



**Associação de Beneficiência
e Solidariedade Social de
Avelãs da Ribeira**

**Prestação de Contas
e
Relatório de atividades**

2024

Morada: Rua da Corredoura, s/n | Avelãs da Ribeira | 6300-045 Avelãs da Ribeira

NIF: 504433580 | NISS: 20010231381

E-mail: abssavelas@sapo.pt

Site: www.avelas-da-ribeira.com



CONSTITUIÇÃO DOS CORPOS SOCIAIS A 31 DE DEZEMBRO 2024

DIREÇÃO

Presidente	Arminda Pires Gonçalves Dias Freire
Vice-Presidente	José António dos Santos
Secretário	Fausto da Costa Esteves
Tesoureira	Joana Bela Pedro Espadilha
Vogal	Francisco Agostinho

MESA DA ASSEMBLEIA-GERAL

Presidente	João Miguel Loução
1º Secretário	João de Almeida Santos
2ª Secretária	Maria Olinda Pires Matias

CONSELHO FISCAL

Presidente	Orlando Marques Gonçalves
1º Vogal	Adelino Vitorino
2º Vogal	Adelina da Conceição Domingues Almeida

COLABORADORES TÉCNICOS

Contabilista Certificado n.º 37818	Joaquim Pires de Almeida
Responsável Técnica	Ivone Margarida Quitério Cabral



DOCUMENTOS INTEGRANTES:

Relatório de Gestão	
Demonstração de Resultados para os Sócios	
Memória Justificativa – Rendimentos e Ganhos	
Memória Justificativa – Gastos e Perdas.....	
Memória Justificativa – Resultados.....	
Memória Justificativa – Investimentos e Desinvestimentos.....	
Balanço	
Demonstração dos Resultados por Naturezas – Global e por valências.....	
Mapa Demonstração dos Fluxos de Caixa.....	
Anexo às Demonstrações Financeiras.....	
Mapas de Exploração Global	
Balancete por Valência acumulado	
Mapa de controlo de subsídios de investimento	
Mapa de trabalho voluntário.....	
Declaração de responsabilidade da instituição pela publicação das contas	
Balancetes (mensal e acumulado) – Dezembro, Apuramento e Fecho	
Parecer do Conselho Fiscal.....	
Relatório de atividades	
Ata da Direção ____/____/_____	
Ata do Conselho Fiscal ____/____/_____	
Ata da Assembleia Geral ____/____/_____	



Relatório de Gestão 2024

Aos associados da

ASSOCIAÇÃO BENEFICIÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA

A direção submete à apreciação, discussão e votação a presente prestação de contas e relatório de atividades de 2024, em conformidade com as disposições estatutárias.

O conteúdo deste documento apresenta a realidade:

Financeira e contabilística – Constituída pelas demonstrações financeiras exigidas por lei, acompanhada de vários anexos de modo a facilitar e simplificar ao máximo a sua interpretação e

Operacional – Relatando as atividades desenvolvidas na instituição, dando destaque aos principais aspetos exigidos designadamente: missão, objetivos, valências, pessoal, parcerias, subsídios, donativos, projetos, entre outros.

Foram analisados todos os movimentos e saldos constantes nas demonstrações financeiras e sobre os quais damos a nossa certificação, em especial sobre os saldos de:

	Ano 2024	Ano 2023	Ano 2022	Ano 2021
Caixa	2.129,61	1.169,40	120,74	3.341,86
Depósitos bancários	34.803,35	31.732,70	26.153,53	13.585,26
Dívidas de clientes e utentes	1.395,00	2.726,00	2.269,50	1.691,74
Dívidas a Fornecedores C/C	0,00	0,00	18,45	527,94
Dívida a EDIBEIRAS	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Dívidas ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Iva a recuperar	331,47	59,79	155,58	66,43
Géneros alimentares em stock	125,96	130,57	81,87	118,19
Resultado líquido do exercício	+ 3.049,23	+ 8.551,63	+ 11.823,25	+ 9.753,46

A redação final foi submetida a aprovação da direção, ao conselho fiscal para análise e emissão do seu parecer, e posterior apreciação em assembleia geral perante os associados. Propõe-se que o resultado líquido do exercício seja transferido para a conta de resultados transitados.

Direção:

Presidente (Arminda Pires Gonçalves Dias Freire)

Vice-Presidente (José António dos Santos)

Tesoureira (Joana Bela Pedro Espadilha)

Secretário (Fausto Costa Esteves)

Vogal (Francisco Agostinho)



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO CONTABILÍSTICO

CONTA	DESCRIÇÃO	ANO 2024	ANO 2023
		RENDIMENTOS	RENDIMENTOS
72 -	Prestação de Serviços - Mensalidades	11 868,05	10 564,00
72-	Serviço de Refeições	0,00	168,00
72-	Eventos	210,00	0,00
75 -	Subsídios à Exploração - Comparticipação da Segurança Social	41 358,49	40 377,80
75 -	Subsídios de outras entidades - Donativos	0,00	100,00
78 -	Outros Rendimentos e Ganhos	242,06	194,77
TOTAL DOS RENDIMENTOS		<u>53 678,60</u>	<u>51 404,57</u>

CONTA	DESCRIÇÃO	GASTOS	GASTOS
61 -	Custo das Mercadorias Vendidas e Consumidas - Géneros Alimentares	11 199,78	10 055,77
62 -	Fornecimentos e Serviços Externos	6 334,27	4 185,93
63 -	Gastos com o Pessoal	31 318,60	28 334,05
68 -	Outros Gastos e Perdas	1 598,13	111,08
69 -	Gastos e Perdas Financeiros	178,59	166,11
TOTAL DOS GASTOS		<u>50 629,37</u>	<u>42 852,94</u>
RESULTADO CONTABILISTICO =		<u>+ 3 049,23</u>	<u>8 551,63</u>

Avelãs da Ribeira,

Direção

• Amrudo Pires Gonçalves
• José António do Souto
• Joana Estalilha

• Xanthos e L...
• F. Almeida

C.C. nº 37812

João Almeida

ASSOCIAÇÃO DE BENEFICIÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL
DE
AVELÃS DA RIBEIRA

Memória Justificativa
RENDIMENTOS E GANHOS

Os proveitos e ganhos estão distribuídos, tendo em conta:

- * O acordo de cooperação com o ISS
- * As mensalidades e quotizações dos utentes
- * Os donativos conseguidos

VALORES (em euros)

CONTA	DESCRIÇÃO	ANO 2024		ANO 2023	
72	Prestação de serviços		12 078,05		10 732,00
721	Mensalidades de Utentes				
7214	Terceira Idade				
72143	Matrículas e Mensalidades - Serviço de Apoio Domiciliário	11 868,05		10 564,00	
7231	Eventos - Feira Farta	210,00		0,00	
7252	Serviço de Refeições	0,00		168,00	
75	Subsídios, doações e legados à exploração		41 358,49		40 477,80
751	Terceira Idade				
7511	ISS, IP - Centro Distrital				
75111	ISS - Serviço de Apoio Domiciliário	41 358,49		40 377,80	
755	Donativos	0,00		100,00	
78	Outros rendimentos e ganhos		242,06		194,77
782	Desconto de pronto pagamento	1,86		0,00	
7885	Restituição de Impostos	240,20		194,77	
7887	Diferenças de arredondamentos	0,00		0,00	
	TOTAIS GERAIS		53 678,60		51 404,57

Direção

CC n.º 37818

Arminda Pires Gonçalves Dias Pereira

Jose Luciano da Silva

Joana Espadilha

Klemente Silva

F. Almeida

J. Almeida

ASSOCIAÇÃO DE BENEFICIÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA

Memória Justificativa GASTOS E PERDAS

Os custos e perdas estão distribuídos, tendo em conta:

- * O consumo efectivo de géneros alimentares e despesas correntes especializadas ao ano
- * O valor dos salários pagos e subsídios a pagar especializados ao ano
- * O gastos operacionais e extraordinários

VALORES (em euros)

CONTA	DESCRIÇÃO	ANO 2024	ANO 2023
61211	Géneros Alimentares	11 199,78	10 055,77
622	Serviços especializados	4 195,76	2 394,57
6223	Vigilância e segurança (Inspeção de gás, desinfestação, higiene alimentar)	713,40	79,99
6224	Honorários (contabilidade)	2 259,12	2 259,23
6226	Conservação e reparação (termómetro de congelador, desentupimento rede esgo	1 223,24	55,35
623	Materiais	294,76	208,72
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido (acessórios)	22,96	31,60
6233	Material de Escritório (Software de faturação)	185,39	177,12
6234	Artigos para Oferta - Condecorações (flores, ofertas Natal)	86,41	0,00
624	Energia e fluidos	1 679,49	1 448,68
6241	Electricidade (EDP)	1 212,79	918,68
62424	Combustíveis (Gás)	357,00	367,09
6243	Água	109,70	162,91
626	Serviços Diversos	164,26	133,96
6263	Seguros (Responsabilidade Civil)	78,21	94,49
6267	Limpeza, higiene e conforto	86,05	39,47
	Custos com o Pessoal	31 318,60	28 334,05
632	Remunerações (3 funcionárias) * 14 meses)	25 249,57	22 940,60
635	Encargos Sobre Remunerações (22,30%)	5 607,03	5 117,30
636	Seguro de Acidentes Trabalho	445,40	257,70
637	Gastos de ação social	16,60	0,00
638	Outros gastos com o pessoal (Medicina Trabalho, HST)	0,00	18,45
68	Outros gastos e perdas	1 598,13	111,08
6812	IMI	111,08	111,08
6813	Taxas	0,33	0,00
683	Dívidas incobráveis	435,00	
6881	Correções relativas a períodos anteriores	1 051,13	0,00
6887	Diferenças por arredondamento	0,59	0,00
69	Gastos e Perdas de Financiamento	178,59	166,11
6981	Encargos/Comissões Bancárias	178,59	166,11
	TOTAIS GERAIS	50 629,37	42 852,94

