6228132	Out Serv - Banc - Iva Isento - Montepio	25.03	3,151.11	8,085.66	3,151.11	4,934.55
623	**Materiais**	**32.50**		**721.36**	**6.89**	**714.47**
6231	**Ferramentas e utensílios de desgaste rápido**	**32.50**		**637.67**		**637.67**
62311	**Ferramentas/Utensilios - MI**	**32.50**		**637.67**		**637.67**
623112	**Ferramentas/Utensilios - SDIVA**	**32.50**		**637.67**		**637.67**
62311202	Ferram/Utens - Utens Cozinha			61.43		61.43
62311299	Ferram/Utens - Outros	32.50		576.24		576.24

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
6233	**Material de escritório**			**83.69**	**6.89**	**76.80**
62331	**Material de Escritório - MI**			**83.69**	**6.89**	**76.80**
623312	**Material de Escritório - MI - SDIVA**			**83.69**	**6.89**	**76.80**
62331204	Mat Escrit - Outros			83.69	6.89	76.80
624	**Energia e fluidos**	**2,297.48**		**19,535.40**	**21.74**	**19,513.66**
6241	**Electricidade**	**683.58**		**6,412.72**		**6,412.72**
62411	**Electricidade - MI**	**683.58**		**6,412.72**		**6,412.72**
624112	Electricidade - SDIVA	683.58		6,412.72		6,412.72
6242	**Combustíveis**	**287.67**		**4,751.04**		**4,751.04**
62421	**Combustíveis - MI**	**287.67**		**4,751.04**		**4,751.04**
624212	**Combustíveis - SDIVA**	**287.67**		**4,751.04**		**4,751.04**
62421202	Combustíveis - Gasóleo	287.67		4,751.04		4,751.04
43	**Agua**	**73.41**		**785.59**	**21.74**	**763.85**
62431	**Água - MI**	**73.41**		**785.59**	**21.74**	**763.85**
624312	Água - SDIVA	73.41		785.59	21.74	763.85
6248	**Outros**	**1,252.82**		**7,586.05**		**7,586.05**
62481	**Outros Fluidos - MI**	**1,252.82**		**7,586.05**		**7,586.05**
624812	**Outros Fluidos - SDIVA**	**1,252.82**		**7,586.05**		**7,586.05**
62481201	Outros Fluidos - Gás Propano	1,252.82		7,586.05		7,586.05
625	**Deslocações, estadas e transportes**	**13.65**		**135.00**		**135.00**
6254	Portagens	13.65		135.00		135.00
626	**Serviços diversos**	**805.09**	**492.77**	**8,863.82**	**578.76**	**8,285.06**
6262	**Comunicação**	**61.14**		**674.45**		**674.45**
62621	**Comunicação-Telefone e Fax - MI**	**61.14**		**674.45**		**674.45**
626213	**Comunicação-Telefone e Fax - ISIVA**	**61.14**		**674.45**		**674.45**
62621301	Comunicação - Correios	9.65		58.50		58.50
62621302	Comunicação - Comunicação	51.49		567.96		567.96
321303	Comunicação - M4O			47.99		47.99
6263	**Seguros**	**492.77**	**492.77**	**5,967.99**	**578.76**	**5,389.23**
62631	Seguro Automóvel			1,525.74	63.82	1,461.92
62633	Seguro do Edifício			495.07		495.07
62634	Seguro Acidentes Pessoais			13.82	6.81	7.01
62635	Seguro MR PMES			230.46		230.46
62636	Seguro Responsabilidade Civil			2,894.45		2,894.45
62637	Seguro Multirriscos	492.77	492.77	808.45	508.13	300.32
6265	Contencioso e notariado			83.00		83.00
6267	**Limpeza, higiene e conforto**	**251.18**		**2,099.28**		**2,099.28**
62671	**Limpeza, Higiene e Conforto - MI**	**251.18**		**2,099.28**		**2,099.28**
626712	**Limpeza, Higiene e Conforto - SDIVA**	**251.18**		**2,099.28**		**2,099.28**
6267121	**Limpeza - SDIVA**			**401.97**		**401.97**
626712101	Limpeza - Produtos			281.27		281.27
626712102	Limpeza - Acessórios			120.70		120.70
62671299	Limpeza, Higiene e Conforto - Geral	251.18		1,697.31		1,697.31
6268	**Outros serviços**			**39.10**		**39.10**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
62681	**Outros Fornecimentos e Serviços - MI**			**39.10**		**39.10**
626812	**Outros Forneç/Serviços - SDIVA**			**39.10**		**39.10**
62681299	Outros Forneç/Serviços - Outros			39.10		39.10
63	**Gastos com o pessoal**	**27,989.09**	**15,741.18**	**135,543.24**	**17,442.79**	**118,100.45**
632	**Remunerações do pessoal**	**22,749.31**	**11,464.40**	**109,622.06**	**12,647.30**	**96,974.76**
6321	**REMUNERAÇÕES PESSOAL - ADMINISTRATIVO**	**156.04**		**1,332.28**	**180.04**	**1,152.24**
63212	REMUNER. - ADMINISTRATIVO - SUB. ALIMENTAÇÃO	108.00		996.00	132.00	864.00
63213	REMUNER. - ADMINISTRATIVO - AJUD. DE CUSTO	48.04		336.28	48.04	288.24
6323	**REMUNERAÇÕES PESSOAL - PRODUÇÃO**	**22,593.27**	**11,464.40**	**108,289.78**	**12,467.26**	**95,822.52**
63231	REMUNER. - PRODUÇÃO - SALÁRIOS	7,397.86	5,732.20	79,504.62	6,735.06	72,769.56
235	REMUNER. - PRODUÇÃO - ENCARGOS C/ FÉRIAS	6,947.00		7,783.25		7,783.25
63236	REMUNER. - PRODUÇÃO - SUBSÍDIO DE FÉRIAS	7,620.79	5,732.20	13,216.77	5,732.20	7,484.57
63237	REMUNER. - PRODUÇÃO - SUBSÍDIO DE NATAL	543.62		6,139.60		6,139.60
63239	REMUNER. - PRODUÇÃO - OUTRAS	84.00		1,645.54		1,645.54
635	**Encargos sobre remunerações**	**5,239.78**	**4,276.78**	**24,416.70**	**4,491.05**	**19,925.65**
6352	ENCARGOS S/ REMUNERAÇÕES - PESSOAL	5,239.78	4,276.78	24,398.91	4,491.05	19,907.86
6357	Encargos Sobre remunerações - FGCT			17.79		17.79
636	**Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais**			**1,424.98**	**304.44**	**1,120.54**
6361	CUSTO C/ PESSOAL - Seg Ac Trb - Trab Conta Outrem			1,424.98	304.44	1,120.54
638	**Outros gastos com o pessoal**			**79.50**		**79.50**
6381	**Outros gastos com pessoal - Iva sem Ded**			**34.50**		**34.50**
638101	Out gastos c/ pessoal - Iva s/ Ded - EPI			12.00		12.00
38102	Out gastos c/ pessoal - Iva s/ Ded - Outros			22.50		22.50
6382	**Outros Gastos com pessoal - S/ Incid Iva**			**45.00**		**45.00**
638202	Out gastos c/ pessoal - S/ Incid Iva - Outros			45.00		45.00
64	**Gastos de depreciação e de amortização**	**28,648.70**		**28,649.30**		**28,649.30**
641	**Propriedades de investimento**			**0.60**		**0.60**
6414	Equipam Transporte			0.60		0.60
642	**Activos fixos tangíveis**	**28,648.70**		**28,648.70**		**28,648.70**
6422	**Edifícios e outras construções.**	**9,540.31**		**9,540.31**		**9,540.31**
64221	Edifícios	9,540.31		9,540.31		9,540.31
6423	**Equipamento básico.**	**8,388.82**		**8,388.82**		**8,388.82**
64231	Equipamento de alojamento de utentes	8,388.82		8,388.82		8,388.82
6424	**Equipamento de transporte.**	**9,662.14**		**9,662.14**		**9,662.14**
64241	Veículos Ligeiros	9,662.14		9,662.14		9,662.14
6425	**Equipamento administrativo.**	**561.96**		**561.96**		**561.96**
64251	Mobiliário e utensílios administrativos	561.96		561.96		561.96
6427	Outros Activos fixos tangíveis	495.47		495.47		495.47

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
68	**Outros Gastos e Perdas**	**4,025.92**		**4,082.61**		**4,082.61**
681	**Impostos**	**1.38**		**33.75**		**33.75**
6812	**Impostos indirectos:**	**1.38**		**31.75**		**31.75**
68123	Impostos indiretos - Imposto de Selo	1.38		31.75		31.75
6813	Taxas			2.00		2.00
688	**Outros**	**4,024.54**		**4,048.86**		**4,048.86**
6883	Quotas			24.00		24.00
6888	**Outros não especificados**	**4,024.54**		**4,024.86**		**4,024.86**
68884	Outros não especificados	4,024.54		4,024.86		4,024.86
69	**Gastos e Perdas Financeiras**	**2,291.62**	**12,778.23**	**25,672.71**	**12,778.23**	**12,894.48**
691	**Juros suportados**	**2,291.62**	**12,778.23**	**25,672.71**	**12,778.23**	**12,894.48**
6911	**Juros de financiamentos obtidos**	**2,291.62**	**12,778.23**	**25,672.71**	**12,778.23**	**12,894.48**
111	Juros de financiamentos obtidos-CCAM	143.21		949.37		949.37
69112	**Juros de financiamentos obtidos - Montepio**	**2,148.41**	**12,778.23**	**24,723.34**	**12,778.23**	**11,945.11**
6911201	Juros de financiamentos obtidos - Montepio	2,148.41	12,778.23	21,022.08	12,778.23	8,243.85
6911202	Juros de financ obtidos CCorrente - Montepio			3,701.26		3,701.26
7	**Rendimentos**		**79,017.56**	**438.40**	**275,202.30**	**-274,763.90**
72	**Prestações de Serviços**		**11,980.88**	**438.40**	**137,516.39**	**-137,077.99**
721	**Quotas dos Utilizadores**		**11,416.43**		**133,754.54**	**-133,754.54**
7211	**Matriculas e Mensalidades de Utentes**		**11,416.43**		**133,754.54**	**-133,754.54**
72112	**Utentes - Familia e Comunidade**		**11,416.43**		**133,754.54**	**-133,754.54**
721122	**Familia e Comunidade - Mensalidades**		**11,416.43**		**133,754.54**	**-133,754.54**
7211221	Valência - Apoio Domiciliário		4,989.04		50,663.93	-50,663.93
7211222	Valência - Centro Dia		6,427.39		83,090.61	-83,090.61
722	**Quotizações e Joias**		**285.00**		**1,343.00**	**-1,343.00**
7221	**Quotizações dos Irmãos do Centro**		**285.00**		**1,343.00**	**-1,343.00**
211	Quotiz dos Irmãos do Centro - Quotas		285.00		1,343.00	-1,343.00
725	**Serviços Secundários**		**279.45**		**2,418.85**	**-2,418.85**
7253	Deslocações Médico		279.45		2,418.85	-2,418.85
727	**Devolução de Prestação de Serviços**			**438.40**		**438.40**
7271	**Dev Prest Serviços - Mercado Nacional**			**438.40**		**438.40**
72711	**Dev Prest Serviços - MI - Continente**			**438.40**		**438.40**
727110	Dev Prest Serviços - MI - Iva Tx Isento			438.40		438.40
75	**Subsídios, doações e legados à exploração**		**54,823.55**		**124,307.77**	**-124,307.77**
751	**Subsídios das entidades públicas**		**17,637.64**		**71,618.26**	**-71,618.26**
7511	**Centro Regional da Segurança Social**		**5,991.81**		**54,655.08**	**-54,655.08**
75114	**Utentes - Terceira Idade**		**5,991.81**		**54,655.08**	**-54,655.08**
751141	Valência - Apoio Domiciliário		2,688.03		32,848.11	-32,848.11
751142	Valência - Centro Dia		3,303.78		21,806.97	-21,806.97
7515	**Comparticipações e Subsídios Autarquicos**				**3,090.00**	**-3,090.00**
75151	**Subsídios - Câmaras Municipais**				**3,090.00**	**-3,090.00**
7515101	Câmaras Municipais - Castro Daire				3,090.00	-3,090.00

