

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE DE INFESTA

Relatório e Contas

2023

CATI - CENTRO APOIO TERCEIRA IDADE S. MAMEDE INFESTA

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Unidade Monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	4	1.228.577,49	1.244.129,21
Activos intangíveis	5	105.663,37	108.940,19
Investimentos financeiros	9.3	8.825,63	9.245,90
		1.343.066,49	1.362.315,30
Activo corrente			
Inventários	6	15.320,82	15.706,18
Créditos a receber	9.4	25.496,06	19.498,06
Estado e outros entes públicos	9.4	3.657,45	5.985,95
Diferimentos		8.851,12	9.871,59
Outros activos correntes	9.4, 12.9	40.037,89	27.341,87
Caixa e depósitos bancários	9.6	41.453,76	78.061,95
		134.817,10	156.465,60
Total do activo		1.477.883,59	1.518.780,90
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		37.231,39	37.231,39
Resultados transitados		103.624,64	165.830,02
Outras variações nos fundos patrimoniais	8.2, 8.3	1.038.440,96	1.072.011,13
		1.179.296,99	1.275.072,54
Resultado líquido do período		20.258,22	-62.205,38
Total dos fundos patrimoniais	9.2	1.199.555,21	1.212.867,16
Passivo			
Passivo corrente			
Fornecedores	9.5	48.279,60	41.347,81
Estado e outros entes públicos	9.5	30.900,82	37.928,80
Financiamentos obtidos	9.7	0,00	13.462,09
Diferimentos	9.8	14.931,73	41.413,44
Outros passivos correntes	9.5	184.216,23	171.761,60
		278.328,38	305.913,74
Total do passivo		278.328,38	305.913,74
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1.477.883,59	1.518.780,90

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção

Carilso E. Escobar Tovar-Ferreira
Eduardo Toriça Pinheiro Lecha
Luísa Augusta Pereira-Ferreira Domingues

CATI - CENTRO APOIO TERCEIRA IDADE S. MAMEDE INFESTA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Período findo em 31 de Dezembro de 2023

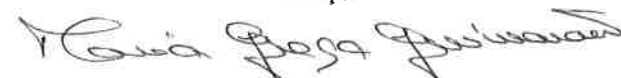
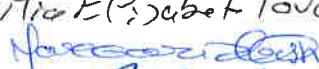
Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	7.1	1.803.982,51	1.598.744,87
Subsídios, doações e legados à exploração	8.1,12.5	39.415,64	16.373,44
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	6	-266.965,98	-238.540,29
Fornecimentos e serviços externos	12.6	-281.274,89	-267.439,22
Gastos com o pessoal	10.1	-1.274.972,60	-1.157.717,68
Outros rendimentos	12.7	84.519,47	62.845,88
Outros gastos	12.8	-3.376,85	-2.686,80
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		101.327,30	11.580,20
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4,5	-80.938,64	-73.332,79
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		20.388,66	-61.752,59
Juros e rendimentos similares obtidos		-130,44	-452,79
Resultado antes de impostos		20.258,22	-62.205,38
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		20.258,22	-62.205,38

O Contabilista Certificado


CC n.º 18.251

A Direcção


Maria Rosa Fernandes
Marta Elizabeth Tavares Ferreira Silva




Centro de Apoio à Terceira Idade de S. Mamede de Infesta

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

Período findo em 31 de Dezembro de 2023

Unidade Monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>			
Recebimentos de clientes e utentes	12.4	1.079.499,46	959.951,70
Recebimentos de subsídios		691.354,38	710.727,06
Recebimentos de donativos		13.177,89	9.608,08
Pagamentos a fornecedores		-549.802,85	-513.927,89
Pagamentos ao pessoal		-1.245.316,44	-1.140.544,15
Caixa gerada pelas operações		-11.087,56	25.814,80
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		16.766,33	23.177,95
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		5.678,77	48.992,75
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Activos fixos tangíveis</i>		-68.713,59	-136.679,98
<i>Investimentos financeiros</i>		-927,46	-2.433,52
Recebimentos provenientes de:			
<i>Activos fixos tangíveis</i>			
<i>Investimentos financeiros</i>		1.347,73	1.595,96
<i>Subsídios ao investimento</i>		39.729,33	140.237,03
<i>Juros e Rendimentos Similares</i>			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-28.563,99	2.719,49
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>			50.000,00
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos obtidos</i>		-13.592,53	-36.537,91
<i>Juros e gastos similares</i>		-130,44	-452,79
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-13.722,97	13.009,30
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-36.608,19	64.721,54
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		78.061,95	13.340,41
Caixa e seus equivalentes no fim do período	9.6	41.453,76	78.061,95

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção

Carla Regina Fernandes
Carla Regina Fernandes
Carla Regina Fernandes
Carla Regina Fernandes