8.3. Custo médio real do utente (mensal):

Serviço de Apoio ao Domicílio

421,91

357,11

Direção

Aminza Pires Gonçalves dos Reis n.º 37818

• José António da Silva
• Jouna Eludilke

Assinatura

Assinatura

ASSOCIAÇÃO DE BENEFICIÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL DE AVELÂS DA RIBEIRA

Memória Justificativa RESULTADOS

VALORES (em euros)		2024
CONTA	DESCRIÇÃO	
	Resultados Líquido do Exercício	3 049,23
	Serviço de Apoio Domiciliário	3 049,23

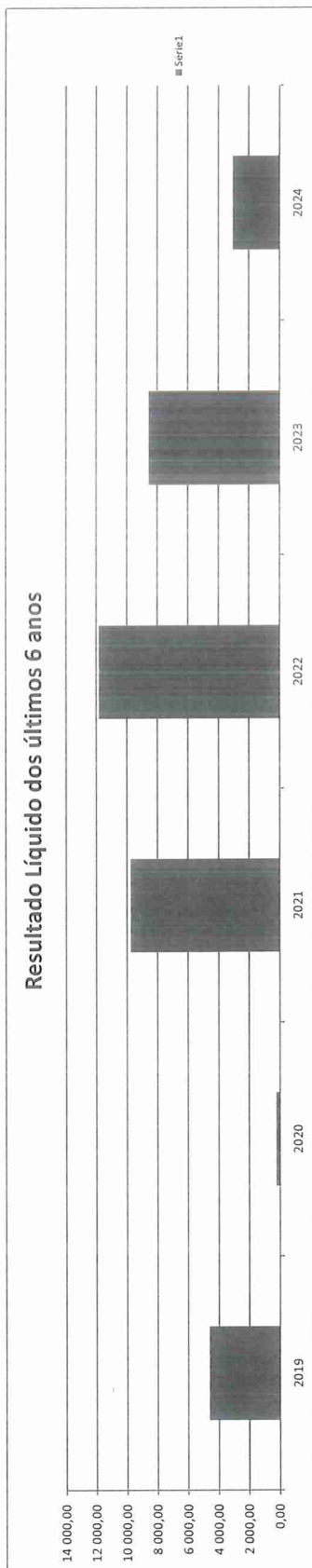
2023
8 551,63
8 551,63

2022
11 823,25
11 823,25

2021
9 753,46
9 753,46

2020
239,65
239,65

2019
4 621,71
4 621,71



Direção

Amin do Pires Gonçalves Dias Figueiredo
Jose Brito de Sampaio
João B. S. B. B.

João B. S. B. B.
H. B. B.

CC n.º 37818

João B. S. B. B.

ASSOCIAÇÃO DE BENEFICIÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL
DE
AVELÃS DA RIBEIRA

Memória Justificativa
INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

REFERENTE A: 2024

Os investimentos apresentados têm em conta:
* Os protocolos de financiamento estabelecidos com as instituições
* Autofinanciamento

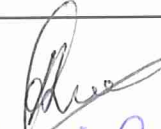
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES (em euros)	FINANCIAMENTO		
			Auto Financiamento	ISS	Mucípio da Guarda
45	Edifícios e Outras Construções				
453	Ativos fixos tangíveis em curso (Centro de Dia / Lar)	356 770,39			
	Ano 2004	22 808,15	22 808,15		
	Ano 2005	24 333,84	548,16		23 785,68
	Ano 2006	13 312,36	3 312,36		10 000,00
	Ano 2007	0,00			
	Ano 2008	34 362,00	34 362,00		
	Ano 2009	124 030,43	34 030,43	90 000,00	
	Ano 2010	11 942,00	11 942,00		
	Ano 2011	63 086,47	63 086,47		
	Ano 2012	0,00			
	Ano 2013	0,00			
	Ano 2014	25 185,92	4 128,92	21 057,00	
	Ano 2015	19 765,81	19 765,81		
	Ano 2016	566,92	566,92		
	Ano 2017	849,53	849,53		
	Ano 2019	6 819,14	6 819,14		
	Ano 2020	199,92	199,92		
	Ano 2021	9 163,50			15 140,00
	Ano 2022	344,40			
	TOTAL GERAL GASTO NO EDIFÍCIO	=	202 419,81	111 057,00	48 925,68

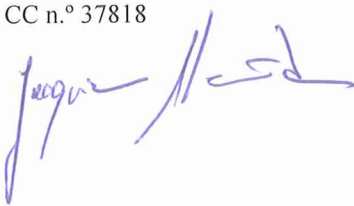
C.C. n.º 37817
Pessoa - M-S
João da

Outras informações:
DÍVIDA A "Edibeiras" = 4.500,00 €

PAGO COM
DINHEIRO DA
ASSOCIAÇÃO
PELA
SEG-SOCIAL
SUBSIDIADO
MUNICÍPIO
GUARDA
Gonçalo Faria
João Faria
Direção

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2024	31 DEZ 2023
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		356 770,39	356 770,39
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		149,11	149,11
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		356 919,50	356 919,50
Activo corrente			
Inventários		125,96	130,57
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Clientes e Utentes		1 395,00	2 726,00
Diferimentos		22,11	0,00
Caixa e Depósitos bancários		36 932,96	32 902,10
		38 476,03	35 758,67
Total do ativo		395 395,53	392 678,17
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		22 808,15	22 808,15
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		200 205,13	191 653,50
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		159 982,68	159 982,68
		382 995,96	374 444,33
Resultado líquido do período		3 049,23	8 551,63
Total dos fundos patrimoniais		386 045,19	382 995,96
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		4 984,72	4 500,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		4 022,12	3 743,60
Outros devedores e credores		0,00	821,67
Estado e outros entes públicos		343,50	616,94
		9 350,34	9 682,21
Total do passivo		9 350,34	9 682,21
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		395 395,53	392 678,17

 Direção
• José António da Silva
• Joana
• 
• 

CC n.º 37818


ASSOCIAÇÃO BENEF. E S. SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 504433580

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas e serviços prestados		12.078,05	10.732,00
Subsídios, doações e legados à exploração		41.358,49	40.477,80
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		11.199,78	10.055,77
Fornecimentos e serviços externos		6.334,27	4.185,93
Gastos com o pessoal		31.318,60	28.334,05
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		242,06	194,77
Outros gastos		1.598,13	111,08
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.227,82	8.717,74
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		3.227,82	8.717,74
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		178,59	166,11
Resultados antes de impostos		3.049,23	8.551,63
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		3.049,23	8.551,63

Direção
Aminado Pires Gonçalves Dias Pereira
Jose Antonio da Silva
João C
X
F/M/S

CC n.º 37818

João Almeida

ASSOCIAÇÃO FENEF. E S. SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de Dezembro

Unid. Euro (€)

Designação	Ano 2024	Ano 2023
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo		
Recebimentos de clientes e Utentes	13 199,05 €	10 375,50 €
Pagamentos a fornecedores	28 200,91 €	14 190,29 €
Pagamentos ao pessoal	21 601,00 €	19 283,22 €
Caixa gerada pelas operações	-36 602,86 €	-23 098,01 €
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		
Outros recebimentos/pagamentos	9 184,15 €	-1 315,76 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	-27 418,71 €	-24 413,77 €
Fluxos de caixa das actividades de investimento		
<i>Pagamentos respeitantes a:</i>	<i>9 908,92 €</i>	<i>9 436,20 €</i>
Activos fixos tangíveis	0,00 €	0,00 €
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros activos	9 908,92 €	9 436,20 €
<i>Recebimentos provenientes de:</i>	<i>41 358,49 €</i>	<i>40 477,80 €</i>
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros activos	41 358,49 €	40 477,80 €
Subsídios ao investimento		
Juros e rendimentos similares		
Dividendos		
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	31 449,57 €	31 041,60 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento		
<i>Recebimentos provenientes de:</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Financiamentos obtidos		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
<i>Pagamentos respeitantes a:</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
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 actividades de financiamento (3)	0,00 €	0,00 €
Variação de caixa e seus equivalentes (4) = (1) + (2) + (3)	4 030,86 €	6 627,83 €
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período	32 902,10 €	26 274,27 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período	36 932,96 €	32 902,10 €

Direção:

Aminda Rosa Gonçalves Dias
 José António dos Santos
 João
 João
 João

CC n.º 37818

João

ASSOCIAÇÃO BENEF. E S. SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA

Anexo

Ano 2024

Índice

1	Identificação da Entidade.....	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Principais Políticas Contabilísticas.....	3
3.1	Bases de Apresentação	3
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	5
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	9
5	Ativos Fixos Tangíveis.....	9
6	Inventários	9
7	Rédito	9
8	Subsídios do Governo e apoios do Governo	10
9	Imposto sobre o Rendimento	10
10	Benefícios dos empregados	10
11	Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	11
12	Outras Informações.....	11
12.1	Investimentos Financeiros	11
12.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	11
12.3	Clientes e Utentes	11
12.4	Outras contas a receber	11
12.5	Diferimentos	12
12.6	Caixa e Depósitos Bancários	12
12.7	Fundos Patrimoniais.....	12
12.8	Fornecedores	12
12.9	Estado e Outros Entes Públicos.....	13
12.10	Subsídios, doações e legados à exploração	13
12.11	Fornecimentos e serviços externos.....	13
12.12	Outros rendimentos.....	13
12.13	Outros gastos	14
12.14	Resultados Financeiros.....	14
17.18	Acontecimentos após data de Balanço	14

1 Identificação da Entidade

A “ASSOCIAÇÃO BENEFICÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA” é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de “Instituição Particular de Solidariedade Social” com estatutos publicados no Diário da República n.º 134 – 11-6-1999, com sede em Rua da Portela, s/n, Avelãs da Ribeira, Guarda.