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023121 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
7516	**Inst de Emprego Formação Profissional**		**11,645.83**		**13,873.18**	**-13,873.18**
75161	**Inst de Emp Form Profissional - Med Emprego**		**11,645.83**		**13,873.18**	**-13,873.18**
7516101	Inst de EFProfiss - Med Estagio		6,610.14		6,610.14	-6,610.14
7516102	Inst de EFProfiss - Med Estimulo		5,035.69		5,035.69	-5,035.69
7516103	Inst de EFProfiss - Med CEI				2,227.35	-2,227.35
753	**Doações e Heranças**		**37,185.91**		**52,689.51**	**-52,689.51**
7531	**Doações**		**37,185.91**		**52,689.51**	**-52,689.51**
75311	Donativos à Instituição - **Espécie**		12,893.95		21,966.22	-21,966.22
75312	Donativos à Instituição - Dinheiro		24,291.96		30,723.29	-30,723.29
78	**Outros Rendimentos e Ganhos**		**12,213.13**		**13,378.14**	**-13,378.14**
782	Descontos de pronto pagamento obtidos				0.30	-0.30
788	**Outros**		**12,213.13**		**13,377.84**	**-13,377.84**
d83	**imputação de subsídios para investimentos**		**12,213.13**		**12,213.13**	**-12,213.13**
78832	imputação de subsídios para investimentos - OEPublic - IFAP		5,701.06		5,701.06	-5,701.06
78834	imputação de subsídios para investimentos - Adpatar Social+		129.09		129.09	-129.09
78835	imputação de subsídios para investimentos - PRR Mobilidade Verde		6,382.98		6,382.98	-6,382.98
7888	**Outros não especificados**				**1,164.71**	**-1,164.71**
7888004	Consignações IRS				1,164.70	-1,164.70
7888999	Outros Rendimentos				0.01	-0.01
8	**Resultados**			**25,776.33**	**25,776.33**	
81	**Resultado líquido do Período**			**25,776.33**	**25,776.33**	
818	Resultado líquido			25,776.33	25,776.33	
	Totais:	**867,927.47**	**867,927.47**	**5,791,817.32**	**5,791,817.32**	**0.00**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	**Meios Financeiros Líquidos**			**1,791,278.72**	**1,626,965.78**	**164,312.94**
11	**Caixa**			**150,325.26**	**149,709.87**	**615.39**
111	Caixa sede			149,103.00	148,487.61	615.39
119	Caixa Importação			1,222.26	1,222.26	
12	**Depósitos à Ordem**			**1,640,953.46**	**1,477,255.91**	**163,697.55**
121	**Caixa Crédito Agricola de Castro Daire**			**337,969.66**	**333,345.39**	**4,624.27**
1211	DO CCAM - Conta n.º 50464			337,969.66	333,345.39	4,624.27
122	**Montepio**			**1,302,963.80**	**1,143,910.52**	**159,073.28**
1221	DO Montepio - Conta n.º 7724-7			712,236.56	553,163.28	159,073.28
1222	DO Montepio - Conta n.º 8915-0 PRR			590,747.24	590,747.24	
2	**Contas a receber e a pagar**			**2,468,859.19**	**2,628,543.95**	**-159,684.76**
21	**Clientes**			**189,454.25**	**160,563.02**	**28,891.23**
1	**Clientes c/c**			**189,454.25**	**160,563.02**	**28,891.23**
2111	**Clientes Gerais**			**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
21111	**Clientes Gerais c/c**			**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
211111	**Clientes Gerais c/c - MI**			**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
21111100001	Carla Alexandra Pereira Parente Santos			15.00	15.00	
21111100002	Soraia Daniela			15.00	15.00	
21111100003	Marco André Monteiro			15.00	15.00	
21111100004	Hugo Alexandre Pereira Parente dos Santos			15.00	15.00	
21111100006	Abílio Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100008	Secundino da Silva Carvalho			10.00	10.00	
21111100010	Cláudia Maria Pereira Cardoso			12.00	12.00	
21111100013	Licinio Monteiro Seiceira			12.00	12.00	
21111100014	Arminda Maria Lopes Pereira			15.00	15.00	
21111100015	Maria do Céu Silva Santos			15.00	15.00	
21111100016	António Augusto Parente dos Santos			405.00	405.00	
111100025	António Neves Ribeiro			15.00	15.00	
21111100027	Modelo Continente Hipermercados, S.A.			9,802.39	9,802.39	
21111100032	Rosa da Costa Viso			2.82	2.82	
21111100033	Vera Lúcia Lopes Pereira			39.00	39.00	
21111100038	Natália Maria Silva Pinto			60.00	60.00	
21111100041	Vitor Esteves Rosa			1,460.00	1,460.00	
21111100042	Fernando Jorge da Silva Basto			390.00	390.00	
21111100043	Zulmira Ferreira Pereira Gomes			15.00	15.00	
21111100044	José Almeida Gomes			15.00	15.00	
21111100046	Maria Fernanda dos Santos Oliveira			15.00	15.00	
21111100047	Fernando Ribeiro Parente Lda			1,105.00	1,105.00	
21111100048	José Augusto dos Santos Pereira			15.00	15.00	
21111100049	Paviléctrica , Lda			1,000.00	1,000.00	
21111100050	Patrícia Isabel Pereira Cardoso			15.00	15.00	
21111100051	Gerdina Van Eijsden			39.00	39.00	
21111100053	Maria da Conceição Carneiro Morgado			15.00	15.00	
21111100055	Maria Irene Pereira Francisco			15.00	15.00	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21111100056	Dimas Cardoso Braz			15.00	15.00	
21111100057	José Mário Pereira Morgado			15.00	15.00	
21111100059	Nicolau Passos Lopes			15.00	15.00	
21111100060	Maria Assunção Pereira Braz			20.00	20.00	
21111100062	Dairegás - Comércio de Produtos Petrolíferos Lda			100.00	100.00	
21111100064	Rafael da Silva Moreira			423.60	423.60	
21111100068	Luís Manuel Morais Ferreira			15.00	15.00	
21111100069	Domitília Conceição Rodrigues Almeida			15.00	15.00	
21111100070	LDL - COMBUSTÍVEIS, LDA.			800.00	800.00	
21111100071	José Augusto Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100072	Evaristo Pina Rodrigues			15.00	15.00	
21111100073	José Augusto dos Santos Pinto Fernandes Lourenço			30.00	30.00	
21111100074	Planeta Informático			125.00	125.00	
21111100079	Ida Coelho David de Almeida			120.00	120.00	
21111100080	Amaro Ferreira Lemos			390.00	390.00	
21111100081	Alberto Pinto da Costa			459.00	459.00	
21111100082	Maria Mavília Pereira Braz			15.00	15.00	
21111100083	Elisabete Lopes Azevedo Esteves			12.14	12.14	
21111100084	Laurentina Esteves Monteiro Silva			20.00	20.00	
21111100085	Marina Augusta Oliveira Pereira			30.00	30.00	
21111100086	António Augusto dos Santos Pereira Oliveira			60.00	60.00	
21111100087	Translamelas - Transporte Rodoviário Lda.			2,670.00		2,670.00
21111100090	Céu Aberto - Decoração de Interiores, Lda			2,760.32	2,760.32	
21111100091	Churrasqueira do Jamor Lda			200.00	200.00	
21111100092	Transitapa Unipessoal, Lda.			550.00	550.00	
21111100093	Carlos Pereira			20.00	20.00	
21111100094	Serração Moderna de Lamelas, Lda.			13,345.50		13,345.50
21111100095	Gestincomer - Unipessoal Lda.			9,233.51		9,233.51
21111100106	Albertina Marcelino da Rocha			15.00	15.00	
21111100107	Almerinda Ferreira Almeida			15.00	15.00	
21111100108	António Augusto Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100109	Fernando Ribeiro Parente			429.00	429.00	
21111100110	Idalina Ferreira Belindro			15.00	15.00	
21111100112	Márcio Miguel da Silva Parente			100.00	100.00	
21111100113	Maria Dialina Neto Pereira			15.00	15.00	
21111100114	Maria Fernanda Monteiro Lopes			2.37	2.37	
21111100115	Maria Palmira da Costa Matias Pereira			45.00	45.00	
21111100116	Maria Palmira da Costa Matias Pereira Lda			1,000.00	1,000.00	
21111100117	Zélia Augusta Morais Carneiro			20.00	20.00	
2117	**Clientes Utentes**			**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
21171	**Clientes - Utentes c/c**			**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
211711	**Clientes - Utentes c/c - MI**			**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
21171100001	Maria Fernanda Monteiro Pereira			5,212.32	5,212.32	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21171100003	Herculano Lourenço Pereira			4,946.73	4,946.73	
21171100004	Rui Manuel de Oliveira Pereira			2,012.60	2,012.60	
21171100006	Máximo Pereira Monteiro			75.00	75.00	
21171100009	Berthe Sophie Beuchat Furão			6,569.70	6,525.00	44.70
21171100010	Delfim Pereira Bento			654.75	654.75	
21171100015	Mário Macedo Moreira			3,157.45	2,916.51	240.94
21171100018	Maria Fernanda Monteiro Lopes			3,959.99	3,897.74	62.25
21171100019	Amadeu Paiva Dias			1,018.20	1,018.20	
21171100020	Benilde Pinto dos Santos			5,278.52	5,278.52	
21171100021	José Mário Belindro Esteves			1,703.90	1,703.90	
21171100022	Hermínia Ferreira Monteiro			4,198.69	4,198.69	
21171100023	Zilda de Fátima Santos Alves			2,036.08	2,036.08	
171100028	Joaquim Gaspar Santos			3,746.64	3,746.64	
21171100029	Maria de Lurdes Coelho de Paiva			3,492.86	3,492.86	
21171100030	Maria Célia Teixeira Matias			1,393.25	1,393.25	
21171100034	Mabília Davim de Oliveira			4,317.27	4,307.67	9.60
21171100036	António Pereira da Costa			391.20	391.20	
21171100037	Vera Lúcia Davim de Oliveira			5,443.26	5,443.26	
21171100039	Joaquim Ferrera Bota			999.86	999.86	
21171100040	Aida Gonçalves Parente			4,058.44	4,048.39	10.05
21171100043	Augusto Ferreira Serrano			1,957.35	1,805.32	152.03
21171100062	Maria Idalina Pereira			434.05	434.05	
21171100069	Rosa Maria Carvalho Telheiro			481.79		481.79
21171100070	Secundino da Silva Carvalho			5,741.36	5,271.36	470.00
21171100071	Maria Otília Tomé Esteves			5,481.65	4,954.38	527.27
21171100072	António Gonçalves			4,474.93	4,474.93	
21171100073	Adelino Mauricio Maximino			3,265.61	2,973.51	292.10
1171100074	Maria Noémia Ribeiro Fontinha			613.17	613.17	
21171100075	Adelina da Costa			2,924.65	2,618.91	305.74
21171100076	António D Almeida			398.60	398.60	
21171100077	Armando Pereira Bento			2,267.50	1,979.24	288.26
21171100078	Bernardino Carvalho Loureiro			1,578.11	1,578.11	
21171100079	Celestino Monteiro			3,481.20	3,031.20	450.00
21171100080	Cidália Monteiro Lemos Costa			5,232.01	5,186.72	45.29
21171100081	Fernanda Oliveira De Almeida			917.22	917.22	
21171100083	Germana da Mota Duarte			3,112.47	3,112.47	
21171100084	João Augusto André Ribeiro			683.81	673.76	10.05
21171100085	João Augusto D Oliveira			156.00		156.00
21171100087	Luis Fernando de Almeida			1,490.59	1,490.59	
21171100088	Maria Assunção Pereira Braz			4,521.28	4,474.33	46.95
21171100089	Maria Augusta Ferreira de Paiva			5,633.33	5,633.33	
21171100090	Maria Augusta Ferreira Eiras Gouveia			1,629.24	1,629.24	
21171100091	Maria Casimira Cardoso Monteiro Loureiro			1,534.76	1,534.76	
21171100093	Maria Gracinda Ferreira da Silva			1,948.69	1,942.09	6.60

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21171100095	Maria Ludovina da Silva Bicho			3,111.05	3,068.45	42.60
21171100096	Maria Ondina Cardoso Pereira			666.47	666.47	
21171100097	Maria Preciosa Moreira Silva			1,330.22	1,330.22	
21171100098	Otília Ribeiro Teixeira			1,270.84	1,270.84	
21171100099	Rosa da Costa Viso			2,379.48	2,379.48	
21171100100	Eugénia Margarida Carriça Liberato			6,347.40	6,347.40	
21171199999	Utentes - Recibos a Emitir			2,000.06	2,000.06	
22	**Fornecedores**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
221	**Fornecedores c/c**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
2211	**Fornecedores gerais**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
22111	**Fornecedores c/c - MI**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
221110013	CEU ABERTO - DECORAÇÃO DE INTERIORES LDA			2,760.32	2,760.32	
221110018	SORTIDO FINO PADARIA E PASTELARIA, LDA			2,527.54	2,952.16	-424.62
221110021	PAPELIQUIDOS COMERCIO PRODUTOS DE LIMPEZA LDA			702.52	820.69	-118.17
221110022	GOMES & FERRINHA DE CASTRO LDA			478.30	478.30	
221110023	RUI MIGUEL DA SILVA PEREIRA			157.35	238.35	-81.00
221110024	SEHIMED - MEDICINA, HIGIENE E SEGURANÇA, LDA			67.50	67.50	
221110025	COPYVIS COMERCIO REPARAÇÃO DE EQUIPAMENTO DE ESCRITORIO LDA			83.64	83.64	
221110026	TRINDADE SEICEIRA UNIPESSOAL LDA			1,483.12	1,488.40	-5.28
221110027	SALCHI TALHO CENTRAL LDA				39.41	-39.41
221110028	FORNO DA SERRA LDA				36.30	-36.30
221110031	RAFAEL ALMEIDA CARVALHO, UNIPESSOAL LDA				85.38	-85.38
221110032	PETROLEOS PORTUGAL PETROGAL SA			7,586.05	7,586.05	
221110033	MUNICIPIO DE CASTRO DAIRE			826.10	899.51	-73.41
221110034	VISIPAPEL, LDA			980.43	1,163.85	-183.42
221110036	SUPERMONTEMURO - SUPERMERCADOS LDA			1,584.46	1,584.46	
221110037	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA S.A.			612.45	663.94	-51.49
221110038	SUPERMERCADOS ESTRELA DA CORREDOURA, LDA.				41.33	-41.33
221110042	FERNANDO RIBEIRO PARENTE LDA			2,976.94	4,277.91	-1,300.97
221110045	VISOALIMENTAR LD			5,560.67	6,642.16	-1,081.49
221110046	EDP COMERCIAL - COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA S A			6,249.23	6,932.81	-683.58
221110047	ALERTA CINTILANTE UNIPESSOAL LDA			144.23	144.23	
221110049	REFERENCIA PRIORITARIA LDA			1,144.02	1,144.02	
221110050	PAVILÉCTRICA, LDA			52.35	52.35	
221110052	LDL COMBUSTÍVEIS, LDA			5,360.03	5,662.70	-302.67
221110053	MODELO CONTINENTE HIPERMERCADOS SA				372.63	-372.63
221110055	SOGENAVE SOC GERAL ABASTECIMENTOS A NAVEGACAO E INDUSTRIA HOTELEIRASA			1,883.06	2,146.59	-263.53

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
221110056	JOSE LUIS VARANDA LOPES COMERCIO DE FRUTAS E PRODUTOS HORTICOLAS SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA			959.80	1,303.37	-343.57
221110058	BEIRAGEL PRODUTOS ALIMENTARES CONGELADOS SA			1,938.89	2,287.73	-348.84
221110060	ANTONIO PEREIRA & SOUSA COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS LDA			3,140.20	3,860.33	-720.13
221110062	RUI RAINHO PIRES			7,389.20	7,389.20	
221110063	ANTICHAMA COMERCIO MATERIAL SEGURANCA E COMBATE INCENDIO LDA			209.10	209.10	
221110065	LUCILIA PAIVA UNIPESSOAL LDA			277.84	277.84	
221110067	CARLOS FERNANDO CORREIA DA SILVA			3,000.00	3,000.00	
221110071	UNIÃO DISTRITAL DE VISEU DAS INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL			24.00	24.00	
221110073	GOODPLASTIC SOLUÇÕES DE EMBALAGEM - UNIPESSOAL LDA			199.01	288.98	-89.97
221110082	MOSTRALUZ LDA			55.97	55.97	
221110085	GENERALI SEGUROS (TRANQUILIDADE), S.A.			255.58	428.95	-173.37
221110089	HJRFARDAS - COMERCIALIZAÇÃO DE ROUPAS DE TRABALHO LDA			12.00	12.00	
221110092	GESTHOUSE - CONSULTORES DE GESTÃO, LDA			2,330.00	2,525.00	-195.00
221110093	VIA VERDE PORTUGAL - GESTÃO DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE COBRANÇA S.A.			166.25	168.45	-2.20
221110094	PAULO JORGE DA SILVA MARQUES			159.90	159.90	
221110095	DELTAFIL INFORMATICA E SISTEMAS DIGITAIS UNIPESSOAL LDA			172.20	172.20	
221110096	TIKETA LABELS LDA			29.40	29.40	
221110097	FABIO ANDRE CARNEIRO PEREIRA			354.86	354.86	
221110098	TRANSPORTES RODOVIARIOS ALVES BARROCO LDA			104.55	104.55	
221110099	J ALBINO LDA			1,537.69	2,111.51	-573.82
221110100	JORGE & SONIA COMERCIALIZAÇÃO DE FRUTAS LDA				43.00	-43.00
221110101	LUIS COELHO RESENDE			18.33	52.51	-34.18
221110102	JOÃO PEDRO FERNANDES RIBEIRO			244.77	244.77	
221110103	SOFRAPA-AUTOMOVEIS S A			1,968.00	1,968.00	
221110104	LUSITANIA - COMPANHIA SEGUROS S A			492.77	492.77	
23	**Pessoal**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
231	**Remunerações a Pagar**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
2312	**Remuner a Pagar - Ao Pessoal**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
23121	**Remun a Pagar - Ao Pessoal**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
231212	**Pessoal - Apoio Domiciliário**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
23121202	Maria Isabel D Per Cameiro			3,144.45	3,144.45	
23121203	Sandra Rodrigues Oliveira			9,489.61	10,291.61	-802.00
23121204	Claudia M Pereira Cardoso			9,579.06	10,390.06	-811.00
23121205	Liliana F Almeida Ribeiro			9,612.61	10,423.61	-811.00
23121206	Susana Isabel cardoso Vinheiro			7,484.04	8,410.88	-926.84