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - CENTROS DE CUSTO - 2023

RUBRICAS - CENTROS DE CUSTO	LAR C/ACORDO	LAR S/ACORDO	CENTRO DE DIA	APOIO DOMICILIÁRIO	CENTRO CONVIVIO	PLANO ALIMENTAR	TOTAL
RENDIMENTOS							
VENDAS - FRALDAS E OUTROS	19.364,82	4.936,25	0,00	788,73	0,00	0,00	25.089,80
PRESTAÇÃO SERVIÇOS							
Quotas utilizadores	568.294,18	202.772,46	165.572,71	85.087,20	4.751,30	0,00	1.026.477,85
Quotizações e Joias	8.154,74	1.553,25	0,00	0,00	0,00	0,00	9.707,99
Promoções p/ captação de recursos	452,25	90,45	261,30	180,90	10,05	10,05	1.005,00
Subsídios ISS, IP	378.983,40	0,00	120.782,83	218.677,59	5.243,05	18.015,00	741.701,87
	955.884,57	204.416,16	286.616,84	303.945,69	10.004,40	18.025,05	1.778.892,71
SUBSÍDIOS E DOAÇÕES À EXPLORAÇÃO							
Subsídios	3.594,60	695,40	650,00	450,00	25,00	25,00	5.440,00
Donativos - dinheiro	4.007,82	789,62	1.618,81	1.051,48	58,42	58,42	7.584,57
Donativos - espécie	9.645,64	1.860,58	4.890,30	3.912,19	97,80	391,24	20.797,75
Consignação Irs	2.517,01	503,40	1.454,26	1.006,79	55,93	55,93	5.593,32
	19.765,07	3.849,00	8.613,37	6.420,46	237,15	530,59	39.415,64
OUTROS RENDIMENTOS							
Rendimentos suplementares	7.405,40	1.763,46	10.437,59	614,40	851,42	17,94	21.090,21
Descontos de pronto pagamento	39,83	7,96	23,02	15,95	0,89	0,89	88,54
Imputação subs. Investimento	41.319,79	7.892,86	2.474,92	3.605,78	0,00	0,00	55.293,35
Outros	6.458,23	1.265,66	53,11	270,11	0,13	0,13	8.047,37
	55.223,25	10.929,94	12.988,64	4.506,24	852,44	18,96	84.519,47
JUROS E OUT REND FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RENDIMENTOS	1.050.237,71	224.131,35	308.218,85	315.661,12	11.093,99	18.574,60	1.927.917,62
GASTOS							
CUSTO MATÉRIAS PRIMAS							
Fraldas e pensos	16.599,97	3.114,60	0,00	993,54	0,00	0,00	20.708,11
Gêneros alimentares	107.713,92	20.811,07	61.164,94	48.891,71	1.226,86	4.883,70	244.692,20
Material clínico	1.310,62	249,68	3,03	2,10	0,12	0,12	1.565,67
	125.624,51	24.175,35	61.167,97	49.887,35	1.226,98	4.883,82	266.965,98
FORNEC SERV EXTERNOS							
Trab. Especializados	14.271,99	2.787,41	4.195,08	2.878,74	159,99	159,99	24.453,20
Publicidade e propaganda	364,66	69,67	421,67	179,00	0,50	0,50	1.036,00
Vigilância e segurança	1.277,18	248,75	350,67	202,16	11,23	11,23	2.101,22
Honorários	28.439,60	5.556,28	5.998,04	4.918,15	123,83	173,33	45.209,23
Conservação e reparação	15.283,35	2.960,02	4.406,97	3.166,39	26,31	43,82	25.886,86
Ferramentas e utensílios	4.656,80	898,79	1.772,14	1.217,83	31,62	84,64	8.661,82
Material escritório	1.651,32	327,45	788,81	535,03	29,73	29,73	3.362,07
Artigos para oferta	123,16	24,63	71,16	49,27	2,74	2,74	273,70
Artigos de limpeza	33.258,28	6.429,31	8.877,03	2.402,39	80,06	211,14	51.258,21
Material didático	1.153,38	221,30	135,51	0,00	0,00	0,00	1.510,19
Outros materiais	4.155,58	818,07	486,23	280,07	8,71	25,86	5.774,52
Electricidade	5.731,57	1.108,45	5.756,54	2.595,63	67,04	256,42	15.515,65
Combustíveis	1.519,68	320,24	2.991,25	4.147,44	8,40	8,40	8.995,41
Água	5.366,09	1.006,47	1.409,41	2.045,81	0,56	2,24	9.830,58
Gás	42.676,62	8.829,65	2.943,22	2.943,22	294,32	1.177,29	58.864,31
Deslocações e estadas	223,59	43,30	69,84	100,59	0,00	0,00	437,32
Rendas e Alugueres	239,98	47,92	138,57	95,97	5,33	5,33	533,10
Comunicação	3.464,89	667,62	540,29	287,25	14,68	17,82	4.992,55
Seguros	2.144,34	424,00	1.187,11	1.269,99	22,64	22,64	5.070,72
Contencioso e notariado	45,90	9,18	26,52	18,36	1,02	1,02	102,00
Limpeza, higiene e conforto	2.412,17	465,31	432,75	106,72	5,93	5,93	3.428,81
Outros serviços	2.471,12	479,93	577,81	406,78	20,89	20,89	3.977,42
	170.931,25	33.743,75	43.576,62	29.846,79	915,53	2.260,96	281.274,89
GASTOS C/ PESSOAL							
Remunerações	574.512,58	139.647,93	152.668,79	133.939,34	10.097,67	10.851,91	1.021.718,22
Indemnizações	1.142,44	217,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1.360,05
Encargos seg social	127.766,87	31.071,88	34.148,92	29.924,95	2.196,96	2.432,67	227.542,25
Seg. Acid. Trabalho	10.223,87	2.044,81	2.223,16	2.789,33	10,50	10,50	17.302,17
Outros	4.415,31	876,88	753,31	1.004,41	0,00	0,00	7.049,91
	718.061,07	173.859,11	189.794,18	167.658,03	12.305,13	13.295,08	1.274.972,60
DEPRECIAÇÕES DO PERÍODO	58.001,84	11.093,90	6.626,04	5.145,38	35,74	35,74	80.938,64
OUTROS GASTOS							
Correcções rel. periodos anteriores	1.040,93	203,20	413,54	286,71	12,52	19,96	1.976,86
Outros	622,04	163,93	354,84	233,01	12,12	14,05	1.399,99
	1.662,97	367,13	768,38	519,72	24,64	34,01	3.376,85
GASTOS DE FINANCIAMENTO	58,71	11,74	33,91	23,48	1,30	1,30	130,44
TOTAL DE GASTOS	1.074.340,35	243.250,98	301.967,10	253.080,75	14.509,32	20.510,91	1.907.659,40
RESULTADO	-24.102,64	-19.119,63	6.251,75	62.580,37	-3.415,33	-1.936,31	20.258,22