- Tem por objeto contribuir para a proteção social e promoção da população da freguesia de Avelãs da Ribeira e freguesias vizinhas.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2024 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março. No Anexo II do referido Decreto, refere que o Sistema de Normalização para Entidades do Setor Não Lucrativo é composto por:

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

3 Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1 Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1 Regime do Acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura concetual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas demonstrações financeiras dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados respetivas contas das rubricas “Devedores e credores por acréscimos” e “Diferimentos”.

3.1.2 Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade continuará a operar no futuro previsível, assumindo não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Setor Não Lucrativo, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

3.1.3 Compreensibilidade

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

3.1.4 Relevância

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

3.1.5 Materialidade

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras podem ser materialmente relevante para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.6 Fiabilidade

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

3.1.7 Representação Fidedigna

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

3.1.8 Substância sobre a forma

Os acontecimentos devem ser contabilizados de acordo com a sua substância e realidade económica. A exclusiva observância da forma legal pode não representar fielmente determinado acontecimento. O exemplo pode ser dado quando se aliena um ativo, mas se continua a usufruir

de benefícios gerados por esse bem, através de um acordo. Neste caso, o relato da venda não representa fielmente a transação ocorrida.

3.1.9 Neutralidade

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

3.1.10 Prudência

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

3.1.11 Plenitude

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

3.1.12 Comparabilidade

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando ao Princípio da Continuidade da Entidade, as políticas contabilísticas devem ser levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- A natureza da reclassificação;
- A quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- Razão para a reclassificação.

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Fluxos de Caixa

A direção deve comentar quantias dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estão disponíveis para uso. Os valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários devem ser desagregados, para melhor compreensão.

3.2.2 Ativos Intangíveis

Os “Ativos Intangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas

quando for provável que deles advenham benefícios económicos futuros para a Entidade e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

3.2.3 Ativos Fixos Tangíveis

Os “Ativos Fixos Tangíveis” encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros adicionais

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizado, pelo método da linha reta/do saldo decrescente/das unidades de produção em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, as sendo que se encontra espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “Outros rendimentos operacionais” ou “Outros gastos operacionais”.

3.2.6 Investimentos financeiros

Sempre que a Entidade tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controlo nas decisões financeiras e operacionais, os “Investimentos Financeiros” são registados pelo Método da Equivalência Patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra Entidade.

3.2.7 Inventários

Os “Inventários” estão registados ao custo de aquisição.

A Entidade adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado ou o FIFO (first in, first out). Os Inventários que não sejam geralmente intermutáveis deve ser atribuído custos individuais através do uso de identificação específica.

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

3.2.8 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

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

Clientes e outras contas a Receber

Os “Clientes” e as “Outras contas a receber” encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no Balanço das Perdas por Imparidade, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica “Caixa e depósitos bancários” inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar

As dívidas registadas em “Fornecedores” e “Outras contas a pagar” são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.2.9 Fundos Patrimoniais

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

Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo

3.2.11 Financiamentos Obtidos

Empréstimos obtidos

Os “Empréstimo Obtidos” encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os “Encargos Financeiros” são reconhecidos como gastos do período, constando na Demonstração dos Resultados na rubrica “Juros e gastos similares suportados”.

3.2.12 Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar.

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

- a) “As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;

b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;

c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.”

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

a) Exercício efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de Entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;

b) Afetação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afetação, notificado ao diretor-geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;

c) Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.”

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

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2000, inclusive, e cinco anos a partir de 2001), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Entidade dos anos de 2009 a 2012 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Quantia escriturada bruta, dos ativos ainda em curso:

Edifícios e Outras Construções		
Ativos fixos tangíveis em curso (Centro de Dia / Lar)		356 770,39
Ano 2004	22 808,15	
Ano 2005	24 333,84	
Ano 2006	13 312,36	
Ano 2007	0,00	
Ano 2008	34 362,00	
Ano 2009	124 030,43	
Ano 2010	11 942,00	
Ano 2011	63 086,47	
Ano 2012	0,00	
Ano 2013	0,00	
Ano 2014	25 185,92	
Ano 2015	19 765,81	
Ano 2016	566,92	
Ano 2017	849,53	
Ano 2019	6 819,14	
Ano 2020	199,92	
Ano 2021	9 163,50	
Ano 2022	344,40	
TOTAL GERAL GASTO NO EDIFÍCIO	=	356 770,39

6 Inventários

Em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 a rubrica “Inventários” apresentava os seguintes valores:

Descrição	2023				2024		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	81,87	10 104,47	0,00	130,57	11 195,17	0,00	125,96
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total	81,87	10 104,47	0,00	130,57	11 195,17	0,00	125,96
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				10 055,77			11 199,78

7 Rédito

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

Descrição	2024	2023
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Mensalidades de Utentes	11 868,05	10 564,00
Quotas e joias	0,00	0,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Juros	0,00	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	11 868,05	10 564,00

8 Subsídios do Governo e apoios do Governo

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

75	Subsídios, doações e legados à exploração		41 358,49		40 477,80
751	Terceira Idade				
7511	ISS, IP - Centro Distrital				
75111	ISS - Serviço de Apoio Domiciliário	41 358,49		40 377,80	
755	Donativos	0,00		100,00	

9 Imposto sobre o Rendimento

O imposto corrente contabilizado, no montante de 0,00€, corresponde ao valor esperado a pagar referente:

Descrição	2024	2023
IRC Liquidado		
Tributação Autónoma		
Total	0,00	0,00

10 Benefícios dos empregados

Os Órgãos social são compostos por 10 elementos, não remunerados.

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

Descrição	2024	2023
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	25 249,57	22 940,60
Encargos sobre as Remunerações	5 607,03	5 117,30
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	445,40	257,70
Gastos de Ação Social	16,60	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	0,00	18,45
Total	31 318,60	28 334,05

11 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

12 Outras Informações

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

12.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2024 e 2023, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2024	2023
Outros investimentos financeiros - FCT	149,11	149,11
Total	149,11	149,11

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

A 31 de dezembro de 2024 e 2023, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2024	2023
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Doadores - em curso	0,00	0,00
Quotas	0,00	0,00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Perdas por imparidade	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Passivo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Financiamentos obtidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Resultados disponíveis	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

12.3 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2024 e 2023 a rubrica “Clientes” encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2024	2023
Clientes e Utentes c/c		
Clientes e utentes	1 395,00	2 726,00
Total	1 395,00	2 726,00

12.4 Outras contas a receber

A rubrica “Outras contas a receber” tinha, em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a seguinte decomposição:

Descrição	2024	2023
Remunerações a pagar ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00
Outros Devedores (SS – Coima paga em Prestações)	0,00	-821,67
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	0,00	-821,67

12.5 Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2024	2023
Ativo corrente - Gastos a Reconhecer		
Total	22,11	0,00
Passivo corrente – credores por acréscimo de gastos		
Total	4 022,12	3 743,60

12.6 Caixa e Depósitos Bancários

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

Descrição	2024	2023
Caixa	2.129,61	1.169,40
Depósitos à ordem	34.803,35	31.732,70
Depósitos a prazo	0,00	0,00
Total	36.932,96	32.902,10

12.7 Fundos Patrimoniais

Nos “Fundos Patrimoniais” ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	22 808,15	0,00	0,00	22 808,15
Resultados transitados	191 653,50	8 551,63	0,00	200 205,13
Outras variações nos fundos patrimoniais	159 982,68	0,00	0,00	159 982,68
Total	374 444,33	8 551,63	0,00	382 995,96

12.8 Fornecedores

O saldo da rubrica de “Fornecedores” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2024	2023
Fornecedores c/c	484,72	0,00
Fornecedores de Investimento	4.500,00	4.500,00
Total	4.500,00	4 500,00

12.9 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2024	2023
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	331,47	59,79
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	331,47	59,79
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	97,27	0,00
Segurança Social	577,70	571,46
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	674,97	571,46

12.10 Subsídios, doações e legados à exploração

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

Descrição	2024	2023
Subsídios do Estado e outros entes públicos	41 358,49	40 377,80
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	41 358,49	40 377,80

12.11 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023, foi a seguinte:

Descrição	2024	2023
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	4 195,76	2 394,57
Materiais	294,76	208,72
Energia e fluidos	1 679,49	1 448,68
Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00
Serviços diversos	164,26	133,96
Total	6 334,27	4 185,93

12.12 Outros rendimentos

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

Descrição	2024	2023
Outros rendimentos	242,18	194,77

	Total	242,18	194,77
--	--------------	---------------	---------------

12.13 Outros gastos

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

Descrição	2024	2023
Impostos	111,41	111,08
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Incobráveis	435,00	0,00
Perdas em inventários	0,00	0,00
Gastos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Gastos nos restantes investimentos financeiros	0,00	0,00
Gastos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos	1 051,13	0,00
Total	1 598,13	111,08

12.14 Resultados Financeiros

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

Descrição	2024	2023
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	0,00	0,00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	178,59	166,11
Total	178,59	166,11
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	0,00	0,00
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
Resultados Financeiros	-178,59	-166,11

17.18 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2024.