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
23121208	Vera Lúcia Lopes Pereira			12,180.02	13,091.17	-911.15
23121209	Gracinda Pereira Esteves			9,307.88	10,097.08	-789.20
23121210	Paula Maria Paiva Pereira			2,710.28	2,710.28	
23121215	Ivone Carla Cardoso Monteiro			9,033.39	9,822.52	-789.13
23121216	Sónia Patrícia de Almeida Paiva			6,786.52	7,575.65	-789.13
23121217	Milene da Costa Fernades			5,551.26	6,475.47	-924.21
24	**Estado e outros entes públicos**			**151,401.95**	**45,170.11**	**106,231.84**
242	**Retenção de impostos sobre rendimentos**			**4,524.00**	**4,741.00**	**-217.00**
2422	**RF Imposto S/ Rendimentos de Teceiros**			**4,524.00**	**4,741.00**	**-217.00**
24221	Retenção de IRS - Trab Dependente			2,639.00	2,856.00	-217.00
24222	**Retenção de IRS - Trab Profiss e Empresarial**			**1,885.00**	**1,885.00**	
22203	Ret Fonte de IRS - Rui Rainho Pires			1,885.00	1,885.00	
243	**Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)**			**114,345.31**	**5,072.95**	**109,272.36**
2431	**IVA - Suportado**			**114,345.31**	**5,072.95**	**109,272.36**
24311	**IVA - Existências**			**1,035.52**	**365.36**	**670.16**
243111	**IVA a reembolsar - Existências - MI**			**1,035.52**	**365.36**	**670.16**
2431119	IVA a reembolsar DL 84/2017 - Exist - Bens Alim			1,035.52	365.36	670.16
24312	**IVA - Imobilizado - MI**			**113,309.79**	**4,707.59**	**108,602.20**
243121	**IVA a reembolsar - Imobilizado - MI**			**113,309.79**	**4,707.59**	**108,602.20**
2431213	IVA a reembolsar DL 84/2017 - Imob - Tx Nor			113,309.79	4,707.59	108,602.20
245	**Contribuições para a Segurança Social**			**30,360.04**	**33,183.56**	**-2,823.52**
2451	**CRSS de Viseu**			**30,360.04**	**33,183.56**	**-2,823.52**
24511	CRSS de Viseu - Reg Geral			30,360.04	33,183.56	-2,823.52
248	**Outras tributações**			**2,172.60**	**2,172.60**	
2487	Outras Tributações - FCT e FGCT a pagar			2,172.60	2,172.60	
7	**Financiamentos Obtidos**			**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
251	**Instituições de Crédito e Sociedades Financeiras**			**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
2511	**Empréstimos Bancários**			**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
25111	**Empréstimos Bancários - Corrente**			**264,591.17**	**582,093.44**	**-317,502.27**
251111	**Emprést Banc - Caixa Credito Agricola Mutuo**			**105,000.00**	**130,000.00**	**-25,000.00**
2511112	**Emprést Banc - Corrente - CCAM - CCaucionada**			**105,000.00**	**130,000.00**	**-25,000.00**
251111201	Emprést Banc - Corrente - CCAM - CCauc - Cta 09642920			105,000.00	130,000.00	-25,000.00
251112	**Emprést Banc - Montepio**			**159,591.17**	**452,093.44**	**-292,502.27**
2511121	**Emprést Banc - Corrente - Montepio**			**31,375.57**	**60,433.57**	**-29,058.00**
251112101	Emprést Banc - Corrente - Montepio n.º 100479-9			20,000.04	40,000.08	-20,000.04
251112102	Emprést Banc - Corrente - Montepio n.º 100566-3			11,375.53	20,433.49	-9,057.96
2511122	**Emprést Banc - Corrente - Montepio - CCaucionada**			**128,215.60**	**391,624.87**	**-263,409.27**
25111221	Emprést Banc - Corrente - Montepio - CCauc - Cta 100085-7			128,215.60	391,624.87	-263,409.27

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2511125	**Emprést Banc - Corrente - Montepio - Cartão Crédito**				**35.00**	**-35.00**
25111251	Emprést Banc - Corrente - Montepio - Cart Créd - Cta100086-9				35.00	-35.00
25118	**Empréstimos Bancários - não Corrente**			**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
251182	**Emprést Banc - Montepio**			**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
2511821	**Emprést Banc - não Corrente - Montepio**			**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
251182101	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100479-9			33,333.40	91,666.65	-58,333.25
251182102	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100566-3			209,057.96	386,525.89	-177,467.93
251182103	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100572-1				200,000.00	-200,000.00
25119	**Empréstimos Bancários - Mutualistas**			**22,963.64**	**87,426.82**	**-64,463.18**
251191	**Emprést - Mutual - Amigos do CSPL**			**22,963.64**	**87,426.82**	**-64,463.18**
251191001	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Abilio Carneiro Pereira				25,000.00	-25,000.00
251191002	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Amaro Lemos			3,979.41	7,979.41	-4,000.00
251191003	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Fernando Parente				7,897.56	-7,897.56
251191004	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Joaquim Carneiro			2,000.00	2,000.00	
251191005	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr António Parente			10,000.00	29,565.62	-19,565.62
251191006	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Alberto Costa			4,584.23	7,584.23	-3,000.00
251191007	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Agostinho César			2,400.00	2,400.00	
251191008	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Padre Vitor				5,000.00	-5,000.00
27	**Outras contas a receber e a pagar**			**1,386,685.73**	**857,735.77**	**528,949.96**
271	**Fornecedores de investimentos**			**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
2711	**Fornecedores de investimentos - contas gerais**			**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
27111	**Fornecedores de investimento - c/c -MI**			**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
271110007	M COUTINHO DOURO COMERCIO DE AUTOMOVEIS S A			36,263.35	36,339.13	-75.78
271110008	MANUEL PEREIRA CRUZ E FILHOS LDA			519,753.89	519,753.89	
271110009	FERNANDO RIBEIRO PARENTE LDA			841.76	841.76	
272	**Devedores e credores por acréscimos**			**29,932.58**	**47,339.13**	**-17,406.55**
2722	**Credores por acréscimos de gastos**			**29,932.58**	**47,339.13**	**-17,406.55**
27222	Acréscimo de Gastos - Remunerações a Liquidar			11,354.00	25,248.00	-13,894.00
27224	Acréscimo de Gastos - Enc. c/ Remunerações			4,387.18	7,687.01	-3,299.83
27225	Acréscimo de Gastos - FSE			211.21	423.93	-212.72
27229	Acréscimo de Gastos - Outros Gastos			13,980.19	13,980.19	
278	**Outros devedores e credores**			**799,894.15**	**253,461.86**	**546,432.29**
2781	**Devedores Diversos**			**790,798.27**	**238,873.34**	**551,924.93**
27811	**Devedores Diversos - MI**			**790,798.27**	**238,873.34**	**551,924.93**
278112	**IEFP - Inst Emp For Profissional**			**19,158.38**	**9,631.37**	**9,527.01**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2781121	**IEFP - Medidas Emprego - CEI**			**850.36**	**850.36**	
278112101	IEFP - Medida CEI - Proc n.º 071/CEI+/22			596.25	596.25	
278112102	IEFP - Medida CEI - Proc n.º 042/CEI/22			254.11	254.11	
2781122	**IEFP - Medidas Emprego - Estágio**			**9,915.21**	**3,745.32**	**6,169.89**
278112201	IEFP - Medidas Est Prof - Proc n.º 0268/TE/23			9,915.21	3,745.32	6,169.89
2781123	**IEFP - Medidas Emprego - Estimulo**			**8,392.81**	**5,035.69**	**3,357.12**
278112301	IEFP - Medida Estimulo - Proc n.º 0161/TJ/23			8,392.81	5,035.69	3,357.12
278113	**PRR - Plano de Recuperação e Resiliência**			**771,639.89**	**229,241.97**	**542,397.92**
2781131	**PRR - Mobilidade Verde**			7,500.00		**7,500.00**
278113101	PRR - Mob Verde - RE-C03-i01-000776			7,500.00		7,500.00
2781132	**PRR - Requal alargam da rede de equip e respostas sociais**			**764,139.89**	**229,241.97**	**534,897.92**
278113201	PRR - Constr Lar - RE-C03-i01-000327			764,139.89	229,241.97	534,897.92
2782	**Credores Diversos**			**9,095.88**	**14,588.52**	**-5,492.64**
278204	Cred Dives - Banco Montepio			9,095.88	14,588.52	-5,492.64
28	**Diferimentos**			**58,231.35**	**49,000.09**	**9,231.26**
281	**Gastos a reconhecer**			**39,398.70**	**10,832.36**	**28,566.34**
2811	**Gastos a reconhecer - Gst Financ Lar**			**15,929.34**		**15,929.34**
281101	Gastos a reconhecer - Gst Fin Lar - Juros			12,778.23		12,778.23
281102	Gastos a reconhecer - Gst Fin Lar - Serv Banc			3,151.11		3,151.11
2813	Gastos a reconhecer - Seguros			2,884.07	2,320.67	563.40
2819	Gastos a reconhecer - Outras Gastos c/ Diferimento			20,585.29	8,511.69	12,073.60
282	**Rendimentos a reconhecer**			**18,832.65**	**38,167.73**	**-19,335.08**
2821	**Rendim a Reconhecer - Med de Emprego**			**12,496.19**	**19,158.38**	**-6,662.19**
28211	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Inst Emp For Profissional**			**12,496.19**	**19,158.38**	**-6,662.19**
282111	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - CEI**			**850.36**	**850.36**	
28211101	Rend a Reconhec IEFP 071/CEI+/22			596.25	596.25	
28211102	Rend a Reconhec IEFP 042/CEI/22			254.11	254.11	
282112	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - Estágio**			**6,610.14**	**9,915.21**	**-3,305.07**
28211201	Rend a Reconhec - Est Prof - PROC 0268/TE/23			6,610.14	9,915.21	-3,305.07
282113	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - Estimulo**			**5,035.69**	**8,392.81**	**-3,357.12**
28211301	Rend a Reconhec - Med Emprego - Estimulo			5,035.69	8,392.81	-3,357.12
2829	**Outros Rendimentos a Reconhecer**			**6,336.46**	**19,009.35**	**-12,672.89**
28291	**Outros Rendim a reconhecer - Subsidios ao Investimento**			**6,336.46**	**19,009.35**	**-12,672.89**
2829102	Rend a Reconhecer - Donativos - Dsp ConstrCDia			6,336.46	19,009.35	-12,672.89
3	**Inventários e ativos biológicos**	**1,602.56**	**31,359.38**	**34,189.94**	**33,150.42**	**1,039.52**
31	**Compras**	**563.04**	**21,143.95**	**21,706.99**	**21,706.99**	
312	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**		**21,143.95**	**21,143.95**	**21,143.95**	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
3121	**Matérias Primas**		**21,143.95**	**21,143.95**	**21,143.95**	
31211	**MP - Géneros Alimentares**		**21,143.95**	**21,143.95**	**21,143.95**	
312111	**MP - Géneros Alimentares - MI**		**21,143.95**	**21,143.95**	**21,143.95**	
3121111	**MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir**		**21,143.95**	**21,143.95**	**21,143.95**	
31211110	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx 0		10,874.31	10,874.31	10,874.31	
31211111	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Red		6,208.90	6,208.90	6,208.90	
31211112	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Int		284.85	284.85	284.85	
31211113	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Nor		3,775.89	3,775.89	3,775.89	
317	**Devoluções de Compras**	**563.04**		**563.04**	**563.04**	
3172	**Devoluções de compras - Matérias Primas**	**563.04**		**563.04**	**563.04**	
31721	**Devoluções de Compras - Mat Prima - MI**	**563.04**		**563.04**	**563.04**	
317211	**Devoluções de Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir**	**563.04**		**563.04**	**563.04**	
3172110	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx 0	247.20		247.20	247.20	
3172111	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx Red	91.42		91.42	91.42	
3172113	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx Nor	224.42		224.42	224.42	
32	**Mercadorias**	**194.28**	**106.40**	**1,528.68**	**1,334.40**	**194.28**
324	Embalagens	194.28	106.40	1,528.68	1,334.40	194.28
33	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**	**845.24**	**306.64**	**1,151.88**	**306.64**	**845.24**
331	Matérias-primas	845.24	306.64	1,151.88	306.64	845.24
38	**Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos**		**9,802.39**	**9,802.39**	**9,802.39**	
383	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**		**9,802.39**	**9,802.39**	**9,802.39**	
3831	**Regularizações Matérias Primas**		**9,802.39**	**9,802.39**	**9,802.39**	
38311	Regularizações Matérias Primas		9,802.39	9,802.39	9,802.39	
4	**Investimentos**			**1,173,709.13**	**144,951.23**	**1,028,757.90**
41	**Investimentos Financeiros**			**2,936.84**		**2,936.84**
414	**Investimentos noutras empresas**			**2,936.84**		**2,936.84**
4149	**Outros Investimentos Financeiros**			**2,936.84**		**2,936.84**
4149001	**Outros Investimentos Financeiros - FCT**			**2,936.84**		**2,936.84**
414900103	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Claudia Maria Pereira Cardoso			428.45		428.45
414900104	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Susana Isabel cardoso Vinheiro			439.01		439.01
414900105	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Maria Isabel Dias Pereira			460.45		460.45
414900106	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sandra Rodrigues de Oliveira			422.94		422.94
414900107	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Liliana Ferreira de Almeida Ribeiro			464.39		464.39
414900108	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Vera Lúcia Lopes Pereira			399.81		399.81