N.º MEDIO UTENTES

53

12

60

41

10

19

CUSTO MÉDIO UTENTE

1.689,21

1.689,24

419,40

514,39

120,91

89,96

N.º MEDIO TRABALHADORES

42

10

10

10

0

1

73

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE:

O Centro de Apoio à Terceira Idade de S. Mamede Infesta, doravante abreviadamente designada por CATI ou Entidade, constituído em 12 de Novembro de 1982, com sede na Rua da Igreja Velha, número 160, freguesia de S. Mamede de Infesta, concelho de Matosinhos, é uma associação de solidariedade social, reconhecida como pessoa colectiva de utilidade pública, e tem como objectivo apoiar e acolher pessoas idosas, apoio aos jovens e à família promovendo também a sua integração social e comunitária; prestação de cuidados paliativos e de recuperação temporária, instalar policlínicas e postos de enfermagem com serviços de assistência permanente e terapêutica, dando prioridade aos residentes no concelho de Matosinhos, bem como a criação de Farmácias Sociais.

O CATI encontra-se registado pela inscrição n.º 16/83, a fls. 24 verso e 25 do livro n.º 2 das Associações de Solidariedade Social efectuada em 16/03/1983.

2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

2.1 Referencial contabilístico adoptado

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no quadro das disposições em vigor em Portugal, vertidas no Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho, com as alterações introduzidas pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de Junho, que transpõe para a ordem jurídica interna a Directiva n.º 2013/34/UE, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 26 de Junho de 2013, relativa às demonstrações financeiras anuais e aos relatórios conexos, que altera a Directiva n.º 2006/43/CE, do Parlamento Europeu e do Conselho, e de acordo com a Estrutura Conceptual (EC), Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), respectivamente, nos Avisos n.ºs 8254/2015 e 8259/2015, de 29 de Julho de 2015.

2.2 Derrogações do SNC

No presente período não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC.

2.3 Comparabilidade

Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2023 são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do período de 2022.

3. POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS

3.1 Principais políticas contabilísticas:

a) Bases gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

Activos fixos tangíveis

Os activos fixos tangíveis encontram-se por regra registados ao custo de aquisição deduzido das respectivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade. Excepto, quanto aos bens adquiridos antes

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

de 1 de Janeiro de 1990, data do balanço de abertura de acordo com PCIPSS, caso em que se encontram registados pelo custo considerado.

Os custos subsequentes são reconhecidos como activos fixos tangíveis apenas se for provável que deles resultarão benefícios económicos futuros. As despesas com manutenção e reparação são reconhecidas como custo à medida que são incorridas de acordo com o princípio de especialização dos exercícios.

As depreciações dos activos tangíveis são calculadas numa base sistemática segundo o método da linha recta fraccionada em duodécimos.

Os activos fixos tangíveis são depreciados de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens (em anos):

Edifícios e outras construções:	50
Equipamento básico:	8
Equipamento de transporte:	5 a 8
Equipamento administrativo:	5 a 8
Outros activos fixos tangíveis:	3 a 8

Imparidade de activos

À data de cada relato, e sempre que seja identificado um evento ou alteração nas circunstâncias que indiquem que o montante pelo qual o activo se encontra registado possa não ser recuperado, é efectuada uma avaliação de imparidade dos activos tangíveis e intangíveis.

Inventários

Os inventários de mercadorias são valorizados ao menor entre o seu custo de aquisição e o seu valor realizável líquido. O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição actual. O valor realizável líquido corresponde ao preço de venda estimado no decurso normal da actividade deduzido dos respectivos custos de venda. As saídas de armazém (vendas) são valorizadas ao custo médio ponderado.

Rédito

O rédito compreende o justo valor da venda de bens, prestação de serviços e juros, líquido de impostos e descontos, e é reconhecido como segue:

- O rédito das vendas é reconhecido quando os riscos e vantagens inerentes à posse dos activos vendidos são transferidos para o comprador.
- O rédito das prestações de serviços é reconhecido no momento da sua realização.
- O rédito dos juros é reconhecido utilizando o regime do acréscimo.

Provisões

As provisões são reconhecidas quando, e somente quando, a entidade tenha uma obrigação presente (legal ou construtiva) resultante de um evento passado, seja provável que para a resolução dessa obrigação ocorra uma saída de recursos e o montante da obrigação possa ser razoavelmente estimado.

Subsídios do Governo e outros apoios

Os subsídios são reconhecidos de acordo com o seu justo valor quando existe a certeza de que sejam recebidos.



CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

Os subsídios à exploração são reconhecidos na demonstração de resultados de forma sistemática durante os períodos em que são reconhecidos os gastos que os mesmos visam compensar.

Os subsídios a fundo perdido para financiamento de activos tangíveis e intangíveis são registados no fundo patrimonial quando atribuídos e reconhecidos na demonstração dos resultados proporcionalmente às depreciações respectivas dos activos subsidiados, por contrapartida da rubrica de fundo patrimonial.

Impostos sobre o rendimento

O imposto corrente sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis da Entidade de acordo com as regras fiscais em vigor.

O tratamento contabilístico dos impostos sobre o rendimento é o método do imposto a pagar.

Instrumentos financeiros

Os activos e passivos, nomeadamente, os saldos de clientes e utentes, as contas a receber e a pagar e os investimentos financeiros estão registados pelo método do custo.

Passivos contingentes

Os passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras da entidade, sendo os mesmos objecto de divulgação, a menos que a possibilidade de uma saída de fundos afectando benefícios económicos futuros seja remota, caso este em que não são sequer objecto de divulgação.

b) Outras políticas contabilísticas:

As principais políticas contabilísticas adoptadas pela entidade na preparação das demonstrações financeiras anexas são as seguintes:

Pressuposto do acréscimo

Os elementos das demonstrações financeiras são reconhecidos logo que satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento.