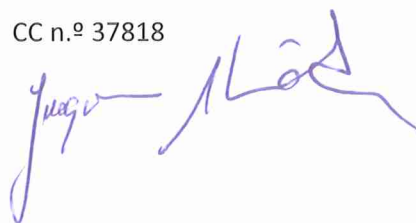
Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

Avelãs da Ribeira, 31 de dezembro de 2024

Direção

 João

CC n.º 37818



Mapa Exploração - Mês a Mês - até Mês 13 / 2024

(Valores em Euros)

Gastos														
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais
31	1.915,04	659,41	487,56	954,50	536,65	1.163,26	1.017,93	591,86	1.110,79	791,23	987,39	979,55	(11.195,17)	0,00
61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.199,78	11.199,78
62	651,37	325,51	374,35	204,13	1.663,81	438,75	902,62	312,74	300,10	412,60	299,95	448,34	0,00	6.334,27
63	2.517,25	2.055,25	2.254,59	2.269,68	2.096,02	3.940,46	2.372,81	2.217,58	2.269,68	2.318,78	4.685,86	2.121,70	198,94	31.318,60
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	0,59	0,00	0,00	0,33	55,53	0,00	0,00	1.051,13	0,00	0,00	55,55	435,00	0,00	1.598,13
69	8,32	8,32	8,32	87,07	8,32	8,32	8,32	8,32	8,32	8,32	8,32	8,32	0,00	178,59
	5.092,57	3.048,49	3.124,82	3.515,71	4.360,33	5.550,79	4.301,68	4.181,63	3.688,89	3.530,93	6.037,07	3.992,91	203,55	50.629,37

Rendimentos														
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais
71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	767,00	719,50	0,00	1.298,50	1.493,50	1.000,00	1.002,50	1.002,05	1.430,00	1.090,00	1.130,00	1.145,00	0,00	12.078,05
73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	3.442,89	3.098,52	3.098,52	3.098,52	3.098,52	3.442,80	3.442,80	3.442,80	3.442,80	4.619,56	3.565,38	3.565,38	0,00	41.358,49
76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	(0,01)	240,19	(0,01)	(0,01)	(0,01)	(0,01)	(0,01)	0,99	(0,01)	(0,01)	(0,01)	0,97	0,00	242,06
79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.209,88	4.058,21	3.098,51	4.397,01	4.592,01	4.442,79	4.445,29	4.445,84	4.872,79	5.709,55	4.695,37	4.711,35		53.678,60

Resultados														
Conta	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Regulariz	Totais
81	(882,69)	1.009,72	(26,31)	881,30	231,68	(1.108,00)	143,61	264,21	1.183,90	2.178,62	(1.341,70)	718,44	(203,55)	3.049,23

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

Valência: 900201 - Serviço de Apoio Domiciliário

(Valores em Euros)

Página: 1 de 2

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
6121	Materias Primas	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
61211	Generos Alimentares	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	6 334,27	0,00	6 334,27	0,00
622	Serviços especializados	4 195,76	0,00	4 195,76	0,00
6223	Vigilância e segurança	713,40	0,00	713,40	0,00
6224	Honorários	2 259,12	0,00	2 259,12	0,00
6226	Conservação e reparação	1 223,24	0,00	1 223,24	0,00
623	Materiais	294,76	0,00	294,76	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	22,96	0,00	22,96	0,00
6233	Material de escritório	185,39	0,00	185,39	0,00
6234	Artigos para oferta- Condecorações	86,41	0,00	86,41	0,00
624	Energia e fluidos	1 679,49	0,00	1 679,49	0,00
6241	Electricidade	1 212,79	0,00	1 212,79	0,00
6242	Combustíveis	357,00	0,00	357,00	0,00
62424	Gás	357,00	0,00	357,00	0,00
6243	Água	109,70	0,00	109,70	0,00
626	Serviços diversos	164,26	0,00	164,26	0,00
6263	Seguros	78,21	0,00	78,21	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	86,05	0,00	86,05	0,00
63	Gastos com o Pessoal	35 062,20	3 743,60	31 318,60	0,00
632	Remunerações do pessoal	28 310,57	3 061,00	25 249,57	0,00
6323	Remunerações Apoio	28 310,57	3 061,00	25 249,57	0,00
63231	Ordenados	21 348,18	1 530,50	19 817,68	0,00
63234	Sub. Férias	3 279,79	1 530,50	1 749,29	0,00
63235	Sub. Natal	1 667,96	0,00	1 667,96	0,00
63236	Outras Remunerações	2 014,64	0,00	2 014,64	0,00
635	Encargos sobre remunerações	6 289,63	682,60	5 607,03	0,00
6353	Encargos Produção	6 289,63	682,60	5 607,03	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	445,40	0,00	445,40	0,00
637	Gastos de acção social	16,60	0,00	16,60	0,00
68	Outros gastos	1 598,13	0,00	1 598,13	0,00
681	Impostos	111,41	0,00	111,41	0,00
6812	IMI	111,08	0,00	111,08	0,00
6813	Taxas	0,33	0,00	0,33	0,00
683	Dívidas incobráveis	435,00	0,00	435,00	0,00
688	Outros	1 051,72	0,00	1 051,72	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 051,13	0,00	1 051,13	0,00
6887	Diferenças de Arredondamentos	0,59	0,00	0,59	0,00
69	Gastos de financiamento	178,59	0,00	178,59	0,00
698	Outros gastos de financiamento	178,59	0,00	178,59	0,00
6981	Encargos/Comissões Bancárias	178,59	0,00	178,59	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	12 078,05	0,00	12 078,05
721	Mensalidades de Utentes	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
7214	Terceira Idade	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
72143	Matriculas e Mensalidades - Apoio Domiciliario	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
7231	Feira Farta	0,00	210,00	0,00	210,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
75111	ISS - Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
78	Outros rendimentos	0,12	242,18	0,00	242,06
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,12	1,98	0,00	1,86
788	Outros	0,00	240,20	0,00	240,20

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7885	Restituição de impostos	0,00	240,20	0,00	240,20
	Totais	54 373,09	57 422,32	50 629,37	53 678,60
	SaldoGeral				3 049,23

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO				SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º A 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º AO 50.º ANO (8)	A débito			A crédito			
									Para a 79831/2		Débitos	Outros créditos	(13)		
59	Outras variações nos fundos patrimoniais														
593	Subsídios														
5931	Segurança Social	2009	90 000,00												90 000,00
5931	Segurança Social	2014	21 037,00												21 037,00
5931	Município da Guarda	2005	23 785,68												23 785,68
5931	Município da Guarda	2006	10 000,00												10 000,00
5931	Município da Guarda	2021	15 140,00												15 140,00
45	TOTAL SUBS. EMP.Centro de Dia/Lar		159 982,68		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68
453	Edifícios e Outras Construções														
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2004	22 808,15												22 808,15
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2005	24 333,84												24 333,84
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2006	13 312,36												13 312,36
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2008	34 362,00												34 362,00
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2009	124 030,43												124 030,43
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2010	11 942,00												11 942,00
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2011	63 086,47												63 086,47
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2014	25 185,92												25 185,92
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2015	19 765,81												19 765,81
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2016	566,92												566,92
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2017	849,53												849,53
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2019	6 819,14												6 819,14
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2020	199,92												199,92
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2021	9 163,50												9 163,50
453	Obras Em Curso - Bens Imóveis	2022	344,40												344,40
	TOTAL SUBS. Investimento Centro de		356 770,39		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39

e+f+g=<h+i+j+l

NOTA: O mapa dever incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda no estejam completamente amortizados. Em cada sub-conta so devero ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento). As colunas para os valores das amortizaes dos imobilizados e das redues dos subsídios para os investimentos, devero ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" inclurem imobilizados com mais taxas de amortizao diferenciadas.

DIRECA: Aminda Pires Gonalves Dias Pereira
Jose Antonio dos Santos
Joana
Ferreira

C.C. N.º 37817

ASSOCIAÇÃO BENF. E S. SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA

Trabalho Voluntário prestado no exercício

Período findo em 31 de Dezembro de 2024

Unid. Euro (€)

Funções Desempenhadas	Nº de pessoas	Total Horas	Valor
Direção:			
Presidente	1	150	0,00 €
Vice-Presidente	1	150	0,00 €
Secretário	1	150	0,00 €
Tesoureira	1	150	0,00 €
Vogal	1	150	0,00 €
Total		750	0,00 €

Direção

Arminda Pires Gonçalves Pereira
• José Luís Santos
• João
• António
• Rui

CC n.º 37818

João Luís
Rui

Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da/o ASSOCIAÇÃO BENEF. SOL. SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2024 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, <https://www.avelas-da-ribeira.com/abss.htm>, em 31 de março de 2025.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2024 a entidade (selecionar apenas uma das seguintes opções):

- ☐ Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- ☐ Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- ☒ Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- ☐ A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º *

Os órgãos de administração:

Armando Pires Gonçalves Dias Paere

Jose Antonio dos Santos

João C

João C

João C

*Consideram-se apoios financeiros públicos todas as subvenções públicas contabilizadas na conta 751 - Subsídios das Entidades Públicas, de acordo com a portaria que define o Código de Contas das Entidades do Setor Não Lucrativo (Portaria n.º 218/2015 de 23 de julho)