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
414900109	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Gracinda Pereira Esteves			308.67		308.67
414900113	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sónia Patrícia de Almeida Paiva			11.48		11.48
414900114	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Ivone Carla Cardoso Monteiro			1.64		1.64
43	**Activos fixos tangíveis**			**668,755.63**	**138,346.13**	**530,409.50**
433	**Outros ativos fixos tangiveis**			**668,755.63**	**138,346.13**	**530,409.50**
4332	**Edifícios e outras construções**			**548,775.32**		**548,775.32**
43321	**Edificios - MI**			**548,775.32**		**548,775.32**
433211	**Edificios - MI - Reg Esp Iva**			**548,775.32**		**548,775.32**
4332111	**Edificios Proprio**			**548,775.32**		**548,775.32**
43321111	Edificios Proprio - Terreno p/ Construção			71,760.00		71,760.00
43321112	Edificios Proprio - Edificio Centro Dia			477,015.32		477,015.32
4333	**Equipamento Básico**			**53,330.18**		**53,330.18**
43331	**Equipamento Básico - MI**			**53,330.18**		**53,330.18**
433312	**Equipamento Básico - SDIVA**			**53,330.18**		**53,330.18**
4333121	Equip Básico - Cozinha			26,857.25		26,857.25
4333122	Equip Básico - Lavandaria			13,730.86		13,730.86
4333123	Equip Básico - Refeitório			4,642.02		4,642.02
4333124	Equip Básico - Sala Convivio			5,713.35		5,713.35
4333129	Outro Equipamento Básico			2,386.70		2,386.70
4334	**Equipamento de Transporte**			**57,345.01**		**57,345.01**
43341	**Equipamento de Transporte - MI**			**57,345.01**		**57,345.01**
433411	**Equipamento de Transporte - IVA DED**			**35,262.75**		**35,262.75**
4334111	Veículos Ligeiros			35,262.75		35,262.75
433412	**Equipamento de Transporte - SDIVA**			**22,082.26**		**22,082.26**
4334121	Veículos Ligeiros			6,050.00		6,050.00
4334122	Veículos Ligeiro de Mercad			15,190.50		15,190.50
4334129	Outro Equipamento de Transporte			841.76		841.76
4335	**Equipamento Administrativo**			**5,948.65**		**5,948.65**
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos			4,495.65		4,495.65
43352	Máquinas de Escritório			465.00		465.00
43354	Equipamento Informático			988.00		988.00
4337	**Outros activos fixos tangíveis**			**3,356.47**		**3,356.47**
43371	**Outras Imobilizações - MI**			**3,356.47**		**3,356.47**
433712	**Outras Imobilizações - MI - SDIVA**			**3,356.47**		**3,356.47**
43371201	Outras Imobilizações - Estoros e Cortinas			1,500.00		1,500.00
43371202	Outras Imobilizações - Central de incendio			1,856.47		1,856.47
4338	**Depreciações acumuladas**				**138,346.13**	**-138,346.13**
43382	Edificios e Outras Construções				63,378.93	-63,378.93
43383	Equipamento Básico				40,442.06	-40,442.06
43384	Equipamento de transporte				27,762.28	-27,762.28
43385	Equipamento Administrativo				4,373.30	-4,373.30
43387	Outras imobilizações corpóreas				2,389.56	-2,389.56

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
45	**Investimentos em curso**			**502,016.66**	**6,605.10**	**495,411.56**
452	**Propriedades de investimento em curso**			**6,605.10**	**6,605.10**	
4521	**Obras em Curso - Centro Dia**			**6,605.10**	**6,605.10**	
452101	Obr em Curso - Construção Centro Dia			6,605.10	6,605.10	
453	**Activos Fixos Tangíveis em curso**			**495,411.56**		**495,411.56**
4531	**Activos Fixos Tangíveis em curso- c/ IVA a Restituir**			**437,724.80**		**437,724.80**
45311	**Activos Fixos Tangíveis em curso- c/ IVA a Restituir - ERPI**			**437,724.80**		**437,724.80**
453113	Activos Fixos Tangíveis em curso - c/ IVA a Restituir - ERPI -Tx Nor			437,724.80		437,724.80
4532	**Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir**			**54,926.44**		**54,926.44**
45321	**Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir - ERPI**			**54,926.44**		**54,926.44**
453213	Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir - ERPI -Tx Nor			54,926.44		54,926.44
4533	**Activos Fixos Tangíveis em curso- Isento IVA**			**2,760.32**		**2,760.32**
45331	**Activos Fixos Tangíveis em curso - Isento de Iva - ERPI**			**2,760.32**		**2,760.32**
453313	Activos Fixos Tangíveis em curso - Isento de Iva - ERPI -Tx Nor			2,760.32		2,760.32
5	**Fundos Patrimoniais**			**46,426.87**	**1,054,607.17**	**-1,008,180.30**
56	**Resultados transitados**			**34,213.74**	**45,284.24**	**-11,070.50**
56001	Resultados Transitados - Ano 2009				3,274.47	-3,274.47
56002	Resultados Transitados - Ano 2010			2,086.75		2,086.75
56003	Resultados Transitados - Ano 2011				1,990.27	-1,990.27
56004	Resultados Transitados - Ano 2012				1,093.42	-1,093.42
56005	Resultados Transitados - Ano 2013				1,194.81	-1,194.81
56006	Resultados Transitados - Ano 2014				5,906.09	-5,906.09
56007	Resultados Transitados - Ano 2015			9,582.34		9,582.34
56008	Resultados Transitados - Ano 2016			3,451.16		3,451.16
56009	Resultados Transitados - Ano 2017			8,104.08		8,104.08
56010	Resultados Transitados - Ano 2018			3,923.31		3,923.31
56011	Resultados Transitados - Ano 2019			1,229.58		1,229.58
56012	Resultados Transitados - Ano 2020				6,048.85	-6,048.85
56014	Resultados Transitados - Ano 2022			5,836.52		5,836.52
56015	Resultados Transitados - Ano 2023				25,776.33	-25,776.33
59	**Outras variações nos fundos patrimoniais**			**12,213.13**	**1,009,322.93**	**-997,109.80**
593	**Subsídios**			**12,213.13**	**937,562.93**	**-925,349.80**
5931	**Subsídios atribuídos**			**12,213.13**	**937,562.93**	**-925,349.80**
59311	Sub p/ inves ADRIMAG - Medida 3.2.2			5,701.06	147,744.93	-142,043.87
59312	Sub p/ inves ADAPTAR SOCIAL +			129.09	678.11	-549.02
59313	Sub p/ inves MobVerde Social - PRR-RE-C03-i01-000776			6,382.98	25,000.00	-18,617.02
59314	Sub p/ inves Lar - PRR-RE-C03-i01-000327				764,139.89	-764,139.89
594	**Doações**				**71,760.00**	**-71,760.00**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
594001	Doações -Fábrica da Igreja Paroq de Lamelas				71,760.00	-71,760.00
6	**Gastos**	**30,796.34**	**1,039.52**	**283,537.64**	**35,019.04**	**248,518.60**
61	**Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas**	**30,796.34**	**1,039.52**	**30,796.34**	**1,039.52**	**29,756.82**
611	CMV - Mercadorias	106.40	194.28	106.40	194.28	-87.88
612	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**	**30,689.94**	**845.24**	**30,689.94**	**845.24**	**29,844.70**
6121	CMC - Consumo de Mat. Primas	30,689.94	845.24	30,689.94	845.24	29,844.70
62	**Fornecimentos e Serviços Externos**			**58,793.44**	**3,758.50**	**55,034.94**
622	**Serviços especializados**			**29,537.86**	**3,151.11**	**26,386.75**
6221	**Trabalhos especializados**			**11,878.27**		**11,878.27**
62211	**Trabalhos Especializados - MI**			**11,878.27**		**11,878.27**
622112	**Trabalhos Especializados - SDIVA**			**11,878.27**		**11,878.27**
62211201	Trabalh/Especial - Serviç de			1,160.10		1,160.10
62211202	Trabalh/Especial - Fotocópias			83.64		83.64
62211209	Trabalh/Especial - Fiscalização Preventiva			3,567.00		3,567.00
62211214	Trabalh/Especial - Insp viatura			102.57		102.57
62211216	Trabalh/Especial - Revisão Extintores			18.00		18.00
62211217	Trabalh/Especial - contabilidade			2,145.00		2,145.00
62211299	Trabalh/Especial - outros			4,801.96		4,801.96
6223	**Vigilância e segurança**			**12.70**		**12.70**
62230	**Despesas c/ os Utentes**			**12.70**		**12.70**
622301	**Despesas c/ os Utentes - MI**			**12.70**		**12.70**
6223012	**Despesas c/ os Utentes - SDIVA**			**12.70**		**12.70**
622301208	Materiais para actividades			12.70		12.70
6226	**Conservação e reparação**			**7,896.46**		**7,896.46**
62261	**Conservação e Reparação - MI**			**7,390.53**		**7,390.53**
622612	**Conservação e Reparação - SDIVA**			**7,390.53**		**7,390.53**
62261201	Conservação e Reparação - Manut do Viaturas			7,390.53		7,390.53
6226606	Conservação E Reparação - Edificio			83.87		83.87
6226607	Conservação E Reparação - Manutenção do Valências			144.23		144.23
6226608	Conservação E Reparação - Equipamento de Cozinha			62.36		62.36
6226611	Conservação E Reparação - Lavandaria			215.47		215.47
6228	**Outros Serviços**			**9,750.43**	**3,151.11**	**6,599.32**
62281	**Outros Serviços - Bancários**			**9,750.43**	**3,151.11**	**6,599.32**
622812	**Out Serviços - Bancarios - S/ Ded Iva**			**57.35**		**57.35**
6228121	Out Serv - Banc - S/ Ded Iva - CCAM			44.50		44.50
6228122	Out Serv - Banc - S/ Ded Iva - Montepio			12.85		12.85
622813	**Out Serviços - Bancarios - Iva Isento**			**9,693.08**	**3,151.11**	**6,541.97**
6228131	Out Serv - Banc - Iva Isento - CCAM			1,607.42		1,607.42
6228132	Out Serv - Banc - Iva Isento - Montepio			8,085.66	3,151.11	4,934.55
623	**Materiais**			**721.36**	**6.89**	**714.47**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
6231	**Ferramentas e utensílios de desgaste rápido**			**637.67**		**637.67**
62311	**Ferramentas/Utensilios - MI**			**637.67**		**637.67**
623112	**Ferramentas/Utensilios - SDIVA**			**637.67**		**637.67**
62311202	Ferram/Utens - Utens Cozinha			61.43		61.43
62311299	Ferram/Utens - Outros			576.24		576.24
6233	**Material de escritório**			**83.69**	**6.89**	**76.80**
62331	**Material de Escritório - MI**			**83.69**	**6.89**	**76.80**
623312	**Material de Escritório - MI - SDIVA**			**83.69**	**6.89**	**76.80**
62331204	Mat Escrit - Outros			83.69	6.89	76.80
624	**Energia e fluidos**			**19,535.40**	**21.74**	**19,513.66**
6241	**Electricidade**			**6,412.72**		**6,412.72**
62411	**Electricidade - MI**			**6,412.72**		**6,412.72**
624112	Electricidade - SDIVA			6,412.72		6,412.72
6242	**Combustiveis**			**4,751.04**		**4,751.04**
62421	**Combustiveis - MI**			**4,751.04**		**4,751.04**
624212	**Combustiveis - SDIVA**			**4,751.04**		**4,751.04**
62421202	Combustiveis - Gasóleo			4,751.04		4,751.04
6243	**Agua**			**785.59**	**21.74**	**763.85**
62431	**Água - MI**			**785.59**	**21.74**	**763.85**
624312	Água - SDIVA			785.59	21.74	763.85
6248	**Outros**			**7,586.05**		**7,586.05**
62481	**Outros Fluidos - MI**			**7,586.05**		**7,586.05**
624812	**Outros Fluidos - SDIVA**			**7,586.05**		**7,586.05**
62481201	Outros Fluidos - Gás Propano			7,586.05		7,586.05
625	**Deslocações, estadas e transportes**			**135.00**		**135.00**
6254	Portagens			135.00		135.00
626	**Serviços diversos**			**8,863.82**	**578.76**	**8,285.06**
6262	**Comunicação**			**674.45**		**674.45**
62621	**Comunicação-Telefone e Fax - MI**			**674.45**		**674.45**
626213	**Comunicação-Telefone e Fax - ISIVA**			**674.45**		**674.45**
62621301	Comunicação - Correios			58.50		58.50
62621302	Comunicação - Comunicação			567.96		567.96
62621303	Comunicação - M4O			47.99		47.99
6263	**Seguros**			**5,967.99**	**578.76**	**5,389.23**
62631	Seguro Automóvel			1,525.74	63.82	1,461.92
62633	Seguro do Edificio			495.07		495.07
62634	Seguro Acidentes Pessoais			13.82	6.81	7.01
62635	Seguro MR PMES			230.46		230.46
62636	Seguro Responsabilidade Civil			2,894.45		2,894.45
62637	Seguro Multirriscos			808.45	508.13	300.32
6265	Contencioso e notariado			83.00		83.00
6267	**Limpeza, higiene e conforto**			**2,099.28**		**2,099.28**
62671	**Limpeza, Higiene e Conforto - MI**			**2,099.28**		**2,099.28**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
626712	**Limpeza, Higiene e Conforto - SDIVA**			**2,099.28**		**2,099.28**
6267121	**Limpeza - SDIVA**			**401.97**		**401.97**
626712101	Limpeza - Produtos			281.27		281.27
626712102	Limpeza - Acessórios			120.70		120.70
62671299	Limpeza, Higiene e Conforto - Geral			1,697.31		1,697.31
6268	**Outros serviços**			**39.10**		**39.10**
62681	**Outros Fornecimentos e Serviços - MI**			**39.10**		**39.10**
626812	**Outros Forneç/Serviços - SDIVA**			**39.10**		**39.10**
62681299	Outros Forneç/Serviços - Outros			39.10		39.10
63	**Gastos com o pessoal**			**135,543.24**	**17,442.79**	**118,100.45**
632	**Remunerações do pessoal**			**109,622.06**	**12,647.30**	**96,974.76**
6321	**REMUNERAÇÕES PESSOAL - ADMINISTRATIVO**			**1,332.28**	**180.04**	**1,152.24**
63212	REMUNER. - ADMINISTRATIVO - SUB. ALIMENTAÇÃO			996.00	132.00	864.00
63213	REMUNER. - ADMINISTRATIVO - AJUD. DE CUSTO			336.28	48.04	288.24
6323	**REMUNERAÇÕES PESSOAL - PRODUÇÃO**			**108,289.78**	**12,467.26**	**95,822.52**
63231	REMUNER. - PRODUÇÃO - SALÁRIOS			79,504.62	6,735.06	72,769.56
63235	REMUNER. - PRODUÇÃO - ENCARGOS C/ FÉRIAS			7,783.25		7,783.25
63236	REMUNER. - PRODUÇÃO - SUBSÍDIO DE FÉRIAS			13,216.77	5,732.20	7,484.57
63237	REMUNER. - PRODUÇÃO - SUBSÍDIO DE NATAL			6,139.60		6,139.60
63239	REMUNER. - PRODUÇÃO - OUTRAS			1,645.54		1,645.54
635	**Encargos sobre remunerações**			**24,416.70**	**4,491.05**	**19,925.65**
6352	ENCARGOS S/ REMUNERAÇÕES - PESSOAL			24,398.91	4,491.05	19,907.86
6357	Encargos Sobre remunerações - FGCT			17.79		17.79
636	**Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais**			**1,424.98**	**304.44**	**1,120.54**
6361	CUSTO C/ PESSOAL - Seg Ac Trb - Trab Conta Outrem			1,424.98	304.44	1,120.54
638	**Outros gastos com o pessoal**			**79.50**		**79.50**
6381	**Outros gastos com pessoal - Iva sem Ded**			**34.50**		**34.50**
638101	Out gastos c/ pessoal - Iva s/ Ded - EPI			12.00		12.00
638102	Out gastos c/ pessoal - Iva s/ Ded - Outros			22.50		22.50
6382	**Outros Gastos com pessoal - S/ Incid Iva**			**45.00**		**45.00**
638202	Out gastos c/ pessoal - S/ Incid Iva - Outros			45.00		45.00
64	**Gastos de depreciação e de amortização**			**28,649.30**		**28,649.30**
641	**Propriedades de investimento**			**0.60**		**0.60**
6414	Equipam Transporte			0.60		0.60
642	**Activos fixos tangíveis**			**28,648.70**		**28,648.70**
6422	**Edifícios e outras construções.**			**9,540.31**		**9,540.31**
64221	Edifícios			9,540.31		9,540.31
6423	**Equipamento básico.**			**8,388.82**		**8,388.82**