Consistência de apresentação

A apresentação e classificação de itens nas demonstrações financeiras estão consistentes de um período para o outro.

Materialidade e agregação

Considera-se que as omissões ou declarações incorrectas de itens são materialmente relevantes se puderem, individual ou colectivamente, influenciar as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Um item que não seja materialmente relevante para justificar a sua apresentação separada na face das demonstrações financeiras pode porém ser materialmente relevante para que seja apresentado separadamente nas notas do presente anexo.

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023



Compensação

Os activos e os passivos, os rendimentos e os gastos, não são compensados excepto quando tal for exigido ou permitido pela NCRF. Assim, o rédito deve ser mensurado tomando em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e abatimentos de volume concedidos pela Entidade.

Informação comparativa

A informação está comparativa com respeito ao período anterior para todas as quantias relatadas nas demonstrações financeiras. A informação comparativa foi incluída para a informação narrativa e descritiva quando é relevante para uma compreensão das demonstrações financeiras do período corrente, a menos que a NCRF o permita ou exija de outra forma.

A informação narrativa proporcionada nas demonstrações financeiras relativa a períodos anteriores que continua a ser relevante no período corrente é divulgada novamente.

c) Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da entidade.

d) Principais fontes de incerteza das estimativas:

As estimativas e os pressupostos subjacentes foram determinados com base no melhor conhecimento existente à data de aprovação das demonstrações financeiras dos eventos e transacções em curso, assim como na experiência de eventos passados e/ou correntes. Contudo, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data de aprovação das demonstrações financeiras, não foram consideradas nessas estimativas. As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospectiva. Por este motivo e dado o grau de incerteza associado, os resultados reais das transacções em questão poderão diferir das correspondentes estimativas.

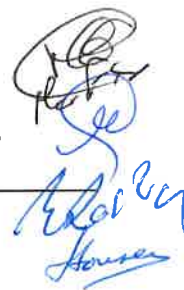
3.2. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Durante o período findo em 31 de Dezembro de 2023, por força da FAQ 39 aprovada pelo CNCE em 24 de Novembro de 2023, os subsídios recebidos do Estado como comparticipação da mensalidade paga pelo utente em função da frequência e dos acordos de cooperação, foram contabilizados na “Conta 72 - Prestação de Serviços” em vez da “Conta 75 - Subsídios, doações e legados à exploração”, com reclassificação do comparativo do ano anterior. Não ocorreram outras alterações de políticas ou estimativas contabilísticas, face às consideradas na preparação da informação financeira relativa ao período de 2022, apresentada para efeitos comparativos, nem foram registados erros materiais relativos a períodos anteriores.



CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023



4 – ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS:

4.1. Políticas contabilísticas adoptadas:

a) Os activos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações acumuladas.

b) As depreciações foram efectuadas pelo método da linha recta, em sistema de duodécimos.

c) A vida útil foi determinada de acordo com a expectativa da afectação do desempenho, de acordo com a sua natureza:

Edifícios e outras construções:	50
Equipamento básico:	8
Equipamento de transporte:	5 a 8
Equipamento administrativo:	5 a 8
Outros activos fixos tangíveis:	3 a 8

d) A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições, as revalorizações, as alienações, os abates, as depreciações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações, estão desenvolvidos de acordo com o seguinte quadro:

Quantias escrituradas e movimentos do período	Terrenos	Edifícios e outras construções	Equipam. básico	Equipam. transporte	Outros AFT	Total
1 de Janeiro de 2022:						
Valor de aquisição	2.175,91	2.134.334,66	393.587,30	129.484,57	70.860,29	2.730.442,73
Depreciação acumulada		1.058.788,47	375.055,68	110.005,41	70.387,48	1.614.237,04
Valor líquido	2.175,91	1.075.546,19	18.531,62	19.479,16	472,81	1.116.205,69
31 de Dezembro de 2022:						
Valor líquido em 1/01/2022	2.175,91	1.075.546,19	18.531,62	19.479,16	472,81	1.116.205,69
Aquisições			3.483,86		1.918,80	5.402,66
Transferências		136.395,88	42.484,85		13.696,10	192.576,83
Alienações						
Abates						
Depreciações do período		49.699,29	13.223,56	4.675,00	2.458,12	70.055,97
Valor líquido em 31/12/2022	2.175,91	1.162.242,78	51.276,77	14.804,16	13.629,59	1.244.129,21
31 de Dezembro de 2023:						
Valor de aquisição	2.175,91	2.270.730,54	439.556,01	129.484,57	86.475,19	2.928.422,22
Depreciação acumulada		1.108.487,76	388.279,24	114.680,41	72.845,60	1.684.293,01
Valor líquido	2.175,91	1.162.242,78	51.276,77	14.804,16	13.629,59	1.244.129,21
31 de Dezembro de 2023:						
Valor líquido em 1/01/2023	2.175,91	1.162.242,78	51.276,77	14.804,16	13.629,59	1.244.129,21
Aquisições		15.718,16	3.066,25	43.325,69		62.110,10
Transferências						
Alienações						
Abates						
Depreciações do período		51.972,56	13.139,72	9.188,09	3.361,45	77.661,82



CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

Valor líquido em 31/12/2023	2.175,91	1.125.988,38	41.203,30	48.941,76	10.268,14	1.228.577,49
31 de Dezembro de 2023:						
Valor de aquisição	2.175,91	2.286.448,70	442.622,26	172.810,26	86.475,19	2.990.532,32
Depreciação acumulada		1.160.460,32	401.418,96	123.868,50	76.207,05	1.761.954,83
Valor líquido	2.175,91	1.125.988,38	41.203,30	48.941,76	10.268,14	1.228.577,49

Investimentos em Curso:

Ano 2022	Saldo inicial	Aumentos	Tansferências	Saldo final
Remodelação dos Quartos	71.913,71	120.663,12	192.576,83	0,00