Balancete Geral

Dezembro / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	1 115,00	713,84	401,16	0,00	13 392,27	11 262,66	2 129,61	0,00
111	Caixa - Sede	1 115,00	713,84	401,16	0,00	13 392,27	11 262,66	2 129,61	0,00
12	Depósitos à ordem	3 565,38	4 485,92	0,00	920,54	78 300,59	43 497,24	34 803,35	0,00
121	Novo Banco	3 565,38	4 485,92	0,00	920,54	78 300,59	43 497,24	34 803,35	0,00
21	Clientes e Utentes	1 145,00	1 550,00	217,50	622,50	14 594,05	13 199,05	1 395,00	0,00
211	Clientes e utentes c/c	1 145,00	1 550,00	217,50	622,50	14 594,05	13 199,05	1 395,00	0,00
2118	Utentes SAD	1 145,00	1 550,00	217,50	622,50	14 594,05	13 199,05	1 395,00	0,00
21180004	HENRIQUE PIRES TOMÁS (125161700)	0,00	435,00	0,00	435,00	580,00	580,00	0,00	0,00
21180015	AURORA JOAQUINA PISSARA PAIVA (194571360)	72,50	145,00	0,00	72,50	1 015,00	942,50	72,50	0,00
21180020	LUDOVINA DE JESUS PINHEIRO SANTOS (103893431)	0,00	0,00	0,00	0,00	484,55	484,55	0,00	0,00
21180021	ANTÓNIO JOSÉ GUERRA FERNANDES MONTEIRO (104	47,50	0,00	47,50	0,00	664,50	427,00	237,50	0,00
21180023	JOAQUIM ALMEIDA	75,00	75,00	0,00	0,00	1 050,00	975,00	75,00	0,00
21180024	MARIA DOS ANJOS FREIRE ALMEIDA	75,00	75,00	0,00	0,00	1 050,00	975,00	75,00	0,00
21180025	FRANCISCO VITORINO	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610,00	1 495,00	115,00	0,00
21180026	CONSTANÇA DOS ANJOS DAMAS	127,00	127,00	0,00	0,00	1 905,00	1 778,00	127,00	0,00
21180027	JOAQUIM LUIS ALVES DIAS	140,00	140,00	0,00	0,00	1 960,00	1 820,00	140,00	0,00
21180029	CARLOS DE JESUS PAIVA	115,00	230,00	0,00	115,00	1 725,00	1 495,00	230,00	0,00
21180030	Maria da Conceição Escabeche Neves	153,00	153,00	0,00	0,00	1 530,00	1 377,00	153,00	0,00
21180031	Maria de Lurdes Escabeche	340,00	170,00	170,00	0,00	1 020,00	850,00	170,00	0,00
22	Fornecedores	3 736,31	2 742,13	1 086,15	91,97	28 200,91	28 685,63	0,00	484,72
221	Fornecedores c/c	3 736,31	2 742,13	1 086,15	91,97	28 200,91	28 685,63	0,00	484,72
2211	Fornecedores gerais	3 736,31	2 742,13	1 086,15	91,97	28 200,91	28 685,63	0,00	484,72
22110001	SUPERGUARDA SUP. LDA	431,53	431,53	0,00	0,00	3 586,16	3 586,16	0,00	0,00
22110002	PINGO DOCE	85,89	85,89	0,00	0,00	342,74	342,74	0,00	0,00
22110004	ZURICH	0,00	0,00	0,00	0,00	545,72	545,72	0,00	0,00
22110011	MARIA DOS ANJOS DA CONCEIÇÃO SANTOS DAMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065,10	1 065,10	0,00	0,00
22110021	FINIDADOS	1 561,54	1 561,55	0,00	0,01	12 908,68	12 908,68	0,00	0,00
22110029	JTORRES, Lda - Padaria	0,00	0,00	0,00	0,00	805,54	805,54	0,00	0,00
22110055	MUNICIPIO DA GUARDA	0,00	0,00	0,00	0,00	92,94	92,94	0,00	0,00
22110057	EDP	96,39	96,39	0,00	0,00	1 133,21	1 133,21	0,00	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 5

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110068	AFONSO & FILHOS	1 470,30	384,15	1 086,15	0,00	3 468,75	3 468,75	0,00	0,00
22110076	CONTINENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	5,39	5,39	0,00	0,00
22110077	LUIS TEODORO TORRES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355,74	1 355,74	0,00	0,00
22110082	CAFÉ RODA - Maria Joaquina Damas Lourenço Bernardo	0,00	0,00	0,00	0,00	332,46	332,46	0,00	0,00
22110091	ANTONIO JOSE BRAS ALVES DIAS	0,00	91,96	0,00	91,96	454,37	643,89	0,00	189,52
22110092	TALHOS MADEIRA	24,46	24,46	0,00	0,00	349,89	349,89	0,00	0,00
22110099	ANTÓNIO TIBURCIO LOPES	28,50	28,50	0,00	0,00	58,32	58,32	0,00	0,00
22110106	MP CLIMA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	147,60	147,60	0,00	0,00
22110111	REDINSP, UNIPessoal LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00	0,00
22110112	MOVEL QUÍMICA	0,00	0,00	0,00	0,00	319,19	614,39	0,00	295,20
22110117	JOSE ANTONIO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,65	1 051,65	0,00	0,00
22110118	APAL	0,00	0,00	0,00	0,00	16,76	16,76	0,00	0,00
22110119	JARDINS DO CÔA	37,70	37,70	0,00	0,00	37,70	37,70	0,00	0,00
23	Pessoal	1 485,00	1 485,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	1 485,00	1 485,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	1 485,00	1 485,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	1 403,19	674,97	728,22	0,00	9 908,92	10 252,42	331,47	674,97
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	126,27	97,27	29,00	0,00	1 205,24	1 302,51	0,00	97,27
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	88,00	59,00	29,00	0,00	746,00	805,00	0,00	59,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	38,27	38,27	0,00	0,00	459,24	497,51	0,00	38,27
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	29,90	0,00	29,90	0,00	391,26	59,79	331,47	0,00
2438	IVA - Recembolsos pedidos	29,90	0,00	29,90	0,00	391,26	59,79	331,47	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	1 247,02	577,70	669,32	0,00	8 312,42	8 890,12	0,00	577,70
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	79,58	0,00	79,58	4 565,27	12 888,45	0,00	8 323,18
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
2710001	EDIBEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização economic	0,00	79,58	0,00	79,58	3 743,60	7 566,78	0,00	3 823,18
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 743,60	3 743,60	0,00	0,00
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 743,60	0,00	3 743,60
27229	Outros acréscimos de custos	0,00	79,58	0,00	79,58	0,00	79,58	0,00	79,58
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Dezembro / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 5

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2780001	ISS - Instituto da Segurança Social IP	0,00	0,00	0,00	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11	0,00	22,11	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11	0,00	22,11	0,00
31	Compras	979,55	0,00	979,55	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	979,55	0,00	979,55	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	0,00
3121	Matérias Primas	979,55	0,00	979,55	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	0,00
31211	Generos Alimentares	979,55	0,00	979,55	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	130,57	0,00	130,57	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	130,57	0,00	130,57	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	130,57	0,00	130,57	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
4157	Encargo F.C.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39	0,00	356 770,39	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39	0,00	356 770,39	0,00
45321	Activos fixos tangíveis em curso - Bens Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	316 353,74	0,00	316 353,74	0,00
45333	Activos fixos tangíveis em curso - Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	40 416,65	0,00	40 416,65	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 808,15	0,00	22 808,15
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 205,13	0,00	200 205,13
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
5931	Subsídios atribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
62	Fornecimentos e serviços externos	448,34	0,00	448,34	0,00	6 334,27	0,00	6 334,27	0,00
622	Serviços especializados	188,26	0,00	188,26	0,00	4 195,76	0,00	4 195,76	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	713,40	0,00	713,40	0,00
6224	Honorários	188,26	0,00	188,26	0,00	2 259,12	0,00	2 259,12	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 223,24	0,00	1 223,24	0,00
623	Matérias	46,41	0,00	46,41	0,00	294,76	0,00	294,76	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	22,96	0,00	22,96	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	185,39	0,00	185,39	0,00
6234	Artigos para oferta- Condecorações	46,41	0,00	46,41	0,00	86,41	0,00	86,41	0,00

Balancete Geral

Dezembro / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
624	Energia e fluidos	175,97	0,00	175,97	0,00	1 679,49	0,00	1 679,49	0,00
6241	Electricidade	175,97	0,00	175,97	0,00	1 212,79	0,00	1 212,79	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	0,00	357,00	0,00
62424	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	0,00	357,00	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	109,70	0,00	109,70	0,00
626	Serviços diversos	37,70	0,00	37,70	0,00	164,26	0,00	164,26	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	78,21	0,00	78,21	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	37,70	0,00	37,70	0,00	86,05	0,00	86,05	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2 121,70	0,00	2 121,70	0,00	31 119,66	0,00	31 119,66	0,00
632	Remunerações do pessoal	1 734,83	0,00	1 734,83	0,00	25 086,91	0,00	25 086,91	0,00
6323	Remunerações Apoio	1 734,83	0,00	1 734,83	0,00	25 086,91	0,00	25 086,91	0,00
63231	Ordenados	1 584,83	0,00	1 584,83	0,00	19 736,35	0,00	19 736,35	0,00
63234	Sub. Férias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667,96	0,00	1 667,96	0,00
63235	Sub. Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667,96	0,00	1 667,96	0,00
63236	Outras Remunerações	150,00	0,00	150,00	0,00	2 014,64	0,00	2 014,64	0,00
635	Encargos sobre remunerações	386,87	0,00	386,87	0,00	5 570,75	0,00	5 570,75	0,00
6353	Encargos Produção	386,87	0,00	386,87	0,00	5 570,75	0,00	5 570,75	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	445,40	0,00	445,40	0,00
637	Gastos de acção social	0,00	0,00	0,00	0,00	16,60	0,00	16,60	0,00
68	Outros gastos	435,00	0,00	435,00	0,00	1 598,13	0,00	1 598,13	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	111,41	0,00	111,41	0,00
6812	IMI	0,00	0,00	0,00	0,00	111,08	0,00	111,08	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,33	0,00	0,33	0,00
683	Dividas incobráveis	435,00	0,00	435,00	0,00	435,00	0,00	435,00	0,00
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,72	0,00	1 051,72	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,13	0,00	1 051,13	0,00
6887	Diferenças de Arredondamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	0,00	0,59	0,00
69	Gastos de financiamento	8,32	0,00	8,32	0,00	178,59	0,00	178,59	0,00
698	Outros gastos de financiamento	8,32	0,00	8,32	0,00	178,59	0,00	178,59	0,00
6981	Encargos/Comissões Bancárias	8,32	0,00	8,32	0,00	178,59	0,00	178,59	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1 145,00	0,00	1 145,00	0,00	12 078,05	0,00	12 078,05