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
64231	Equipamento de alojamento de utentes			8,388.82		8,388.82
6424	**Equipamento de transporte.**			**9,662.14**		**9,662.14**
64241	Veículos Ligeiros			9,662.14		9,662.14
6425	**Equipamento administrativo.**			**561.96**		**561.96**
64251	Mobiliário e utensílios administrativos			561.96		561.96
6427	Outros Activos fixos tangíveis			495.47		495.47
68	**Outros Gastos e Perdas**			**4,082.61**		**4,082.61**
681	**Impostos**			**33.75**		**33.75**
6812	**Impostos indirectos:**			**31.75**		**31.75**
68123	Impostos indiretos - Imposto de Selo			31.75		31.75
6813	Taxas			2.00		2.00
688	**Outros**			**4,048.86**		**4,048.86**
383	Quotas			24.00		24.00
6888	**Outros não especificados**			**4,024.86**		**4,024.86**
68884	Outros não especificados			4,024.86		4,024.86
69	**Gastos e Perdas Financeiras**			**25,672.71**	**12,778.23**	**12,894.48**
691	**Juros suportados**			**25,672.71**	**12,778.23**	**12,894.48**
6911	**Juros de financiamentos obtidos**			**25,672.71**	**12,778.23**	**12,894.48**
69111	Juros de financiamentos obtidos-CCAM			949.37		949.37
69112	**Juros de financiamentos obtidos - Montepio**			**24,723.34**	**12,778.23**	**11,945.11**
6911201	Juros de financiamentos obtidos - Montepio			21,022.08	12,778.23	8,243.85
6911202	Juros de financ obtidos CCorrente - Montepio			3,701.26		3,701.26
7	**Rendimentos**			**438.40**	**275,202.30**	**-274,763.90**
72	**Prestações de Serviços**			**438.40**	**137,516.39**	**-137,077.99**
721	**Quotas dos Utilizadores**				**133,754.54**	**-133,754.54**
7211	**Matriculas e Mensalidades de Utentes**				**133,754.54**	**-133,754.54**
7112	**Utentes - Familia e Comunidade**				**133,754.54**	**-133,754.54**
721122	**Familia e Comunidade - Mensalidades**				**133,754.54**	**-133,754.54**
7211221	Valência - Apoio Domiciliário				50,663.93	-50,663.93
7211222	Valência - Centro Dia				83,090.61	-83,090.61
722	**Quotizações e Joias**				**1,343.00**	**-1,343.00**
7221	**Quotizações dos Irmãos do Centro**				**1,343.00**	**-1,343.00**
72211	Quotiz dos Irmãos do Centro - Quotas				1,343.00	-1,343.00
725	**Serviços Secundários**				**2,418.85**	**-2,418.85**
7253	Deslocações Médico				2,418.85	-2,418.85
727	**Devolução de Prestação de Serviços**			**438.40**		**438.40**
7271	**Dev Prest Serviços - Mercado Nacional**			**438.40**		**438.40**
72711	**Dev Prest Serviços - MI - Continente**			**438.40**		**438.40**
727110	Dev Prest Serviços - MI - Iva Tx Isento			438.40		438.40
75	**Subsídios, doações e legados à exploração**				**124,307.77**	**-124,307.77**
751	**Subsídios das entidades públicas**				**71,618.26**	**-71,618.26**
7511	**Centro Regional da Segurança Social**				**54,655.08**	**-54,655.08**

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
75114	**Utentes - Terceira Idade**				**54,655.08**	**-54,655.08**
751141	Valência - Apoio Domiciliário				32,848.11	-32,848.11
751142	Valência - Centro Dia				21,806.97	-21,806.97
7515	**Comparticipações e Subsídios Autarquicos**				**3,090.00**	**-3,090.00**
75151	**Subsídios - Câmaras Municipais**				**3,090.00**	**-3,090.00**
7515101	Câmaras Municipais - Castro Daire				3,090.00	-3,090.00
7516	**Inst de Emprego Formação Profissional**				**13,873.18**	**-13,873.18**
75161	**Inst de Emp Form Profissional - Med Emprego**				**13,873.18**	**-13,873.18**
7516101	Inst de EFProfiss - Med Estagio				6,610.14	-6,610.14
7516102	Inst de EFProfiss - Med Estimulo				5,035.69	-5,035.69
7516103	Inst de EFProfiss - Med CEI				2,227.35	-2,227.35
3	**Doações e Heranças**				**52,689.51**	**-52,689.51**
7531	**Doações**				**52,689.51**	**-52,689.51**
75311	Donativos à Instituição - Espécie				21,966.22	-21,966.22
75312	Donativos à Instituição - Dinheiro				30,723.29	-30,723.29
78	**Outros Rendimentos e Ganhos**				**13,378.14**	**-13,378.14**
782	Descontos de pronto pagamento obtidos				0.30	-0.30
788	**Outros**				**13,377.84**	**-13,377.84**
7883	**imputação de subsídios para Investimentos**				**12,213.13**	**-12,213.13**
78832	imputação de subsídios para investimentos - OEPublic - IFAP				5,701.06	-5,701.06
78834	imputação de subsídios para investimentos - Adpatar Social+				129.09	-129.09
78835	imputação de subsídios para investimentos - PRR Mobilidade Verde				6,382.98	-6,382.98
7888	**Outros não especificados**				**1,164.71**	**-1,164.71**
7888004	Consignações IRS				1,164.70	-1,164.70
88999	Outros Rendimentos				0.01	-0.01
8	**Resultados**			**25,776.33**	**25,776.33**	
81	**Resultado líquido do Periodo**			**25,776.33**	**25,776.33**	
818	Resultado liquido			25,776.33	25,776.33	
	Totais:	**32,398.90**	**32,398.90**	**5,824,216.22**	**5,824,216.22**	**0.00**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	**Meios Financeiros Líquidos**			**1,791,278.72**	**1,626,965.78**	**164,312.94**
11	**Caixa**			**150,325.26**	**149,709.87**	**615.39**
111	Caixa sede			149,103.00	148,487.61	615.39
119	Caixa Importação			1,222.26	1,222.26	
12	**Depósitos à Ordem**			**1,640,953.46**	**1,477,255.91**	**163,697.55**
121	**Caixa Crédito Agricola de Castro Daire**			**337,969.66**	**333,345.39**	**4,624.27**
1211	DO CCAM - Conta n.º 50464			337,969.66	333,345.39	4,624.27
122	**Montepio**			**1,302,983.80**	**1,143,910.52**	**159,073.28**
1221	DO Montepio - Conta n.º 7724-7			712,236.56	553,163.28	159,073.28
1222	DO Montepio - Conta n.º 8915-0 PRR			590,747.24	590,747.24	
2	**Contas a receber e a pagar**			**2,468,859.19**	**2,628,543.95**	**-159,684.76**
21	**Clientes**			**189,454.25**	**160,563.02**	**28,891.23**
11	**Clientes c/c**			**189,454.25**	**160,563.02**	**28,891.23**
2111	**Clientes Gerais**			**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
21111	**Clientes Gerais c/c**			**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
211111	**Clientes Gerais c/c - MI**			**47,722.65**	**22,473.64**	**25,249.01**
21111100001	Carla Alexandra Pereira Parente Santos			15.00	15.00	
21111100002	Soraia Daniela			15.00	15.00	
21111100003	Marco André Monteiro			15.00	15.00	
21111100004	Hugo Alexandre Pereira Parente dos Santos			15.00	15.00	
21111100006	Abílio Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100008	Secundino da Silva Carvalho			10.00	10.00	
21111100010	Cláudia Maria Pereira Cardoso			12.00	12.00	
21111100013	Licinio Monteiro Seiceira			12.00	12.00	
21111100014	Arminda Maria Lopes Pereira			15.00	15.00	
21111100015	Maria do Céu Silva Santos			15.00	15.00	
21111100016	António Augusto Parente dos Santos			405.00	405.00	
1111100025	António Neves Ribeiro			15.00	15.00	
21111100027	Modelo Continente Hipermercados, S.A.			9,802.39	9,802.39	
21111100032	Rosa da Costa Viso			2.82	2.82	
21111100033	Vera Lúcia Lopes Pereira			39.00	39.00	
21111100038	Natália Maria Silva Pinto			60.00	60.00	
21111100041	Vitor Esteves Rosa			1,460.00	1,460.00	
21111100042	Fernando Jorge da Silva Basto			390.00	390.00	
21111100043	Zulmira Ferreira Pereira Gomes			15.00	15.00	
21111100044	José Almeida Gomes			15.00	15.00	
21111100046	Maria Fernanda dos Santos Oliveira			15.00	15.00	
21111100047	Fernando Ribeiro Parente Lda			1,105.00	1,105.00	
21111100048	José Augusto dos Santos Pereira			15.00	15.00	
21111100049	Paviléctrica , Lda			1,000.00	1,000.00	
21111100050	Patrícia Isabel Pereira Cardoso			15.00	15.00	
21111100051	Gerdina Van Eijsden			39.00	39.00	
21111100053	Maria da Conceição Carneiro Morgado			15.00	15.00	
21111100055	Maria Irene Pereira Francisco			15.00	15.00	

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21111100056	Dimas Cardoso Braz			15.00	15.00	
21111100057	José Mário Pereira Morgado			15.00	15.00	
21111100059	Nicolau Passos Lopes			15.00	15.00	
21111100060	Maria Assunção Pereira Braz			20.00	20.00	
21111100062	Dairegás - Comércio de Produtos Petrolíferos Lda			100.00	100.00	
21111100064	Rafael da Silva Moreira			423.60	423.60	
21111100068	Luís Manuel Morais Ferreira			15.00	15.00	
21111100069	Domitília Conceição Rodrigues Almeida			15.00	15.00	
21111100070	LDL - COMBUSTÍVEIS, LDA.			800.00	800.00	
21111100071	José Augusto Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100072	Evaristo Pina Rodrigues			15.00	15.00	
21111100073	José Augusto dos Santos Pinto Fernandes Lourenço			30.00	30.00	
21111100074	Planeta Informático			125.00	125.00	
21111100079	Ida Coelho David de Almeida			120.00	120.00	
21111100080	Amaro Ferreira Lemos			390.00	390.00	
21111100081	Alberto Pinto da Costa			459.00	459.00	
21111100082	Maria Mavília Pereira Braz			15.00	15.00	
21111100083	Elisabete Lopes Azevedo Esteves			12.14	12.14	
21111100084	Laurentina Esteves Monteiro Silva			20.00	20.00	
21111100085	Marina Augusta Oliveira Pereira			30.00	30.00	
21111100086	António Augusto dos Santos Pereira Oliveira			60.00	60.00	
21111100087	Translamelas - Transporte Rodoviário Lda.			2,670.00		2,670.00
21111100090	Céu Aberto - Decoração de Interiores, Lda			2,760.32	2,760.32	
21111100091	Churrasqueira do Jamor Lda			200.00	200.00	
21111100092	Transitapa Unipessoal, Lda.			550.00	550.00	
21111100093	Carlos Pereira			20.00	20.00	
21111100094	Serração Moderna de Lamelas, Lda.			13,345.50		13,345.50
21111100095	Gestincomer - Unipessoal Lda.			9,233.51		9,233.51
21111100106	Albertina Marcelino da Rocha			15.00	15.00	
21111100107	Almerinda Ferreira Almeida			15.00	15.00	
21111100108	António Augusto Carneiro Pereira			15.00	15.00	
21111100109	Fernando Ribeiro Parente			429.00	429.00	
21111100110	Idalina Ferreira Belindro			15.00	15.00	
21111100112	Márcio Miguel da Silva Parente			100.00	100.00	
21111100113	Maria Dialina Neto Pereira			15.00	15.00	
21111100114	Maria Fernanda Monteiro Lopes			2.37	2.37	
21111100115	Maria Palmira da Costa Matias Pereira			45.00	45.00	
21111100116	Maria Palmira da Costa Matias Pereira Lda			1,000.00	1,000.00	
21111100117	Zélia Augusta Morais Cameiro			20.00	20.00	
2117	**Clientes Utentes**			**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
21171	**Clientes - Utentes c/c**			**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
211711	**Clientes - Utentes c/c - MI**			**141,731.60**	**138,089.38**	**3,642.22**
21171100001	Maria Fernanda Monteiro Pereira			5,212.32	5,212.32	

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21171100003	Herculano Lourenço Pereira			4,946.73	4,946.73	
21171100004	Rui Manuel de Oliveira Pereira			2,012.60	2,012.60	
21171100006	Máximo Pereira Monteiro			75.00	75.00	
21171100009	Berthe Sophie Beuchat Furão			6,569.70	6,525.00	44.70
21171100010	Delfim Pereira Bento			654.75	654.75	
21171100015	Mário Macedo Moreira			3,157.45	2,916.51	240.94
21171100018	Maria Fernanda Monteiro Lopes			3,959.99	3,897.74	62.25
21171100019	Amadeu Paiva Dias			1,018.20	1,018.20	
21171100020	Benilde Pinto dos Santos			5,278.52	5,278.52	
21171100021	José Mário Belindro Esteves			1,703.90	1,703.90	
21171100022	Herminia Ferreira Monteiro			4,198.69	4,198.69	
21171100023	Zilda de Fátima Santos Alves			2,036.08	2,036.08	
171100028	Joaquim Gaspar Santos			3,746.64	3,746.64	
21171100029	Maria de Lurdes Coelho de Paiva			3,492.86	3,492.86	
21171100030	Maria Célia Teixeira Matias			1,393.25	1,393.25	
21171100034	Mabília Davim de Oliveira			4,317.27	4,307.67	9.60
21171100036	António Pereira da Costa			391.20	391.20	
21171100037	Vera Lúcia Davim de Oliveira			5,443.26	5,443.26	
21171100039	Joaquim Ferrera Bota			999.86	999.86	
21171100040	Aida Gonçalves Parente			4,058.44	4,048.39	10.05
21171100043	Augusto Ferreira Serrano			1,957.35	1,805.32	152.03
21171100062	Maria Idalina Pereira			434.05	434.05	
21171100069	Rosa Maria Carvalho Telheiro			481.79		481.79
21171100070	Secundino da Silva Carvalho			5,741.36	5,271.36	470.00
21171100071	Maria Otília Tomé Esteves			5,481.65	4,954.38	527.27
21171100072	António Gonçalves			4,474.93	4,474.93	
21171100073	Adelino Maurício Maximino			3,265.61	2,973.51	292.10
171100074	Maria Noémia Ribeiro Fontinha			613.17	613.17	
21171100075	Adelina da Costa			2,924.65	2,618.91	305.74
21171100076	António D Almeida			398.60	398.60	
21171100077	Armando Pereira Bento			2,267.50	1,979.24	288.26
21171100078	Bernardino Carvalho Loureiro			1,578.11	1,578.11	
21171100079	Celestino Monteiro			3,481.20	3,031.20	450.00
21171100080	Cidália Monteiro Lemos Costa			5,232.01	5,186.72	45.29
21171100081	Fernanda Oliveira De Almeida			917.22	917.22	
21171100083	Germana da Mota Duarte			3,112.47	3,112.47	
21171100084	João Augusto André Ribeiro			683.81	673.76	10.05
21171100085	João Augusto D Oliveira			156.00		156.00
21171100087	Luís Fernando de Almeida			1,490.59	1,490.59	
21171100088	Maria Assunção Pereira Braz			4,521.28	4,474.33	46.95
21171100089	Maria Augusta Ferreira de Paiva			5,633.33	5,633.33	
21171100090	Maria Augusta Ferreira Eiras Gouveia			1,629.24	1,629.24	
21171100091	Maria Casimira Cardoso Monteiro Loureiro			1,534.76	1,534.76	
21171100093	Maria Gracinda Ferreira da Silva			1,948.69	1,942.09	6.60