5. ACTIVOS INTANGÍVEIS

a) Os activos intangíveis são constituídos por direitos de superfície e as vidas úteis aplicadas de 50 anos, correspondem ao período de duração do direito.

b) A quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições, as revalorizações, as alienações, os abates, as depreciações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações, estão desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Quantias escrituradas e movimentos do período	Direitos de superfície terrenos
1 de Janeiro de 2022:	
Valor de aquisição	163.840,93
Amortização acumulada	51.623,92
Valor líquido	112.217,01
31 de Dezembro de 2022:	
Valor líquido em 1/01/2022	112.217,01
Aquisições	
Alienações	
Abates	
Amortização do período	3.276,82
Reversão de amortizações	
Valor líquido em 31/12/2022	108.940,19
31 de Dezembro de 2022:	
Valor de aquisição	163.840,93
Amortização acumulada	54.900,74
Valor líquido	108.940,19
31 de Dezembro de 2023:	
Valor líquido em 1/01/2023	108.940,19
Aquisições	
Alienações	
Abates	
Amortização do período	3.276,82
Reversão de amortizações	

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

Valor líquido em 31/12/2023	105.663,37
31 de Dezembro de 2023:	
Valor de aquisição	163.840,93
Amortização acumulada	58.177,56
Valor líquido	105.663,37

i) Em 24 de Março de 2006 foi cedido pela Câmara Municipal de Matosinhos o direito de superfície de 1.600 m2 de terreno para construção do Lar, pelo período de 50 anos, ao qual foi atribuído o valor de € 150.420,93.

ii) Em 30 de Setembro de 2009 foi cedido pela Câmara Municipal de Matosinhos o direito de superfície de 335,50 m2 de terreno para ampliação do Lar, pelo período de 50 anos, ao qual foi atribuído o valor de € 13.420,00.

6. INVENTÁRIOS:

Mercadorias e matérias-primas

As mercadorias e as matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se mensuradas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o custo médio ponderado como fórmula de custeio.

Inventários no Balanço:

Rubricas	2023			2022		
	Quantia bruta	Imparidades/ Reversões	Quantia líquida	Quantia bruta	Imparidades /Reversões	Quantia líquida
Mercadorias	2.980,44		2.980,44	4.600,39		4.600,39
Matérias primas, subsid. e de consumo	12.340,38		12.340,38	11.105,79		11.105,79
Total	15.320,82		15.320,82	15.706,18		15.706,18

Quantia de inventários reconhecida como gasto durante o período:

Movimentos	2023			2022		
	Mercadorias	Mat. primas, sub. e consumo	Total	Mercadorias	Mat. primas, sub. e consumo	Total
Inventários iniciais	4.600,39	11.105,79	15.706,18	1.736,18	8.768,51	10.504,69
Compras	18.250,39	227.931,47	246.181,86	22.577,57	220.823,85	243.401,42
Regularizações	837,77	19.560,99	20.398,76	80,00	260,36	340,36
Inventários finais	2.980,44	12.340,38	15.320,82	4.600,39	11.105,79	15.706,18
Gastos no período	20.708,11	246.257,87	266.965,98	19.793,36	218.746,93	238.540,29

7. RENDIMENTOS E GASTOS:

7.1. Rédito:

O rédito compreende o justo valor da venda de bens e prestação de serviços, líquido de impostos e descontos, e é reconhecido como segue:

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023



- O rédito das vendas é reconhecido quando os riscos e vantagens inerentes à posse dos activos vendidos são transferidos para o comprador.
- O rédito das prestações de serviços é reconhecido com referência à fase de acabamento dos serviços prestados.
- O rédito decorrente das vendas e prestação de serviços não é reconhecido se existirem dúvidas quanto à aceitação da venda ou prestação do serviço ou quanto à cobrança do produto da venda ou da prestação de serviços.

No final de cada período foram reconhecidos, por natureza, as seguintes quantias de rédito:

Tipo de rédito	2023	2022	Variação
Vendas de mercadorias	25.089,80	24.034,71	+ 1.055,09
Prestação de serviços:			
Mensalidade de utentes	1.026.477,85	920.478,42	+ 105.999,43
Subsídios ISS – Acordos Cooperação	741.701,87	645.005,89	+ 96.695,98
Quotizações e jóias	9.707,59	9.225,85	+ 481,74
Promoção para captação de recursos	1.005,00	0,00	+ 1.005,00
Total da prestação de serviços	1.778.892,31	1.574.710,16	+ 204.182,15
Total do rédito	1.803.982,11	1.598.744,87	+ 205.237,24

7.2. Outras divulgações:

Durante os períodos a que se referem as demonstrações financeiras não se registaram outros rendimentos ou gastos cuja dimensão ou incidência sejam excepcionais.

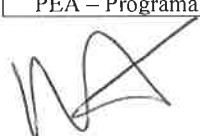
8. SUBSÍDIOS DO GOVERNO E OUTROS APOIOS:

8.1 Subsídios à exploração reconhecidos como rendimentos:

Entidade/Programa	2023	2022
J. F. S. Mamede Infesta	2.500,00	2.600,00
C.M.Matosinhos	2.940,00	0,00
IAPMEI	0,00	3.360,00
	5.440,00	5.960,00

Acordos de Cooperação - n.º utentes:

Valências	2023	2022
Lar	53	53
Centro de dia	60	60
Centro de convívio	6	6
Apoio domiciliário	41	41
PEA – Programa Emergência Alimentar – Cantina Social	19	19



CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

8.2 Subsídios ao investimento:

Investimentos realizados com recurso a subsídios:

Objecto	Ano de realização	Valor do investimento	Valor do subsídio	% subsídio/investim	Entidade financiadora
Construção do Lar	1998	1.322.498,26	513.761,95	39%	PIDDAC
			557.665,02	42%	C. M. Matosinhos
			1.071.426,97	81%	
Construção enfermaria	2006	207.829,44	100.000,00	48%	C. M. Matosinhos
Terreno - Direitos de superfície	2006		150.420,93		C. M. Matosinhos
Terreno - Direitos de superfície	2009		13.420,00		C. M. Matosinhos
Construção – Sala de actividades	2012	181.457,18	118.468,48	65%	ISS – POPH
			65.424,71	36%	C. M. Matosinhos
Carrinha e outros equipamentos	2017	43.201,96	43.000,00	99%	C.M. Matosinhos
Remodelação do jardim	2018	22.478,16	22.000,00	98%	C.M. Matosinhos
Remodelação Quartos/WC	2022	31.608,17	32.000,00	100%	C.M. Matosinhos
Remodelação Quartos	2022	166.371,32	24.955,70	15%	C.M. Matosinhos
Remodelação Quartos	2022		141.415,62	85%	AD&C – Norte 2020
Viatura eléctrica	2023	43.325,69	25.000,00	58%	PRR
Total		2.018.770,18	1.807.532,41		

Movimentos no período de 2023:

Entidade/objecto	Dotação inicial	Transitado do ano anterior + mov. período	Imputado ao rendimento do período	Período de imputação	A transitar ano seguinte
PIDDAC – Construção do Lar	513.761,95	256.880,96	10.275,24	1998/2047	246.605,73
C.M.M. – Construção do Lar	557.665,02	278.832,52	11.153,30	1998/2047	267.679,21
C.M.M. – Construção da Enfermaria	100.000,00	66.000,00	2.000,00	2006/2055	64.000,00
C.M.M. – Terreno – Direito de superfície	150.420,93	99.277,79	3.008,42	2006/2055	96.269,37
C.M.M. – Terreno – Direito de superfície	13.420,00	9.662,40	268,40	2009/2058	9.394,00
ISS-POPH – Construção sala actividades	118.468,48	93.984,98	2.369,37	2012/2062	91.615,61
C.M.M. – Construção sala actividades	65.424,71	51.903,65	1.308,49	2012/2062	50.595,16
C.M.M. - Carrinha	37.400,00	14.804,17	4.675,00	2018/2026	10.129,17
C.M.M. – Caixas Isotérmicas	5.600,00	779,71	779,71	2018/2023	0,00
C.M.M. – Remodelação Jardim	18.826,38	10.354,50	1.882,64	2018/2028	8.471,86
C.M.M. – Mobiliário Jardim	3.173,62	794,34	528,73	2018/2024	265,62
C.M.M. – Remodelação Quartos	56.955,70	54.277,37	4.017,51	2022/2042	50.259,85
NORTE 2020 – Remodelação Quartos	141.415,62	132.282,83	13.699,19	2022/2042	118.583,64
PRR – Viatura eléctrica	25.000,00	25.000,00	2.604,17	2023/2031	22.395,83
	1.807.532,41	1.094.835,22	58.570,17		1.036.265,05

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

Movimentos no período de 2022:

Entidade/objecto	Dotação inicial	Transitado do ano anterior + mov. período	Imputado ao rendimento do período	Período de imputação	A transitar ano seguinte
PIDDAC – Construção do Lar	513.761,95	267.156,20	10.275,24	1998/2047	256.880,96
C.M.M. – Construção do Lar	557.665,02	289.985,82	11.153,30	1998/2047	278.832,52
C.M.M. – Construção da Enfermaria	100.000,00	68.000,00	2.000,00	2006/2055	66.000,00
C.M.M. – Terreno – Direito de superfície	150.420,93	102.286,21	3.008,42	2006/2055	99.277,79
C.M.M. – Terreno – Direito de superfície	13.420,00	9.930,80	268,40	2009/2058	9.662,40
ISS-POPH – Construção sala actividades	118.468,48	96.354,35	2.369,37	2012/2062	93.984,98
C.M.M. – Construção sala actividades	65.424,71	53.212,14	1.308,49	2012/2062	51.903,65
C.M.M. - Carrinha	37.400,00	19.479,17	4.675,00	2018/2026	14.804,17
C.M.M. – Caixas Isotérmicas	5.600,00	1.712,67	932,96	2018/2023	779,71
C.M.M. – Remodelação Jardim	18.826,38	12.237,14	1.882,64	2018/2028	10.354,50
C.M.M. – Mobiliário Jardim	3.173,62	1.323,07	528,73	2018/2024	794,34
C.M.M. – Remodelação Quartos	56.955,70	0,00	2.678,33	2022/2042	54.277,37
NORTE 2020 – Remodelação Quartos	141.415,62	0,00	9.132,79	2022/2042	132.282,83
	1.782.532,41	921.677,57	38.402,55		1.069.835,22

8.3 Doações associadas com activos fixos tangíveis:

Movimentos no período:

Objecto	Ano da atribuição	Dotação inicial	Transitado do período anterior	Rendimento imputado no período	Período de imputação	A transitar p/ período seguinte
Terreno – Centro de Dia	2007	2.175,91	2.175,91			2.175,91

9. INSTRUMENTOS FINANCEIROS:

9.1. Políticas contabilísticas adoptadas:

Os instrumentos financeiros estão mensurados ao custo menos perdas por imparidade, estando as políticas contabilísticas relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras descritas na nota 3.1.