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
721	Mensalidades de Utentes	0,00	1 145,00	0,00	1 145,00	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
7214	Terceira Idade	0,00	1 145,00	0,00	1 145,00	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
72143	Matrículas e Mensalidades - Apoio Domiciliário	0,00	1 145,00	0,00	1 145,00	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
7231	Feira Faria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	0,00	210,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	3 565,38	0,00	3 565,38	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	3 565,38	0,00	3 565,38	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
7511	ISS, IP - Centro Distrial	0,00	3 565,38	0,00	3 565,38	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
75111	ISS - Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	3 565,38	0,00	3 565,38	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
78	Outros rendimentos	0,01	0,98	0,00	0,97	0,12	242,18	0,00	242,06
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,01	0,98	0,00	0,97	0,12	1,98	0,00	1,86
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,20	0,00	240,20
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,20	0,00	240,20
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	8 551,63	8 551,63	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	8 551,63	8 551,63	0,00	0,00
Totais		16 442,80	16 442,80	6 425,94	6 425,94	586 612,76	586 612,76	446 157,43	446 157,43
Saldo Geral									

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 5

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	13 392,27	11 262,66	2 129,61	0,00
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	13 392,27	11 262,66	2 129,61	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	78 300,59	43 497,24	34 803,35	0,00
121	Novo Banco	0,00	0,00	0,00	0,00	78 300,59	43 497,24	34 803,35	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	14 594,05	13 199,05	1 395,00	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	14 594,05	13 199,05	1 395,00	0,00
2118	Utentes SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	14 594,05	13 199,05	1 395,00	0,00
21180004	HENRIQUE PIRES TOMÁS (125161700)	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	580,00	0,00	0,00
21180015	AURORA JOAQUINA PISSARA PAIVA (194571360)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015,00	942,50	72,50	0,00
21180020	LUDOVINA DE JESUS PINHEIRO SANTOS (103893431)	0,00	0,00	0,00	0,00	484,55	484,55	0,00	0,00
21180021	ANTÓNIO JOSÉ GUERRA FERNANDES MONTEIRO (104	0,00	0,00	0,00	0,00	664,50	427,00	237,50	0,00
21180023	JOAQUIM ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	975,00	75,00	0,00
21180024	MARIA DOS ANJOS FREIRE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	975,00	75,00	0,00
21180025	FRANCISCO VITORINO	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610,00	1 495,00	115,00	0,00
21180026	CONSTANCA DOS ANJOS DAMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905,00	1 778,00	127,00	0,00
21180027	JOAQUIM LUIS ALVES DIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960,00	1 820,00	140,00	0,00
21180029	CARLOS DE JESUS PAIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725,00	1 495,00	230,00	0,00
21180030	Maria da Conceição Escabeche Neves	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 377,00	153,00	0,00
21180031	Maria de Lurdes Escabeche	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020,00	850,00	170,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,91	28 685,63	0,00	484,72
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,91	28 685,63	0,00	484,72
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,91	28 685,63	0,00	484,72
22110001	SUPERGUARDA SUP. LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 586,16	3 586,16	0,00	0,00
22110002	PINGO DOCE	0,00	0,00	0,00	0,00	342,74	342,74	0,00	0,00
22110004	ZURICH	0,00	0,00	0,00	0,00	545,72	545,72	0,00	0,00
22110011	MARIA DOS ANJOS DA CONCEIÇÃO SANTOS DAMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065,10	1 065,10	0,00	0,00
22110021	FINIDADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	12 908,68	12 908,68	0,00	0,00
22110029	JTORRES, Lda - Padaria	0,00	0,00	0,00	0,00	805,54	805,54	0,00	0,00
22110055	MUNICÍPIO DA GUARDA	0,00	0,00	0,00	0,00	92,94	92,94	0,00	0,00
22110057	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133,21	1 133,21	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 5

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo		Débito	Crédito	Saldo	
				Débito	Saldo Crédito			Débito	Saldo Crédito
22110068	AFONSO & FILHOS	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468,75	3 468,75	0,00	0,00
22110076	CONTINENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	5,39	5,39	0,00	0,00
22110077	LUIS TEODORO TORRES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355,74	1 355,74	0,00	0,00
22110082	CAFÉ RODA - Maria Joaquina Damas Lourenço Bernardo	0,00	0,00	0,00	0,00	332,46	332,46	0,00	0,00
22110091	ANTONIO JOSE BRAS ALVES DIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	454,37	643,89	0,00	189,52
22110092	TALHOS MADEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	349,89	349,89	0,00	0,00
22110099	ANTÓNIO TIBURCIO LOPES	0,00	0,00	0,00	0,00	58,32	58,32	0,00	0,00
22110106	MP CLIMA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	147,60	147,60	0,00	0,00
22110111	REDINSP, UNIPESSOAL LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00	0,00
22110112	MOVEL QUIMICA	0,00	0,00	0,00	0,00	319,19	614,39	0,00	295,20
22110117	JOSE ANTONIO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,65	1 051,65	0,00	0,00
22110118	APAL	0,00	0,00	0,00	0,00	16,76	16,76	0,00	0,00
22110119	JARDINS DO CÔA	0,00	0,00	0,00	0,00	37,70	37,70	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	9 908,92	10 252,42	331,47	674,97
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205,24	1 302,51	0,00	97,27
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	746,00	805,00	0,00	59,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	459,24	497,51	0,00	38,27
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	391,26	59,79	331,47	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	391,26	59,79	331,47	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 312,42	8 890,12	0,00	577,70
27	Outras contas a receber e a pagar	3 743,60	3 942,54	0,00	198,94	8 308,87	16 830,99	0,00	8 522,12
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
2710001	EDIBEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização economic	3 743,60	3 942,54	0,00	198,94	7 487,20	11 509,32	0,00	4 022,12
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 743,60	3 743,60	0,00	0,00
27222	Remunerações a Liquidar	3 743,60	3 942,54	0,00	198,94	3 743,60	7 686,14	0,00	3 942,54
27229	Outros acréscimos de custos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,58	0,00	79,58
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2780001	ISS - Instituto da Segurança Social IP	0,00	0,00	0,00	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11	0,00	22,11	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11	0,00	22,11	0,00
31	Compras	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	11 195,17	0,00	11 195,17	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	125,96	130,57	0,00	4,61	256,53	130,57	125,96	0,00
331	Matérias-primas	125,96	130,57	0,00	4,61	256,53	130,57	125,96	0,00
3311	Generos Alimentares	125,96	130,57	0,00	4,61	256,53	130,57	125,96	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
4157	Encargo F.C.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39	0,00	356 770,39	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39	0,00	356 770,39	0,00
45321	Activos fixos tangíveis em curso - Bens Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	316 353,74	0,00	316 353,74	0,00
45333	Activos fixos tangíveis em curso - Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	40 416,65	0,00	40 416,65	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 808,15	0,00	22 808,15
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 205,13	0,00	200 205,13
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
5931	Subsídios atribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
6121	Matérias Primas	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
61211	Generos Alimentares	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	0,00	6 334,27	0,00	6 334,27	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	4 195,76	0,00	4 195,76	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	713,40	0,00	713,40	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	2 259,12	0,00	2 259,12	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 223,24	0,00	1 223,24	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal						Acumulado					
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	294,76	0,00	294,76	0,00				
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	22,96	0,00	22,96	0,00				
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	185,39	0,00	185,39	0,00				
6234	Artigos para oferta- Condecorações	0,00	0,00	0,00	0,00	86,41	0,00	86,41	0,00				
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679,49	0,00	1 679,49	0,00				
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212,79	0,00	1 212,79	0,00				
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	0,00	357,00	0,00				
62424	Gás	0,00	0,00	0,00	0,00	357,00	0,00	357,00	0,00				
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	109,70	0,00	109,70	0,00				
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	164,26	0,00	164,26	0,00				
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	78,21	0,00	78,21	0,00				
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	0,00	86,05	0,00	86,05	0,00				
63	Gastos com o Pessoal	3 942,54	3 743,60	198,94	0,00	35 062,20	3 743,60	31 318,60	0,00				
632	Remunerações do pessoal	3 223,66	3 061,00	162,66	0,00	28 310,57	3 061,00	25 249,57	0,00				
6323	Remunerações Apoio	3 223,66	3 061,00	162,66	0,00	28 310,57	3 061,00	25 249,57	0,00				
63231	Ordenados	1 611,83	1 530,50	81,33	0,00	21 348,18	1 530,50	19 817,68	0,00				
63234	Sub. Férias	1 611,83	1 530,50	81,33	0,00	3 279,79	1 530,50	1 749,29	0,00				
63235	Sub. Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667,96	0,00	1 667,96	0,00				
63236	Outras Remunerações	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014,64	0,00	2 014,64	0,00				
635	Encargos sobre remunerações	718,88	682,60	36,28	0,00	6 289,63	682,60	5 607,03	0,00				
6353	Encargos Produção	718,88	682,60	36,28	0,00	6 289,63	682,60	5 607,03	0,00				
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	0,00	0,00	0,00	445,40	0,00	445,40	0,00				
637	Gastos de acção social	0,00	0,00	0,00	0,00	16,60	0,00	16,60	0,00				
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598,13	0,00	1 598,13	0,00				
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	111,41	0,00	111,41	0,00				
6812	IMI	0,00	0,00	0,00	0,00	111,08	0,00	111,08	0,00				
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,33	0,00	0,33	0,00				
683	Dívidas incobráveis	0,00	0,00	0,00	0,00	435,00	0,00	435,00	0,00				
688	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,72	0,00	1 051,72	0,00				
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,13	0,00	1 051,13	0,00				
6887	Diferenças de Arredondamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	0,00	0,59	0,00				

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	178,59	0,00	178,59	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	178,59	0,00	178,59	0,00
6981	Encargos/Comissões Bancárias	0,00	0,00	0,00	0,00	178,59	0,00	178,59	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 078,05	0,00	12 078,05
721	Mensalidades de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
7214	Terceira Idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
72143	Matrículas e Mensalidades - Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05
7231	Feira Farta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	0,00	210,00
75	Subsídios, doações e legados a exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
7511	ISS, IP - Centro Distrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
75111	ISS - Serviço de Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	242,18	0,00	242,06
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	1,98	0,00	1,86
788	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,20	0,00	240,20
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,20	0,00	240,20
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	8 551,63	8 551,63	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	8 551,63	8 551,63	0,00	0,00
Totais		19 011,88	19 011,88	11 398,72	11 398,72	605 624,64	605 624,64	446 356,37	446 356,37
Saldo Geral									