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
21171100095	Maria Ludovina da Silva Bicho			3,111.05	3,068.45	42.60
21171100096	Maria Ondina Cardoso Pereira			666.47	666.47	
21171100097	Maria Preciosa Moreira Silva			1,330.22	1,330.22	
21171100098	Otília Ribeiro Teixeira			1,270.84	1,270.84	
21171100099	Rosa da Costa Viso			2,379.48	2,379.48	
21171100100	Eugénia Margarida Carriça Liberato			6,347.40	6,347.40	
21171199999	Utentes - Recibos a Emitir			2,000.06	2,000.06	
22	**Fornecedores**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
221	**Fornecedores c/c**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
2211	**Fornecedores gerais**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
22111	**Fornecedores c/c - MI**			**68,260.62**	**75,929.38**	**-7,668.76**
221110013	CEU ABERTO - DECORAÇÃO DE INTERIORES LDA			2,760.32	2,760.32	
221110018	SORTIDO FINO PADARIA E PASTELARIA, LDA			2,527.54	2,952.16	-424.62
221110021	PAPELIQUIDOS COMERCIO PRODUTOS DE LIMPEZA LDA			702.52	820.69	-118.17
221110022	GOMES & FERRINHA DE CASTRO LDA			478.30	478.30	
221110023	RUI MIGUEL DA SILVA PEREIRA			157.35	238.35	-81.00
221110024	SEHIMED - MEDICINA, HIGIENE E SEGURANÇA, LDA			67.50	67.50	
221110025	COPYVIS COMERCIO REPARAÇÃO DE EQUIPAMENTO DE ESCRITORIO LDA			83.64	83.64	
221110026	TRINDADE SEICEIRA UNIPESSOAL LDA			1,483.12	1,488.40	-5.28
221110027	SALCHI TALHO CENTRAL LDA				39.41	-39.41
221110028	FORNO DA SERRA LDA				36.30	-36.30
221110031	RAFAEL ALMEIDA CARVALHO, UNIPESSOAL LDA				85.38	-85.38
221110032	PETROLEOS PORTUGAL PETROGAL SA			7,586.05	7,586.05	
221110033	MUNICIPIO DE CASTRO DAIRE			826.10	899.51	-73.41
221110034	VISIPAPEL, LDA			980.43	1,163.85	-183.42
221110036	SUPERMONTEMURO - SUPERMERCADOS LDA			1,584.46	1,584.46	
221110037	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA S.A.			612.45	663.94	-51.49
221110038	SUPERMERCADOS ESTRELA DA CORREDOURA, LDA.				41.33	-41.33
221110042	FERNANDO RIBEIRO PARENTE LDA			2,976.94	4,277.91	-1,300.97
221110045	VISOALIMENTAR LD			5,560.67	6,642.16	-1,081.49
221110046	EDP COMERCIAL - COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA S A			6,249.23	6,932.81	-683.58
221110047	ALERTA CINTILANTE UNIPESSOAL LDA			144.23	144.23	
221110049	REFERENCIA PRIORITARIA LDA			1,144.02	1,144.02	
221110050	PAVILÉCTRICA, LDA			52.35	52.35	
221110052	LDL COMBUSTÍVEIS, LDA			5,360.03	5,662.70	-302.67
221110053	MODELO CONTINENTE HIPERMERCADOS SA				372.63	-372.63
221110055	SOGENAVE SOC GERAL ABASTECIMENTOS A NAVEGACAO E INDUSTRIA HOTELEIRASA			1,883.06	2,146.59	-263.53

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
221110056	JOSE LUIS VARANDA LOPES COMERCIO DE FRUTAS E PRODUTOS HORTICOLAS SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA			959.80	1,303.37	-343.57
221110058	BEIRAGEL PRODUTOS ALIMENTARES CONGELADOS SA			1,938.89	2,287.73	-348.84
221110060	ANTONIO PEREIRA & SOUSA COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTARES E BEBIDAS LDA			3,140.20	3,860.33	-720.13
221110062	RUI RAINHO PIRES			7,389.20	7,389.20	
221110063	ANTICHAMA COMERCIO MATERIAL SEGURANCA E COMBATE INCENDIO LDA			209.10	209.10	
221110065	LUCILIA PAIVA UNIPESSOAL LDA			277.84	277.84	
221110067	CARLOS FERNANDO CORREIA DA SILVA			3,000.00	3,000.00	
221110071	UNIÃO DISTRITAL DE VISEU DAS INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL			24.00	24.00	
221110073	GOODPLASTIC SOLUÇÕES DE EMBALAGEM - UNIPESSOAL LDA			199.01	288.98	-89.97
221110082	MOSTRALUZ LDA			55.97	55.97	
221110085	GENERALI SEGUROS (TRANQUILIDADE), S.A.			255.58	428.95	-173.37
221110089	HJRFARDAS - COMERCIALIZAÇÃO DE ROUPAS DE TRABALHO LDA			12.00	12.00	
221110092	GESTHOUSE - CONSULTORES DE GESTÃO, LDA			2,330.00	2,525.00	-195.00
221110093	VIA VERDE PORTUGAL - GESTÃO DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE COBRANÇA S.A.			166.25	168.45	-2.20
221110094	PAULO JORGE DA SILVA MARQUES			159.90	159.90	
221110095	DELTAFIL INFORMATICA E SISTEMAS DIGITAIS UNIPESSOAL LDA			172.20	172.20	
221110096	TIKETA LABELS LDA			29.40	29.40	
221110097	FABIO ANDRE CARNEIRO PEREIRA			354.86	354.86	
221110098	TRANSPORTES RODOVIARIOS ALVES BARROCO LDA			104.55	104.55	
221110099	J ALBINO LDA			1,537.69	2,111.51	-573.82
221110100	JORGE & SONIA COMERCIALIZAÇÃO DE FRUTAS LDA				43.00	-43.00
221110101	LUIS COELHO RESENDE			18.33	52.51	-34.18
221110102	JOÃO PEDRO FERNANDES RIBEIRO			244.77	244.77	
221110103	SOFRAPA-AUTOMOVEIS S A			1,968.00	1,968.00	
221110104	LUSITANIA - COMPANHIA SEGUROS S A			492.77	492.77	
23	**Pessoal**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
231	**Remunerações a Pagar**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
2312	**Remuner a Pagar - Ao Pessoal**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
23121	**Remun a Pagar - Ao Pessoal**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
231212	**Pessoal - Apoio Domiciliário**			**84,879.12**	**92,432.78**	**-7,553.66**
23121202	Maria Isabel D Per Cameiro			3,144.45	3,144.45	
23121203	Sandra Rodrigues Oliveira			9,489.61	10,291.61	-802.00
23121204	Claudia M Pereira Cardoso			9,579.06	10,390.06	-811.00
23121205	Liliana F Almeida Ribeiro			9,612.61	10,423.61	-811.00
23121206	Susana Isabel cardoso Vinheiro			7,484.04	8,410.88	-926.84

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
23121208	Vera Lúcia Lopes Pereira			12,180.02	13,091.17	-911.15
23121209	Gracinda Pereira Esteves			9,307.88	10,097.08	-789.20
23121210	Paula Maria Paiva Pereira			2,710.28	2,710.28	
23121215	Ivone Carla Cardoso Monteiro			9,033.39	9,822.52	-789.13
23121216	Sónia Patrícia de Almeida Paiva			6,786.52	7,575.65	-789.13
23121217	Milene da Costa Fernades			5,551.26	6,475.47	-924.21
24	**Estado e outros entes públicos**			**151,401.95**	**45,170.11**	**106,231.84**
242	**Retenção de impostos sobre rendimentos**			**4,524.00**	**4,741.00**	**-217.00**
2422	**RF Imposto S/ Rendimentos de Teceiros**			**4,524.00**	**4,741.00**	**-217.00**
24221	Retenção de IRS - Trab Dependente			2,639.00	2,856.00	-217.00
24222	**Retenção de IRS - Trab Profiss e Empresarial**			**1,885.00**	**1,885.00**	
22203	Ret Fonte de IRS - Rui Rainho Pires			1,885.00	1,885.00	
243	**Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)**			**114,345.31**	**5,072.95**	**109,272.36**
2431	**IVA - Suportado**			**114,345.31**	**5,072.95**	**109,272.36**
24311	**IVA - Existências**			**1,035.52**	**365.36**	**670.16**
243111	**IVA a reembolsar - Existências - MI**			**1,035.52**	**365.36**	**670.16**
2431119	IVA a reembolsar DL 84/2017 - Exist - Bens Alim			1,035.52	365.36	670.16
24312	**IVA - Imobilizado - MI**			**113,309.79**	**4,707.59**	**108,602.20**
243121	**IVA a reembolsar - Imobilizado - MI**			**113,309.79**	**4,707.59**	**108,602.20**
2431213	IVA a reembolsar DL 84/2017 - Imob - Tx Nor			113,309.79	4,707.59	108,602.20
245	**Contribuições para a Segurança Social**			**30,360.04**	**33,183.56**	**-2,823.52**
2451	**CRSS de Viseu**			**30,360.04**	**33,183.56**	**-2,823.52**
24511	CRSS de Viseu - Reg Geral			30,360.04	33,183.56	-2,823.52
248	**Outras tributações**			**2,172.60**	**2,172.60**	
2487	Outras Tributações - FCT e FGCT a pagar			2,172.60	2,172.60	
-	**Financiamentos Obtidos**			**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
251	**Instituições de Crédito e Sociedades Financeiras**			**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
2511	**Empréstimos Bancários**			**529,946.17**	**1,347,712.80**	**-817,766.63**
25111	**Empréstimos Bancários - Corrente**			**264,591.17**	**582,093.44**	**-317,502.27**
251111	**Emprést Banc - Caixa Credito Agricola Mutuo**			**105,000.00**	**130,000.00**	**-25,000.00**
2511112	**Emprést Banc - Corrente - CCAM - CCaucionada**			**105,000.00**	**130,000.00**	**-25,000.00**
251111201	Emprést Banc - Corrente - CCAM - CCauc - Cta 09642920			105,000.00	130,000.00	-25,000.00
251112	**Emprést Banc - Montepio**			**159,591.17**	**452,093.44**	**-292,502.27**
2511121	**Emprést Banc - Corrente - Montepio**			**31,375.57**	**60,433.57**	**-29,058.00**
251112101	Emprést Banc - Corrente - Montepio n.º 100479-9			20,000.04	40,000.08	-20,000.04
251112102	Emprést Banc - Corrente - Montepio n.º 100566-3			11,375.53	20,433.49	-9,057.96
2511122	**Emprést Banc - Corrente - Montepio - CCaucionada**			**128,215.60**	**391,624.87**	**-263,409.27**
25111221	Emprést Banc - Corrente - Montepio - CCauc - Cta 100085-7			128,215.60	391,624.87	-263,409.27

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2511125	**Emprést Banc - Corrente - Montepio - Cartão Crédito**				**35.00**	**-35.00**
25111251	Emprést Banc - Corrente - Montepio - Cart Créd - Cta100086-9				35.00	-35.00
25118	**Empréstimos Bancários - não Corrente**			**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
251182	**Emprést Banc - Montepio**			**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
2511821	**Emprést Banc - não Corrente - Montepio**			**242,391.36**	**678,192.54**	**-435,801.18**
251182101	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100479-9			33,333.40	91,666.65	-58,333.25
251182102	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100566-3			209,057.96	386,525.89	-177,467.93
251182103	Emprést Banc - não Corrente - Montepio n.º 100572-1				200,000.00	-200,000.00
25119	**Empréstimos Bancários - Mutualistas**			**22,963.64**	**87,426.82**	**-64,463.18**
251191	**Emprést - Mutual - Amigos do CSPL**			**22,963.64**	**87,426.82**	**-64,463.18**
251191001	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Abilio Cameiro Pereira				25,000.00	-25,000.00
251191002	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Amaro Lemos			3,979.41	7,979.41	-4,000.00
251191003	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Fernando Parente				7,897.56	-7,897.56
251191004	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Joaquim Cameiro			2,000.00	2,000.00	
251191005	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr António Parente			10,000.00	29,565.62	-19,565.62
251191006	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Alberto Costa			4,584.23	7,584.23	-3,000.00
251191007	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Agostinho César			2,400.00	2,400.00	
251191008	Empr - Mutual - Amigos do CSPL - Sr Padre Vitor				5,000.00	-5,000.00
27	**Outras contas a receber e a pagar**			**1,386,685.73**	**857,735.77**	**528,949.96**
271	**Fornecedores de investimentos**			**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
2711	**Fornecedores de investimentos - contas gerais**			**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
27111	**Fornecedores de Investimento - c/c -MI**			**556,859.00**	**556,934.78**	**-75.78**
271110007	M COUTINHO DOURO COMERCIO DE AUTOMOVEIS S A			36,263.35	36,339.13	-75.78
271110008	MANUEL PEREIRA CRUZ E FILHOS LDA			519,753.89	519,753.89	
271110009	FERNANDO RIBEIRO PARENTE LDA			841.76	841.76	
272	**Devedores e credores por acréscimos**			**29,932.58**	**47,339.13**	**-17,406.55**
2722	**Credores por acréscimos de gastos**			**29,932.58**	**47,339.13**	**-17,406.55**
27222	Acréscimo de Gastos - Remunerações a Liquidar			11,354.00	25,248.00	-13,894.00
27224	Acréscimo de Gastos - Enc. c/ Remunerações			4,387.18	7,687.01	-3,299.83
27225	Acréscimo de Gastos - FSE			211.21	423.93	-212.72
27229	Acréscimo de Gastos - Outros Gastos			13,980.19	13,980.19	
278	**Outros devedores e credores**			**799,894.15**	**253,461.86**	**546,432.29**
2781	**Devedores Diversos**			**790,798.27**	**238,873.34**	**551,924.93**
27811	**Devedores Diversos - MI**			**790,798.27**	**238,873.34**	**551,924.93**
278112	**IEFP - Inst Emp For Profissional**			**19,158.38**	**9,631.37**	**9,527.01**