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	13 392,27	11 262,66
111	Caixa - Sede	0,00	0,00	0,00	0,00	13 392,27	11 262,66
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	78 300,59	43 497,24
121	Novo Banco	0,00	0,00	0,00	0,00	78 300,59	43 497,24
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	14 594,05	13 199,05
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	14 594,05	13 199,05
2118	Utentes SAD	0,00	0,00	0,00	0,00	14 594,05	13 199,05
21180004	HENRIQUE PIRES TOMÁS (125161700)	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	580,00
21180015	AURORA JOAQUINA PISSARA PAIVA (194571360)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015,00	942,50
21180020	LUDOVINA DE JESUS PINHEIRO SANTOS (103893431)	0,00	0,00	0,00	0,00	484,55	484,55
21180021	ANTONIO JOSÉ GUERRA FERNANDES MONTEIRO (104	0,00	0,00	0,00	0,00	664,50	427,00
21180023	JOAQUIM ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	975,00
21180024	MARIA DOS ANJOS FREIRE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	975,00
21180025	FRANCISCO VITORINO.	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610,00	1 495,00
21180026	CONSTANÇA DOS ANJOS DAMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 905,00	1 778,00
21180027	JOAQUIM LUIS ALVES DIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960,00	1 820,00
21180029	CARLOS DE JESUS PAIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725,00	1 495,00
21180030	Maria da Conceição Escabeche Neves	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 377,00
21180031	Maria de Lurdes Escabeche	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020,00	850,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,91	28 685,63
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,91	28 685,63
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	28 200,91	28 685,63
22110001	SUPERGUARDA SUP. LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 586,16	3 586,16
22110002	PINGO DOCE	0,00	0,00	0,00	0,00	342,74	342,74
22110004	ZURICH	0,00	0,00	0,00	0,00	545,72	545,72
22110011	MARIA DOS ANJOS DA CONCEIÇÃO SANTOS DAMAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065,10	1 065,10
22110021	FINIADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	12 908,68	12 908,68
22110029	JTORRES, Lda - Padaria	0,00	0,00	0,00	0,00	805,54	805,54
22110055	MUNICIPIO DA GUARDA	0,00	0,00	0,00	0,00	92,94	92,94
22110057	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133,21	1 133,21
F3M - Information Systems, SA							

processado por computador

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110068	AFONSO & FILHOS	0,00	0,00	0,00	0,00	3 468,75	3 468,75	0,00	0,00
22110076	CONTINENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	5,39	5,39	0,00	0,00
22110077	LUIS TEODORO TORRES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355,74	1 355,74	0,00	0,00
22110082	CAFÉ RODA - Maria Joaquina Damas Lourenço Bernardo	0,00	0,00	0,00	0,00	332,46	332,46	0,00	0,00
22110091	ANTONIO JOSE BRAS ALVES DIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	454,37	643,89	0,00	189,52
22110092	TALHOS MADEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	349,89	349,89	0,00	0,00
22110099	ANTÓNIO TIBURCIO LOPES	0,00	0,00	0,00	0,00	58,32	58,32	0,00	0,00
22110106	MP CLIMA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	147,60	147,60	0,00	0,00
22110111	REDINSP, UNIPESSOAL LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	123,00	0,00	0,00
22110112	MOVEL QUÍMICA	0,00	0,00	0,00	0,00	319,19	614,39	0,00	295,20
22110117	JOSE ANTONIO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051,65	1 051,65	0,00	0,00
22110118	APAL	0,00	0,00	0,00	0,00	16,76	16,76	0,00	0,00
22110119	JARDINS DO CÔA	0,00	0,00	0,00	0,00	37,70	37,70	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	21 601,00	21 601,00	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	9 908,92	10 252,42	331,47	674,97
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205,24	1 302,51	0,00	97,27
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	0,00	746,00	805,00	0,00	59,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	0,00	0,00	0,00	459,24	497,51	0,00	38,27
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	391,26	59,79	331,47	0,00
2438	IVA - Recembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	391,26	59,79	331,47	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	8 312,42	8 890,12	0,00	577,70
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	8 308,87	16 830,99	0,00	8 522,12
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
2710001	EDIBEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	7 487,20	11 509,32	0,00	4 022,12
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	3 743,60	3 743,60	0,00	0,00
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00	3 743,60	7 686,14	0,00	3 942,54
27229	Outros acréscimos de custos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,58	0,00	79,58
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00

E3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2780001	ISS - Instituto da Segurança Social IP	0,00	0,00	0,00	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11	0,00	22,11	0,00
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	0,00	22,11	0,00	22,11	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
3121	Matérias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	11 195,17	11 195,17	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	256,53	130,57	125,96	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	256,53	130,57	125,96	0,00
3311	Generos Alimentares	0,00	0,00	0,00	0,00	256,53	130,57	125,96	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
4157	Encargo F.C.T.	0,00	0,00	0,00	0,00	149,11	0,00	149,11	0,00
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39	0,00	356 770,39	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	356 770,39	0,00	356 770,39	0,00
45321	Activos fixos tangíveis em curso - Bens Imoveis	0,00	0,00	0,00	0,00	316 353,74	0,00	316 353,74	0,00
45333	Activos fixos tangíveis curso - Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	0,00	40 416,65	0,00	40 416,65	0,00
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 808,15	0,00	22 808,15
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 205,13	0,00	200 205,13
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
5931	Subsídios atribuídos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 982,68	0,00	159 982,68
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	11 199,78	11 199,78	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	11 199,78	11 199,78	0,00	0,00
6121	Matérias Primas	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	11 199,78	11 199,78	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	0,00	11 199,78	0,00	11 199,78	11 199,78	11 199,78	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	6 334,27	0,00	6 334,27	6 334,27	6 334,27	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	4 195,76	0,00	4 195,76	4 195,76	4 195,76	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	713,40	0,00	713,40	713,40	713,40	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	2 259,12	0,00	2 259,12	2 259,12	2 259,12	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	1 223,24	0,00	1 223,24	1 223,24	1 223,24	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2024

Data: 18-03-2025

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
623	Materiais	0,00	294,76	0,00	294,76	294,76	294,76	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	22,96	0,00	22,96	22,96	22,96	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	185,39	0,00	185,39	185,39	185,39	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta- Condecorações	0,00	86,41	0,00	86,41	86,41	86,41	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	1 679,49	0,00	1 679,49	1 679,49	1 679,49	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	1 212,79	0,00	1 212,79	1 212,79	1 212,79	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	357,00	0,00	357,00	357,00	357,00	0,00	0,00
62424	Gás	0,00	357,00	0,00	357,00	357,00	357,00	0,00	0,00
6243	Água	0,00	109,70	0,00	109,70	109,70	109,70	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	164,26	0,00	164,26	164,26	164,26	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	78,21	0,00	78,21	78,21	78,21	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	86,05	0,00	86,05	86,05	86,05	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	31 318,60	0,00	31 318,60	35 062,20	35 062,20	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	25 249,57	0,00	25 249,57	28 310,57	28 310,57	0,00	0,00
6323	Remunerações Apoio	0,00	25 249,57	0,00	25 249,57	28 310,57	28 310,57	0,00	0,00
63231	Ordenados	0,00	19 817,68	0,00	19 817,68	21 348,18	21 348,18	0,00	0,00
63234	Sub. Férias	0,00	1 749,29	0,00	1 749,29	3 279,79	3 279,79	0,00	0,00
63235	Sub. Natal	0,00	1 667,96	0,00	1 667,96	1 667,96	1 667,96	0,00	0,00
63236	Outras Remunerações	0,00	2 014,64	0,00	2 014,64	2 014,64	2 014,64	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	5 607,03	0,00	5 607,03	6 289,63	6 289,63	0,00	0,00
6353	Encargos Produção	0,00	5 607,03	0,00	5 607,03	6 289,63	6 289,63	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	0,00	445,40	0,00	445,40	445,40	445,40	0,00	0,00
637	Gastos de acção social	0,00	16,60	0,00	16,60	16,60	16,60	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	1 598,13	0,00	1 598,13	1 598,13	1 598,13	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	111,41	0,00	111,41	111,41	111,41	0,00	0,00
6812	IMI	0,00	111,08	0,00	111,08	111,08	111,08	0,00	0,00
6813	Taxas	0,00	0,33	0,00	0,33	0,33	0,33	0,00	0,00
683	Dívidas incobráveis	0,00	435,00	0,00	435,00	435,00	435,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	1 051,72	0,00	1 051,72	1 051,72	1 051,72	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	1 051,13	0,00	1 051,13	1 051,13	1 051,13	0,00	0,00
6887	Diferenças de Arredondamentos	0,00	0,59	0,00	0,59	0,59	0,59	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
69	Gastos de financiamento	0,00	178,59	0,00	178,59	178,59	178,59	0,00	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	178,59	0,00	178,59	178,59	178,59	0,00	0,00
6981	Encargos/Comissões Bancárias	0,00	178,59	0,00	178,59	178,59	178,59	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	12 078,05	0,00	12 078,05	0,00	12 078,05	12 078,05	0,00	0,00
721	Mensalidades de Utentes	11 868,05	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05	11 868,05	0,00	0,00
7214	Terceira Idade	11 868,05	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05	11 868,05	0,00	0,00
72143	Matrículas e Mensalidades - Apoio Domiciliário	11 868,05	0,00	11 868,05	0,00	11 868,05	11 868,05	0,00	0,00
7231	Feira Farta	210,00	0,00	210,00	0,00	210,00	210,00	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	41 358,49	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49	41 358,49	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	41 358,49	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49	41 358,49	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	41 358,49	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49	41 358,49	0,00	0,00
75111	ISS - Serviço de Apoio Domiciliário	41 358,49	0,00	41 358,49	0,00	41 358,49	41 358,49	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	242,06	0,00	242,06	0,00	242,18	242,18	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	1,86	0,00	1,86	0,00	1,98	1,98	0,00	0,00
788	Outros	240,20	0,00	240,20	0,00	240,20	240,20	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	240,20	0,00	240,20	0,00	240,20	240,20	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	53 678,60	56 727,83	0,00	3 049,23	62 230,23	65 279,46	0,00	3 049,23
811	Resultado antes de impostos	53 678,60	53 678,60	0,00	0,00	53 678,60	53 678,60	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	3 049,23	0,00	3 049,23	8 551,63	11 600,86	0,00	3 049,23
Totais		107 357,20	107 357,20	53 678,60	53 678,60	712 981,84	712 981,84	395 727,00	395 727,00
Saldo Geral									

Parecer do conselho fiscal sobre o relatório e contas da direção do ano 2024

Introdução:

1. Em cumprimento do disposto nos estatutos da Associação de Beneficência e Solidariedade Social de Avelãs da Ribeira, examinamos o Relatório e contas da Direção de 2024 compreendendo estas últimas as demonstrações financeiras anexas, as quais incluem o balanço, demonstração de resultados e os correspondentes anexos em 31 de dezembro (que evidenciaram um resultado líquido positivo de 3.049,23 euros) de acordo com o novo normativo contabilístico SNC - ESNL.