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
2781121	**IEFP - Medidas Emprego - CEI**			**850.36**	**850.36**	
278112101	IEFP - Medida CEI - Proc n.º 071/CEI+/22			596.25	596.25	
278112102	IEFP - Medida CEI - Proc n.º 042/CEI/22			254.11	254.11	
2781122	**IEFP - Medidas Emprego - Estágio**			**9,915.21**	**3,745.32**	**6,169.89**
278112201	IEFP - Medidas Est Prof - Proc n.º 0268/TE/23			9,915.21	3,745.32	6,169.89
2781123	**IEFP - Medidas Emprego - Estimulo**			**8,392.81**	**5,035.69**	**3,357.12**
278112301	IEFP - Medida Estimulo - Proc n.º 0161/TJ/23			8,392.81	5,035.69	3,357.12
278113	**PRR - Plano de Recuperação e Resiliência**			**771,639.89**	**229,241.97**	**542,397.92**
2781131	**PRR - Mobilidade Verde**			**7,500.00**		**7,500.00**
278113101	PRR - Mob Verde - RE-C03-i01-000776			7,500.00		7,500.00
?781132	**PRR - Requal alargam da rede de equip e respostas sociais**			**764,139.89**	**229,241.97**	**534,897.92**
278113201	PRR - Constr Lar - RE-C03-i01-000327			764,139.89	229,241.97	534,897.92
2782	**Credores Diversos**			**9,095.88**	**14,588.52**	**-5,492.64**
278204	Cred Dives - Banco Montepio			9,095.88	14,588.52	-5,492.64
28	**Diferimentos**			**58,231.35**	**49,000.09**	**9,231.26**
281	**Gastos a reconhecer**			**39,398.70**	**10,832.36**	**28,566.34**
2811	**Gastos a reconhecer - Gst Financ Lar**			**15,929.34**		**15,929.34**
281101	Gastos a reconhecer - Gst Fin Lar - Juros			12,778.23		12,778.23
281102	Gastos a reconhecer - Gst Fin Lar - Serv Banc			3,151.11		3,151.11
2813	Gastos a reconhecer - Seguros			2,884.07	2,320.67	563.40
2819	Gastos a reconhecer - Outras Gastos c/ Diferimento			20,585.29	8,511.69	12,073.60
282	**Rendimentos a reconhecer**			**18,832.65**	**38,167.73**	**-19,335.08**
2821	**Rendim a Reconhecer - Med de Emprego**			**12,496.19**	**19,158.38**	**-6,662.19**
28211	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Inst Emp For Profissional**			**12,496.19**	**19,158.38**	**-6,662.19**
-32111	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - CEI**			**850.36**	**850.36**	
28211101	Rend a Reconhec IEFP 071/CEI+/22			596.25	596.25	
28211102	Rend a Reconhec IEFP 042/CEI/22			254.11	254.11	
282112	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - Estágio**			**6,610.14**	**9,915.21**	**-3,305.07**
28211201	Rend a Reconhec - Est Prof - PROC 0268/TE/23			6,610.14	9,915.21	-3,305.07
282113	**Rendim a Reconhecer - IEFP - Medidas Emprego - Estimulo**			**5,035.69**	**8,392.81**	**-3,357.12**
28211301	Rend a Reconhec - Med Emprego - Estimulo			5,035.69	8,392.81	-3,357.12
2829	**Outros Rendimentos a Reconhecer**			**6,336.46**	**19,009.35**	**-12,672.89**
28291	**Outros Rendim a reconhecer - Subsidios ao Investimento**			**6,336.46**	**19,009.35**	**-12,672.89**
2829102	Rend a Reconhecer - Donativos - Dsp ConstrCDia			6,336.46	19,009.35	-12,672.89
3	**Inventários e ativos biológicos**			**34,189.94**	**33,150.42**	**1,039.52**
31	**Compras**			**21,706.99**	**21,706.99**	
312	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**			**21,143.95**	**21,143.95**	

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
3121	**Matérias Primas**			**21,143.95**	**21,143.95**	
31211	**MP - Géneros Alimentares**			**21,143.95**	**21,143.95**	
312111	**MP - Géneros Alimentares - MI**			**21,143.95**	**21,143.95**	
3121111	**MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir**			**21,143.95**	**21,143.95**	
31211110	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx 0			10,874.31	10,874.31	
31211111	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Red			6,208.90	6,208.90	
31211112	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Int			284.85	284.85	
31211113	MP - Géneros Alimentares - IVA a Restituir Tx Nor			3,775.89	3,775.89	
317	**Devoluções de Compras**			**563.04**	**563.04**	
3172	**Devoluções de compras - Matérias Primas**			**563.04**	**563.04**	
31721	**Devoluções de Compras - Mat Prima - MI**			**563.04**	**563.04**	
317211	**Devoluções de Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir**			**563.04**	**563.04**	
3172110	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx 0			247.20	247.20	
3172111	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx Red			91.42	91.42	
3172113	Dev Compras - Mat Prima - MI - IVA a Restituir - Tx Nor			224.42	224.42	
32	**Mercadorias**			**1,528.68**	**1,334.40**	**194.28**
324	Embalagens			1,528.68	1,334.40	194.28
33	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**			**1,151.88**	**306.64**	**845.24**
331	Matérias-primas			1,151.88	306.64	845.24
38	**Reclassificação e regularização de inventários e activos biológicos**			**9,802.39**	**9,802.39**	
383	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**			**9,802.39**	**9,802.39**	
3831	**Regularizações Matérias Primas**			**9,802.39**	**9,802.39**	
38311	Regularizações Matérias Primas			9,802.39	9,802.39	
4	**Investimentos**			**1,173,709.13**	**144,951.23**	**1,028,757.90**
41	**Investimentos Financeiros**			**2,936.84**		**2,936.84**
414	**Investimentos noutras empresas**			**2,936.84**		**2,936.84**
4149	**Outros Investimentos Financeiros**			**2,936.84**		**2,936.84**
4149001	**Outros Investimentos Financeiros - FCT**			**2,936.84**		**2,936.84**
414900103	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Claudia Maria Pereira Cardoso			428.45		428.45
414900104	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Susana Isabel cardoso Vinheiro			439.01		439.01
414900105	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Maria Isabel Dias Pereira			460.45		460.45
414900106	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sandra Rodrigues de Oliveira			422.94		422.94
414900107	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Liliana Ferreira de Almeida Ribeiro			464.39		464.39
414900108	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Vera Lúcia Lopes Pereira			399.81		399.81

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
414900109	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Gracinda Pereira Esteves			308.67		308.67
414900113	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Sónia Patrícia de Almeida Paiva			11.48		11.48
414900114	Outros Investimentos Financeiros - FCT - Ivone Carla Cardoso Monteiro			1.64		1.64
43	**Activos fixos tangíveis**			**668,755.63**	**138,346.13**	**530,409.50**
433	**Outros ativos fixos tangiveis**			**668,755.63**	**138,346.13**	**530,409.50**
4332	**Edifícios e outras construções**			**548,775.32**		**548,775.32**
43321	**Edificios - MI**			**548,775.32**		**548,775.32**
433211	**Edificios - MI - Reg Esp Iva**			**548,775.32**		**548,775.32**
4332111	**Edificios Proprio**			**548,775.32**		**548,775.32**
43321111	Edificios Proprio - Terreno p/ Construção			71,760.00		71,760.00
43321112	Edificios Proprio - Edificio Centro Dia			477,015.32		477,015.32
..33	**Equipamento Básico**			**53,330.18**		**53,330.18**
43331	**Equipamento Básico - MI**			**53,330.18**		**53,330.18**
433312	**Equipamento Básico - SDIVA**			**53,330.18**		**53,330.18**
4333121	Equip Básico - Cozinha			26,857.25		26,857.25
4333122	Equip Básico - Lavandaria			13,730.86		13,730.86
4333123	Equip Básico - Refeitório			4,642.02		4,642.02
4333124	Equip Básico - Sala Convivio			5,713.35		5,713.35
4333129	Outro Equipamento Básico			2,386.70		2,386.70
4334	**Equipamento de Transporte**			**57,345.01**		**57,345.01**
43341	**Equipamento de Transporte - MI**			**57,345.01**		**57,345.01**
433411	**Equipamento de Transporte - IVA DED**			**35,262.75**		**35,262.75**
4334111	Veículos Ligeiros			35,262.75		35,262.75
433412	**Equipamento de Transporte - SDIVA**			**22,082.26**		**22,082.26**
4334121	Veículos Ligeiros			6,050.00		6,050.00
4334122	Veículos Ligeiro de Mercad			15,190.50		15,190.50
..34129	Outro Equipamento de Transporte			841.76		841.76
4335	**Equipamento Administrativo**			**5,948.65**		**5,948.65**
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos			4,495.65		4,495.65
43352	Máquinas de Escritório			465.00		465.00
43354	Equipamento Informático			988.00		988.00
4337	**Outros activos fixos tangíveis**			**3,356.47**		**3,356.47**
43371	**Outras Imobilizações - MI**			**3,356.47**		**3,356.47**
433712	**Outras Imobilizações - MI - SDIVA**			**3,356.47**		**3,356.47**
43371201	Outras Imobilizações - Estoros e Cortinas			1,500.00		1,500.00
43371202	Outras Imobilizações - Central de incendio			1,856.47		1,856.47
4338	**Depreciações acumuladas**				**138,346.13**	**-138,346.13**
43382	Edificios e Outras Construções				63,378.93	-63,378.93
43383	Equipamento Básico				40,442.06	-40,442.06
43384	Equipamento de transporte				27,762.28	-27,762.28
43385	Equipamento Administrativo				4,373.30	-4,373.30
43387	Outras imobilizações corpóreas				2,389.56	-2,389.56

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
45	**Investimentos em curso**			**502,016.66**	**6,605.10**	**495,411.56**
452	**Propriedades de investimento em curso**			**6,605.10**	**6,605.10**	
4521	**Obras em Curso - Centro Dia**			**6,605.10**	**6,605.10**	
452101	Obr em Curso - Construção Centro Dia			6,605.10	6,605.10	
453	**Activos Fixos Tangíveis em curso**			**495,411.56**		**495,411.56**
4531	**Activos Fixos Tangíveis em curso- c/ IVA a Restituir**			**437,724.80**		**437,724.80**
45311	**Activos Fixos Tangíveis em curso- c/ IVA a Restituir - ERPI**			**437,724.80**		**437,724.80**
453113	Activos Fixos Tangíveis em curso - c/ IVA a Restituir - ERPI -Tx Nor			437,724.80		437,724.80
4532	**Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir**			**54,926.44**		**54,926.44**
45321	**Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir - ERPI**			**54,926.44**		**54,926.44**
453213	Activos Fixos Tangíveis em curso (Rev de Preços) - c/ IVA a Restituir - ERPI -Tx Nor			54,926.44		54,926.44
4533	**Activos Fixos Tangíveis em curso- Isento IVA**			**2,760.32**		**2,760.32**
45331	**Activos Fixos Tangíveis em curso - Isento de Iva - ERPI**			**2,760.32**		**2,760.32**
453313	Activos Fixos Tangíveis em curso - Isento de Iva - ERPI -Tx Nor			2,760.32		2,760.32
5	**Fundos Patrimoniais**			**46,426.87**	**1,054,607.17**	**-1,008,180.30**
56	**Resultados transitados**			**34,213.74**	**45,284.24**	**-11,070.50**
56001	Resultados Transitados - Ano 2009				3,274.47	-3,274.47
56002	Resultados Transitados - Ano 2010			2,086.75		2,086.75
56003	Resultados Transitados - Ano 2011				1,990.27	-1,990.27
56004	Resultados Transitados - Ano 2012				1,093.42	-1,093.42
56005	Resultados Transitados - Ano 2013				1,194.81	-1,194.81
56006	Resultados Transitados - Ano 2014				5,906.09	-5,906.09
56007	Resultados Transitados - Ano 2015			9,582.34		9,582.34
56008	Resultados Transitados - Ano 2016			3,451.16		3,451.16
56009	Resultados Transitados - Ano 2017			8,104.08		8,104.08
56010	Resultados Transitados - Ano 2018			3,923.31		3,923.31
56011	Resultados Transitados - Ano 2019			1,229.58		1,229.58
56012	Resultados Transitados - Ano 2020				6,048.85	-6,048.85
56014	Resultados Transitados - Ano 2022			5,836.52		5,836.52
56015	Resultados Transitados - Ano 2023				25,776.33	-25,776.33
59	**Outras variações nos fundos patrimoniais**			**12,213.13**	**1,009,322.93**	**-997,109.80**
593	**Subsídios**			**12,213.13**	**937,562.93**	**-925,349.80**
5931	**Subsídios atribuídos**			**12,213.13**	**937,562.93**	**-925,349.80**
59311	Sub p/ inves ADRIMAG - Medida 3.2.2			5,701.06	147,744.93	-142,043.87
59312	Sub p/ inves ADAPTAR SOCIAL +			129.09	678.11	-549.02
59313	Sub p/ inves MobVerde Social - PRR-RE-C03-i01-000776			6,382.98	25,000.00	-18,617.02
59314	Sub p/ inves Lar - PRR-RE-C03-i01-000327				764,139.89	-764,139.89
594	**Doações**				**71,760.00**	**-71,760.00**

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
594001	Doações -Fábrica da Igreja Paroq de Lamelas				71,760.00	-71,760.00
6	**Gastos**	**87.88**	**248,606.48**	**283,625.52**	**283,625.52**	
61	**Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas**	**87.88**	**29,844.70**	**30,884.22**	**30,884.22**	
611	CMV - Mercadorias	87.88		194.28	194.28	
612	**Matérias-primas, subsidiárias e de consumo**		**29,844.70**	**30,689.94**	**30,689.94**	
6121	CMC - Consumo de Mat. Primas		29,844.70	30,689.94	30,689.94	
62	**Fornecimentos e Serviços Externos**		**55,034.94**	**58,793.44**	**58,793.44**	
622	**Serviços especializados**		**26,386.75**	**29,537.86**	**29,537.86**	
6221	**Trabalhos especializados**		**11,878.27**	**11,878.27**	**11,878.27**	
62211	**Trabalhos Especializados - MI**		**11,878.27**	**11,878.27**	**11,878.27**	
622112	**Trabalhos Especializados - SDIVA**		**11,878.27**	**11,878.27**	**11,878.27**	
62211201	Trabalh/Especial - Serviç de		1,160.10	1,160.10	1,160.10	
62211202	Trabalh/Especial - Fotocópias		83.64	83.64	83.64	
62211209	Trabalh/Especial - Fiscalização Preventiva		3,567.00	3,567.00	3,567.00	
62211214	Trabalh/Especial - Insp viatura		102.57	102.57	102.57	
62211216	Trabalh/Especial - Revisão Extintores		18.00	18.00	18.00	
62211217	Trabalh/Especial - contabilidade		2,145.00	2,145.00	2,145.00	
62211299	Trabalh/Especial - outros		4,801.96	4,801.96	4,801.96	
6223	**Vigilância e segurança**		**12.70**	**12.70**	**12.70**	
62230	**Despesas c/ os Utentes**		**12.70**	**12.70**	**12.70**	
622301	**Despesas c/ os Utentes - MI**		**12.70**	**12.70**	**12.70**	
6223012	**Despesas c/ os Utentes - SDIVA**		**12.70**	**12.70**	**12.70**	
622301208	Materiais para actividades		12.70	12.70	12.70	
6226	**Conservação e reparação**		**7,896.46**	**7,896.46**	**7,896.46**	
62261	**Conservação e Reparação - MI**		**7,390.53**	**7,390.53**	**7,390.53**	
622612	**Conservação e Reparação - SDIVA**		**7,390.53**	**7,390.53**	**7,390.53**	
62261201	Conservação e Reparação - Manut do Viaturas		7,390.53	7,390.53	7,390.53	
6226606	Conservação E Reparação - Edificio		83.87	83.87	83.87	
6226607	Conservação E Reparação - Manutenção do Valências		144.23	144.23	144.23	
6226608	Conservação E Reparação - Equipamento de Cozinha		62.36	62.36	62.36	
6226611	Conservação E Reparação - Lavandaria		215.47	215.47	215.47	
6228	**Outros Serviços**		**6,599.32**	**9,750.43**	**9,750.43**	
62281	**Outros Serviços - Bancários**		**6,599.32**	**9,750.43**	**9,750.43**	
622812	**Out Serviços - Bancarios - S/ Ded Iva**		**57.35**	**57.35**	**57.35**	
6228121	Out Serv - Banc - S/ Ded Iva - CCAM		44.50	44.50	44.50	
6228122	Out Serv - Banc - S/ Ded Iva - Montepio		12.85	12.85	12.85	
622813	**Out Serviços - Bancarios - Iva Isento**		**6,541.97**	**9,693.08**	**9,693.08**	
6228131	Out Serv - Banc - Iva Isento - CCAM		1,607.42	1,607.42	1,607.42	
6228132	Out Serv - Banc - Iva Isento - Montepio		4,934.55	8,085.66	8,085.66	
623	**Materiais**		**714.47**	**721.36**	**721.36**	

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
6231	**Ferramentas e utensílios de desgaste rápido**		**637.67**	**637.67**	**637.67**	
62311	**Ferramentas/Utensilios - MI**		**637.67**	**637.67**	**637.67**	
623112	**Ferramentas/Utensilios - SDIVA**		**637.67**	**637.67**	**637.67**	
62311202	Ferram/Utens - Utens Cozinha		61.43	61.43	61.43	
62311299	Ferram/Utens - Outros		576.24	576.24	576.24	
6233	**Material de escritório**		**76.80**	**83.69**	**83.69**	
62331	**Material de Escritório - MI**		**76.80**	**83.69**	**83.69**	
623312	**Material de Escritório - MI - SDIVA**		**76.80**	**83.69**	**83.69**	
62331204	Mat Escrit - Outros		76.80	83.69	83.69	
624	**Energia e fluidos**		**19,513.66**	**19,535.40**	**19,535.40**	
6241	**Electricidade**		**6,412.72**	**6,412.72**	**6,412.72**	
62411	**Electricidade - MI**		**6,412.72**	**6,412.72**	**6,412.72**	
624112	Electricidade - SDIVA		6,412.72	6,412.72	6,412.72	
6242	**Combustíveis**		**4,751.04**	**4,751.04**	**4,751.04**	
62421	**Combustiveis - MI**		**4,751.04**	**4,751.04**	**4,751.04**	
624212	**Combustiveis - SDIVA**		**4,751.04**	**4,751.04**	**4,751.04**	
62421202	Combustíveis - Gasóleo		4,751.04	4,751.04	4,751.04	
6243	**Agua**		**763.85**	**785.59**	**785.59**	
62431	**Água - MI**		**763.85**	**785.59**	**785.59**	
624312	Água - SDIVA		763.85	785.59	785.59	
6248	**Outros**		**7,586.05**	**7,586.05**	**7,586.05**	
62481	**Outros Fluidos - MI**		**7,586.05**	**7,586.05**	**7,586.05**	
624812	**Outros Fluidos - SDIVA**		**7,586.05**	**7,586.05**	**7,586.05**	
62481201	Outros Fluidos - Gás Propano		7,586.05	7,586.05	7,586.05	
625	**Deslocações, estadas e transportes**		**135.00**	**135.00**	**135.00**	
6254	Portagens		135.00	135.00	135.00	
626	**Serviços diversos**		**8,285.06**	**8,863.82**	**8,863.82**	
6262	**Comunicação**		**674.45**	**674.45**	**674.45**	
62621	**Comunicação-Telefone e Fax - MI**		**674.45**	**674.45**	**674.45**	
626213	**Comunicação-Telefone e Fax - ISIVA**		**674.45**	**674.45**	**674.45**	
62621301	Comunicação - Correios		58.50	58.50	58.50	
62621302	Comunicação - Comunicação		567.96	567.96	567.96	
62621303	Comunicação - M4O		47.99	47.99	47.99	
6263	**Seguros**		**5,389.23**	**5,967.99**	**5,967.99**	
62631	Seguro Automóvel		1,461.92	1,525.74	1,525.74	
62633	Seguro do Edifício		495.07	495.07	495.07	
62634	Seguro Acidentes Pessoais		7.01	13.82	13.82	
62635	Seguro MR PMES		230.46	230.46	230.46	
62636	Seguro Responsabilidade Civil		2,894.45	2,894.45	2,894.45	
62637	Seguro Multiriscos		300.32	808.45	808.45	
6265	Contencioso e notariado		83.00	83.00	83.00	
6267	**Limpeza, higiene e conforto**		**2,099.28**	**2,099.28**	**2,099.28**	
62671	**Limpeza, Higiene e Conforto - MI**		**2,099.28**	**2,099.28**	**2,099.28**	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
626712	**Limpeza, Higiene e Conforto - SDIVA**		**2,099.28**	**2,099.28**	**2,099.28**	
6267121	**Limpeza - SDIVA**		**401.97**	**401.97**	**401.97**	
626712101	Limpeza - Produtos		281.27	281.27	281.27	
626712102	Limpeza - Acessórios		120.70	120.70	120.70	
62671299	Limpeza, Higiene e Conforto - Geral		1,697.31	1,697.31	1,697.31	
6268	**Outros serviços**		**39.10**	**39.10**	**39.10**	
62681	**Outros Forneçimentos e Serviços - MI**		**39.10**	**39.10**	**39.10**	
626812	**Outros Forneç/Serviços - SDIVA**		**39.10**	**39.10**	**39.10**	
62681299	Outros Forneç/Serviços - Outros		39.10	39.10	39.10	
63	**Gastos com o pessoal**		**118,100.45**	**135,543.24**	**135,543.24**	
632	**Remunerações do pessoal**		**96,974.76**	**109,622.06**	**109,622.06**	
6321	**REMUNERAÇÕES PESSOAL - ADMINISTRATIVO**		**1,152.24**	**1,332.28**	**1,332.28**	
63212	REMUNER. - ADMINISTRATIVO - SUB. ALIMENTAÇÃO		864.00	996.00	996.00	
63213	REMUNER. - ADMINISTRATIVO - AJUD. DE CUSTO		288.24	336.28	336.28	
6323	**REMUNERAÇÕES PESSOAL - PRODUÇÃO**		**95,822.52**	**108,289.78**	**108,289.78**	
63231	REMUNER. - PRODUÇÃO - SALÁRIOS		72,769.56	79,504.62	79,504.62	
63235	REMUNER. - PRODUÇÃO - ENCARGOS C/ FÉRIAS		7,783.25	7,783.25	7,783.25	
63236	REMUNER. - PRODUÇÃO - SUBSÍDIO DE FÉRIAS		7,484.57	13,216.77	13,216.77	
63237	REMUNER. - PRODUÇÃO - SUBSÍDIO DE NATAL		6,139.60	6,139.60	6,139.60	
63239	REMUNER. - PRODUÇÃO - OUTRAS		1,645.54	1,645.54	1,645.54	
635	**Encargos sobre remunerações**		**19,925.65**	**24,416.70**	**24,416.70**	
6352	ENCARGOS S/ REMUNERAÇÕES - PESSOAL		19,907.86	24,398.91	24,398.91	
6357	Encargos Sobre remunerações - FGCT		17.79	17.79	17.79	
636	**Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais**		**1,120.54**	**1,424.98**	**1,424.98**	
6361	CUSTO C/ PESSOAL - Seg Ac Trb - Trab Conta Outrem		1,120.54	1,424.98	1,424.98	
638	**Outros gastos com o pessoal**		**79.50**	**79.50**	**79.50**	
6381	**Outros gastos com pessoal - Iva sem Ded**		**34.50**	**34.50**	**34.50**	
638101	Out gastos c/ pessoal - Iva s/ Ded - EPI		12.00	12.00	12.00	
638102	Out gastos c/ pessoal - Iva s/ Ded - Outros		22.50	22.50	22.50	
6382	**Outros Gastos com pessoal - S/ Incid Iva**		**45.00**	**45.00**	**45.00**	
638202	Out gastos c/ pessoal - S/ Incid Iva - Outros		45.00	45.00	45.00	
64	**Gastos de depreciação e de amortização**		**28,649.30**	**28,649.30**	**28,649.30**	
641	**Propriedades de investimento**		**0.60**	**0.60**	**0.60**	
6414	Equipam Transporte		0.60	0.60	0.60	
642	**Activos fixos tangíveis**		**28,648.70**	**28,648.70**	**28,648.70**	
6422	**Edifícios e outras construções.**		**9,540.31**	**9,540.31**	**9,540.31**	
64221	Edifícios		9,540.31	9,540.31	9,540.31	
6423	**Equipamento básico.**		**8,388.82**	**8,388.82**	**8,388.82**	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
64231	Equipamento de alojamento de utentes		8,388.82	8,388.82	8,388.82	
6424	**Equipamento de transporte.**		**9,662.14**	**9,662.14**	**9,662.14**	
64241	Veículos Ligeiros		9,662.14	9,662.14	9,662.14	
6425	**Equipamento administrativo.**		**561.96**	**561.96**	**561.96**	
64251	Mobiliário e utensílios administrativos		561.96	561.96	561.96	
6427	Outros Activos fixos tangíveis		495.47	495.47	495.47	
68	**Outros Gastos e Perdas**		**4,082.61**	**4,082.61**	**4,082.61**	
681	**Impostos**		**33.75**	**33.75**	**33.75**	
6812	**Impostos indirectos:**		**31.75**	**31.75**	**31.75**	
68123	Impostos indiretos - Imposto de Selo		31.75	31.75	31.75	
6813	Taxas		2.00	2.00	2.00	
688	**Outros**		**4,048.86**	**4,048.86**	**4,048.86**	
83	Quotas		24.00	24.00	24.00	
6888	**Outros não especificados**		**4,024.86**	**4,024.86**	**4,024.86**	
68884	Outros não especificados		4,024.86	4,024.86	4,024.86	
69	**Gastos e Perdas Financeiras**		**12,894.48**	**25,672.71**	**25,672.71**	
691	**Juros suportados**		**12,894.48**	**25,672.71**	**25,672.71**	
6911	**Juros de financiamentos obtidos**		**12,894.48**	**25,672.71**	**25,672.71**	
69111	Juros de financiamentos obtidos-CCAM		949.37	949.37	949.37	
69112	**Juros de financiamentos obtidos - Montepio**		**11,945.11**	**24,723.34**	**24,723.34**	
6911201	Juros de financiamentos obtidos - Montepio		8,243.85	21,022.08	21,022.08	
6911202	Juros de financ obtidos CCorrente - Montepio		3,701.26	3,701.26	3,701.26	
7	**Rendimentos**	**275,202.30**	**438.40**	**275,640.70**	**275,640.70**	
72	**Prestações de Serviços**	**137,516.39**	**438.40**	**137,954.79**	**137,954.79**	
721	**Quotas dos Utilizadores**	**133,754.54**		**133,754.54**	**133,754.54**	
7211	**Matriculas e Mensalidades de Utentes**	**133,754.54**		**133,754.54**	**133,754.54**	
`112	**Utentes - Familia e Comunidade**	**133,754.54**		**133,754.54**	**133,754.54**	
721122	**Familia e Comunidade - Mensalidades**	**133,754.54**		**133,754.54**	**133,754.54**	
7211221	Valência - Apoio Domiciliário	50,663.93		50,663.93	50,663.93	
7211222	Valência - Centro Dia	83,090.61		83,090.61	83,090.61	
722	**Quotizações e Joias**	**1,343.00**		**1,343.00**	**1,343.00**	
7221	**Quotizações dos Irmãos do Centro**	**1,343.00**		**1,343.00**	**1,343.00**	
72211	Quotiz dos Irmãos do Centro - Quotas	1,343.00		1,343.00	1,343.00	
725	**Serviços Secundários**	**2,418.85**		**2,418.85**	**2,418.85**	
7253	Deslocações Médico	2,418.85		2,418.85	2,418.85	
727	**Devolução de Prestação de Serviços**		**438.40**	**438.40**	**438.40**	
7271	**Dev Prest Serviços - Mercado Nacional**		**438.40**	**438.40**	**438.40**	
72711	**Dev Prest Serviços - MI - Continente**		**438.40**	**438.40**	**438.40**	
727110	Dev Prest Serviços - MI - Iva Tx Isento		438.40	438.40	438.40	
75	**Subsídios, doações e legados à exploração**	**124,307.77**		**124,307.77**	**124,307.77**	
751	**Subsídios das entidades públicas**	**71,618.26**		**71,618.26**	**71,618.26**	
7511	**Centro Regional da Segurança Social**	**54,655.08**		**54,655.08**	**54,655.08**	

Balancete de Contabilidade de 2023 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2023010 Até: 2023123 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
75114	**Utentes - Terceira Idade**	**54,655.08**		**54,655.08**	**54,655.08**	
751141	Valência - Apoio Domiciliário	32,848.11		32,848.11	32,848.11	
751142	Valência - Centro Dia	21,806.97		21,806.97	21,806.97	
7515	**Comparticipações e Subsídios Autarquicos**	**3,090.00**		**3,090.00**	**3,090.00**	
75151	**Subsídios - Câmaras Municipais**	**3,090.00**		**3,090.00**	**3,090.00**	
7515101	Câmaras Municipais - Castro Daire	3,090.00		3,090.00	3,090.00	
7516	**Inst de Emprego Formação Profissional**	**13,873.18**		**13,873.18**	**13,873.18**	
75161	**Inst de Emp Form Profissional - Med Emprego**	**13,873.18**		**13,873.18**	**13,873.18**	
7516101	Inst de EFProfiss - Med Estagio	6,610.14		6,610.14	6,610.14	
7516102	Inst de EFProfiss - Med Estimulo	5,035.69		5,035.69	5,035.69	
7516103	Inst de EFProfiss - Med CEI	2,227.35		2,227.35	2,227.35	
3	**Doações e Heranças**	**52,689.51**		**52,689.51**	**52,689.51**	
7531	**Doações**	**52,689.51**		**52,689.51**	**52,689.51**	
75311	Donativos à Instituição - Espécie	21,966.22		21,966.22	21,966.22	
75312	Donativos à Instituição - Dinheiro	30,723.29		30,723.29	30,723.29	
78	**Outros Rendimentos e Ganhos**	**13,378.14**		**13,378.14**	**13,378.14**	
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0.30		0.30	0.30	
788	**Outros**	**13,377.84**		**13,377.84**	**13,377.84**	
7883	**imputação de subsídios para investimentos**	**12,213.13**		**12,213.13**	**12,213.13**	
78832	imputação de subsídios para investimentos - OEPublic - IFAP	5,701.06		5,701.06	5,701.06	
78834	imputação de subsídios para investimentos - Adpatar Social+	129.09		129.09	129.09	
78835	imputação de subsídios para investimentos - PRR Mobilidade Verde	6,382.98		6,382.98	6,382.98	
7888	**Outros não especificados**	**1,164.71**		**1,164.71**	**1,164.71**	
7888004	Consignações IRS	1,164.70		1,164.70	1,164.70	
88999	Outros Rendimentos	0.01		0.01	0.01	
8	**Resultados**	**274,851.78**	**301,097.08**	**300,628.11**	**326,873.41**	**-26,245.30**
81	**Resultado líquido do Período**	**274,851.78**	**301,097.08**	**300,628.11**	**326,873.41**	**-26,245.30**
811	Resultados Antes Impostos	274,851.78	274,851.78	274,851.78	274,851.78	
818	Resultado liquido		26,245.30	25,776.33	52,021.63	-26,245.30
	Totais:	**550,141.96**	**550,141.96**	**6,374,358.18**	**6,374,358.18**	**0.00**