Responsabilidade:

2. Nos termos dos estatutos, é da competência da Direção da Associação a apresentação do relatório e contas e respetivas demonstrações financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira da entidade, o resultado das suas operações, bem como a adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados e a manutenção de um sistema de controlo interno apropriado.
3. A nossa responsabilidade encontra-se consagrada nos estatutos e consiste na emissão de parecer sobre o relatório e contas da Direção e, de um modo geral, na fiscalização da sua atividade administrativa.

Âmbito:

4. Não definindo os estatutos da Associação de Beneficência e Solidariedade Social de Avelãs da Ribeira, o conteúdo do parecer nem as normas subjacentes, a fiscalização a que procedemos foi efetuada de acordo com as normas gerais de auditoria aplicáveis, as quais exigem que a mesma seja planeada e executada com o objetivo de obter um grau de segurança aceitável sobre se as demonstrações financeiras, se apresentam obrigatoriamente isentas de distorções materialmente relevantes.
5. O acompanhamento permanente da Atividade Fiscalizadora, assegura e minimiza erros materialmente relevantes.
6. Entendemos que a fiscalização efetuada proporciona uma base aceitável para expressão do nosso parecer sobre o Relatório e Contas da Direção de 2024.

Parecer

7. Somos de parecer que o Relatório e contas da Direção de 2024 e as Demonstrações financeiras SNC - ESNL referidas apresentam de forma verdadeira e apropriada em todos os aspetos materialmente relevantes, a posição financeira da Associação de Beneficência e Solidariedade Social de Avelãs da Ribeira em 31 de dezembro e o Resultado das suas operações no exercício findo naquela data, em conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites.

Avelãs da Ribeira,

Presidente (Orlando Marques Gonçalves) Orlando Marques Gonçalves

1º Vogal (Adelino Vitorino) Adelino Vitorino

2º Vogal (Adelina da Conceição Domingues Almeida) Adelina Almeida

ATA DA DIREÇÃO N.º 44 (QUARENTA E QUATRO)

Aos quinze dias do mês de março do ano dois mil e vinte e cinco, pelas dezoito horas, na sede da ASSOCIAÇÃO DE BENEFICIÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA, sita em Avelãs da Ribeira, reuniu a Direção da referida instituição, contribuinte fiscal n.º 504433580, tendo estado presentes os seguintes membros: Arminda Pires Gonçalves Dias Freire, José António dos Santos, Joana Bela Pedro Espadilha, Fausto da Fonseca Esteves e Francisco Agostinho. -----

A ordem de trabalhos foi a seguinte: -----

1. Análise, discussão e votação sobre os documentos de prestação de contas e relatório de atividades relativas ao ano financeiro de 2024; -----
2. Outros assuntos da vida institucional. -----

Aberta a sessão pela presidente da direção, relativamente ao ponto um da ordem de trabalhos, foram postos à consideração de todos os elementos presentes, os documentos respeitantes às contas do ano 2024, onde se verificam os seguintes valores: -----

Rendimentos e Ganhos	=	53.678,60	-----
Gastos e Perdas	=	50.629,37	-----
Resultado Líquido Exercício	=	+ 3.049,23	-----

Depois de analisados em pormenor, foram aprovados por unanimidade e deliberada a aplicação da totalidade do resultado líquido em resultados transitados. -----

Relativamente ao segundo e último ponto da ordem de trabalhos, a presidente da direção explicou que relativamente à obras no edifício, em 31-12-2024, se devia à Edibeiras, o valor de 4.500,00€. -----

Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que depois de lida vai ser assinada em conformidade. -----

Presidente (Arminda freire): Arminda Pires Gonçalves Dias Freire

Vice-presidente (José António): José António dos Santos

Tesoureira (Joana Bela Espadilha): Joana Bela Espadilha

Secretário (Fausto Esteves): Fausto Esteves

Vogal (Francisco Agostinho): Francisco Agostinho

ATAS

Associação de Beneficência e Solidariedade Social de Avelãs da Ribeira

N.º de Identificação Fiscal: 504433580

Folha 21

ATA DO CONSELHO FISCAL N.º 36 (TRINTA E SEIS)

Aos vinte e dois dias do mês de março do ano dois mil e vinte e cinco, pelas dezanove horas, na sede da ASSOCIAÇÃO DE BENEFICÊNCIA E SOLIDARIEDADE SOCIAL DE AVELÃS DA RIBEIRA, sita em Avelãs da Ribeira, reuniu o Conselho Fiscal da referida instituição, Contribuinte fiscal n.º 504433580, com a seguinte ordem de trabalhos: -----

Ponto único: Análise, discussão e emissão do parecer sobre os documentos de prestação de contas e relatório de atividades relativos ao exercício de 2024. -----

Apresentados e de seguida analisados os documentos inerentes às contas de 2024, cedidos pela direção da associação e após explicação prévia dos mesmos, entendeu este conselho fiscal dar por aprovados unanimemente os documentos e resultados obtidos, dos quais se elaborou o respetivo parecer favorável, onde se verificam os seguintes valores: -----

Rendimentos e Ganhos	=	53.678,60	-----
Gastos e Perdas	=	50.629,37	-----
Resultado Líquido Exercício	=	+ 3049,23	-----

Não havendo mais nada a tratar, deu-se por encerrada a sessão do qual se lavrou a presente ata, que depois de lida, vai ser assinada em conformidade. -----

Presidente (Orlando Marques Gonçalves): Orlando Marques Gonçalves

1º Vogal (Adelino Vitorino): Adelino Vitorino

1º Vogal Adelina da Conceição Domingues Almeida): Adelina Almida

ATAS

Associação de Beneficência e Solidariedade Social de Avelãs da Ribeira

N.º de Identificação Fiscal: 504433580

Folha 44

ASSEMBLEIA GERAL

REUNIÃO ORDINÁRIA

ATA N.º 66 (Sessenta e Seis)

Aos vinte e dois dias do mês de março do ano dois mil e vinte e cinco, pelas 16:00 horas, na sede da instituição, sita em Avelãs da Ribeira, reuniu a assembleia geral da Associação de Beneficência e Solidariedade Social de Avelãs da Ribeira, com a seguinte ordem de trabalhos: --

1. Apreciação e votação do relatório de atividades e contas relativas ao ano 2024; -----
2. Avaliação global da instituição; -----

Estiveram presentes os sócios identificados na respetiva folha de presenças. -----
Aberta a sessão pelo presidente da mesa da assembleia, Sr. João Miguel Loução, o qual depois de saudar os presentes deu início à reunião passando de imediato ao ponto um da ordem de trabalhos. -----

Deu a palavra ao representante da contabilidade, Joaquim Pires de Almeida, no sentido de explicar as contas do ano 2024. Este explicou em voz alta todos os valores e documentos que fazem parte da prestação de contas do exercício, que apresentam os seguintes valores: -----

Rendimentos e Ganhos	=	53.678,60	-----
Gastos e Perdas	=	50.629,37	-----
Resultado Líquido Exercício	=	+3.049,23	-----

Analisou-se ainda o mapa justificativo de investimento e desinvestimentos, onde se ficou a perceber que o investimento total gasto até 31 de dezembro do ano em apreço no edifício novo que servirá para apoio às valências de centro de dia, ERPI e SAD era de 356.770,39€. -----

De seguida foi posto à votação dos presentes todos os documentos e valores mencionados, sendo os mesmos aprovados por unanimidade. -----

Passando ao segundo ponto da ordem de trabalhos, a presidente da direção informou que o resultado líquido alcançado revela que a instituição se encontra financeiramente estável sendo capaz de cumprir todas as obrigações, nomeadamente as relacionadas com a conclusão das obras, no sentido de obter a licença de utilização por parte do município. -----

E nada mais havendo a tratar relativamente prestação de contas do ano transato, deu-se por encerrada a reunião pelas 18:00, da qual se lavrou a presente ata que depois de lida e aprovada vai ser assinada em conformidade. -----

Presidente (João Loução): João Miguel Loução

1º Secretário (João Santos): João Almeida Santos

2ª Secretária (Maria Olinda Matias): AUSENTE

FOLHA DE PRESENCAS, ASSEMBLEIA GERAL 22/03/2025
João Miguel Vozes

Joana Be Le Pedro Estadilha

Galardo Marques Gonçalves

Adelino Vêtoim

João Almeida dos Santos

F. J. Din

Theresa Bartholomew

Alc

Jose Antonio de souz

Admiral Pires Gonçalves Dias Freire

José - Pires do Mar

João Domingos Quintão Cabral