9.2 Fundos patrimoniais:

Descrição	Fundos	Resultados transitados	Outras variações nos fundos	Resultado líquido do período	Total fundos patrimoniais
Período de 2021:					
Saldo inicial	37.231,39	248.625,02	923.853,48	-82.795,00	1.126.914,89
Aumentos		-82.795,00	198.371,32	-62.205,38	
Reduções			-50.213,67	-82.795,00	
Saldo final	37.231,39	165.830,02	1.072.011,13	-62.205,38	1.212.867,16
Período de 2022:					
Saldo inicial	37.231,39	165.830,02	1.072.011,13	-62.205,38	1.212.867,16
Aumentos		-62.205,38	25.000,00	20.258,22	
Reduções			58.570,17	-62.205,38	
Saldo final	37.231,39	103.624,64	1.038.440,96	20.258,22	1.199.555,21

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

9.3 Investimentos financeiros:

Descrição	2023	2022
FCT - Fundo Compensação do Trabalho	7.794,57	8.214,84
FRSS – Fundo Reestruturação Sector Solidário	1.031,06	1.031,06
Total	8.825,63	9.245,90

9.4 Utentes e outras contas a receber:

Descrição	2023			2022		
	Mensurado ao custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total	Mensurado ao custo	Perdas por imparidade acumuladas	Total
Utentes	24.538,64		24.538,64	19.498,06		19.498,06
Estado e outros entes públicos - IVA	3.657,45		3.657,45	5.985,95		5.985,95
Outros a receber:						
ISS – Acordo de Cooperação	29.571,23		29.571,23	1.200,00		1.200,00
Paulo Lima	39.879,31	39.879,31	0,00	39.879,31	39.879,31	0,00
C.M.M	2.464,50		2.464,50	12.871,02		12.871,02
Norte 2020	1.664,60		1.664,60	13.263,27		13.263,27
Outros	7.294,98		7.294,98	7,58		7,58
Sub-total	80.874,62	39.879,31	40.995,31	67.490,72	39.879,31	27.341,87
	109.070,71	39.879,31	69.191,40	92.705,19	39.879,31	52.825,88

9.5 Fornecedores e outras contas a pagar:

Descrição	2023	2022
Fornecedores	48.279,60	41.347,81
Estado e outros entes públicos	30.900,82	37.928,80
Outras contas a pagar		
ISS – Acordos de Cooperação	0,00	974,55
PRR – Plano de Recuperação e Resiliência	0,00	17.500,00
CMM – Mobilidade Elétrica	10.224,14	
Fornecedores de imobilizado	4.731,81	9.397,90
Remunerações a liquidar – Férias + Subsídios de Férias	152.021,41	132.146,98
Outros a liquidar	17.238,87	11.742,17
Sub- total	184.216,23	171.761,60
	263.396,65	251.038,21

9.6 Caixa e depósitos bancários

Decomposição dos saldos de caixa e depósitos bancários:

Descrição	2023	2022
Caixa	3.500,00	3.500,00
Depósitos à ordem	37.953,76	74.561,95
Total	41.453,76	78.061,95

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

9.7 Financiamentos obtidos – Empréstimos bancários:

Movimentos no período	2023	2021
Saldo de empréstimos no início do período	0,00	0,00
Novos empréstimos obtidos no período	0,00	30.000,00
Amortização/liquidação de empréstimos no período	13.462,09	16.537,91
Saldo de empréstimos no final do período	0,00	13.462,09

9.8 Diferimentos:

Descrição	2023	2022
Subsídios à exploração a reconhecer:		
- ISS – Acordos de Cooperação	14.931,73	41.413,44
	14.931,73	41.413,44

10. BENEFÍCIOS DOS EMPREGADOS:

10.1 Gastos com o pessoal:

Gastos do período	2023	2022
Remunerações	1.021.718,22	925.029,10
Indemnizações	1.360,05	2.053,51
Encargos sobre remunerações	227.542,25	206.324,24
Seguros de acidentes no trabalho	17.302,17	19.227,31
Medicina no trabalho	2.122,20	1.956,86
Outros gastos com o pessoal	4.927,71	3.126,66
	1.274.972,60	1.157.717,68

10.2 Número médio de empregados:

	2023	2022
Número de empregados no início do período	75	68
Número de empregados no final do período	74	75
Número médio de empregados no período	73	71

11. ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO:

Após a data do balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que afectem o valor dos activos e passivos das demonstrações financeiras do período.

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023



12. OUTRAS DIVULGAÇÕES:

12.1 Número médio de voluntários:

	2023	2022
Órgãos sociais	5	5
Outros	14	14
	19	19

12.2 Número de beneficiários:

Valência	2023	2022
Lar I - c/ acordo	53	53
Lar I - s/ acordo	12	10
Centro de dia	60	60
Apoio Domiciliário	41	42
Centro de convívio	10	6
Programa de Emergência Alimentar	19	8

12.3 Número de membros dos órgãos directivos e alterações ocorridas no período de relato financeiro:

O CATI dispõe de 11 membros efectivos nos seus órgãos sociais, sendo 5 da Direcção, 3 da Mesa da Assembleia Geral e 3 do Conselho Fiscal. Na assembleia geral de 5/01/2024 foram eleitos os órgãos sociais para o quadriénio 2024/2028.

12.4 Subsídios à exploração recebidos no período:

Entidade/Programa	2023	2022
ISS – CDSS – Acordo de Cooperação	685.914,38	687.267,06
PRR – Plano de Recuperação e Resiliência	0,00	17.500,00
CMM – Campeonato Boccia	2.940,00	0,00
J. F. S. Mamede de Infesta	2.500,00	2.600,00
IAPMEI	0,00	3.360,00
	691.354,38	710.727,06

12.5 Doações e legados à exploração:

Natureza	2023	2022
Donativos em dinheiro	7.584,57	7.108,00
Donativos em espécie	20.797,75	805,36
Consignação IRS	5.593,32	2.500,08
	33.975,64	10.413,44



CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

12.6 Fornecimentos e serviços externos:

Gastos no período	2023	2022
Subcontratos	0,00	2.879,39
Trabalhos especializados	24.453,20	24.524,15
Publicidade e propaganda	1.036,00	815,00
Vigilância e segurança	2.101,22	1.957,60
Honorários	45.209,23	49.576,40
Conservação	25.886,86	18.539,72
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	8.661,82	8.982,62
Material de escritório	3.362,07	2.698,24
Artigos para ofertas	273,70	178,25
Artigos de limpeza	51.258,21	53.104,40
Outros materiais	7.284,71	6.858,42
Electricidade	15.515,65	21.905,57
Combustíveis	8.995,41	11.143,22
Água	9.830,58	9.083,26
Gás	58.864,31	43.280,72
Deslocações, estadas e transportes	437,32	178,40
Comunicação	4.992,55	3.578,83
Seguros	5.070,72	2.514,36
Outros	8.041,33	5.640,67
	281.274,89	267.439,22

12.7 Outros rendimentos:

Rubricas	2023	2022
Rendimentos suplementares	21.090,21	9.141,64
Descontos de pronto pagamento	88,54	74,54
Correcções relativas a períodos anteriores	1.893,52	82,47
Imputação de subsídios para investimentos:	55.293,35	46.936,85
Imputação de subsídios não monetários	3.276,82	3.276,82
Outros	2.877,03	3.333,56
	84.519,47	62.845,88

12.8 Outros gastos:

Rubricas	2023	2022
Impostos	510,00	480,00
Correcções relativas a períodos anteriores	1.976,86	1.381,55
Quotizações	498,00	498,00
Outros	391,99	327,25
	3.376,85	2.686,80

CENTRO DE APOIO À TERCEIRA IDADE DE S. MAMEDE INFESTA

Anexo às demonstrações financeiras para o período findo em 31 de Dezembro de 2023

12.9 Reconhecimento das perdas por imparidade das dívidas a receber

Movimento das perdas por imparidade de dívidas a receber	Imparidades
Saldo em 1 de Janeiro de 2022	39.879,31
Movimentos no período de 2022:	
Utilização	
Reversão/Reposição	
Constituição	
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	39.879,31
Movimentos no período de 2023:	
Utilização	
Reversão/Reposição	
Constituição	
Saldo em 31 de Dezembro de 2023	39.879,31

S. Mamede de Infesta, 19 de Março de 2024

O Contabilista Certificado



CC n.º 18.251

A Direcção


Márcia F. Pinheiro Tavares, Ferreira S. L.

Eduardo Pereira Pinto Leite
Luísa Augusta Pereira Fonseca Domingues

CATI					
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS					
GASTOS			RENDIMENTOS		
	2023	2022		2023	2022
CEVC-FRALDAS E OUTROS	20.708,11	19.793,36	VENDAS - FRALDAS E OUTROS	25.089,80	24.034,71
CEVC-GÊNEROS ALIMENTARES	244.692,20	216.331,58			
CEVC-MATERIAL CLÍNICO	1.565,67	2.415,35			
	266.965,98	238.540,29			
FORNEC SERV EXTERNOS			PRESTAÇÃO SERVIÇOS		
Subcontratos	0,00	2.879,39	Mensalidades		
Trabalhos especializados	24.453,20	24.524,15	Lar c/ acordo	568.294,18	524.694,17
Vigilância e segurança	2.101,22	1.957,60	Lar s/ acordo	202.772,46	164.723,95
Honorários	45.209,23	49.576,40		771.066,64	689.418,12
Conservação e reparação	25.886,86	18.539,72	Centro de Dia	165.572,71	149.830,45
Ferramentas e utensílios	8.661,82	8.982,62	Apoio Domiciliário	85.087,20	77.582,33
Material de escritório	3.362,07	2.698,24	Centro Convívio	4.751,30	3.647,52
Artigos para oferta	273,70	178,25		1.026.477,85	920.478,42
Artigos higiene	51.258,21	53.104,40	SUBSÍDIOS-ISS		
Material didático	1.510,19	104,67	Lar	378.983,40	324.414,90
Outros materiais	5.774,52	6.753,75	Centro de Dia	120.782,83	106.576,50
Electricidade	15.515,65	21.905,57	Apoio Domiciliário	218.677,59	194.122,93
Combustíveis	8.995,41	11.143,22	Centro Convívio	5.243,05	4.719,06
Água	9.830,58	9.083,26	Plano Alimentar	18.015,00	15.172,50
Gás	58.864,31	43.280,72		741.701,87	645.005,89
Deslocações e estadas	437,32	178,40	Quotizações e jóias	9.707,99	9.225,85
Comunicação	4.992,55	3.578,83	Promoções p/ captação recursos (Festas)	1.005,00	0,00
Seguros	5.070,72	2.514,36		1.778.892,71	1.574.710,16
Outros serviços	9.077,33	9.335,06			
	281.274,89	267.439,22			
GASTOS C/ PESSOAL			SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS		
Remunerações	791.075,46	720.311,20	JF S.Mamede	2.500,00	2.600,00
Subsídios de férias + Natal	153.757,62	134.738,94	CMM	2.940,00	0,00
Horas extras	39.416,25	34.621,05	IAPMEI	0,00	3.360,00
Prêmios	35.143,90	33.110,84	Doações e heranças: donativos	28.382,32	7.913,36
Outras remunerações	2.324,99	2.247,07	Doações e heranças: consignação irs	5.593,32	2.500,08
Encargos seg social	227.542,25	206.324,24		39.415,64	16.373,44
Seg. Acid. Trabalho	17.302,17	19.227,31			
Outros	8.409,96	5.083,52			
	1.274.972,60	1.157.717,68			
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO	80.938,64	73.332,79			
PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00			
OUTROS GASTOS			OUTROS RENDIMENTOS		
Impostos - ss entidades contratantes	510,00	480,00	Outros rendimentos suplementares	21.090,21	9.141,64
Dívidas incobráveis	0,00	0,00	Descontos pronto pagamento	88,54	74,54
Correcções rel.periodos anteriores	1.976,86	1.381,55	Correcções exercicios anteriores	1.893,52	82,47
Quotizações	498,00	498,00	Imputação de subsídios p/invest.	58.570,17	50.213,67
Outros	391,99	327,25	Outros	2.877,03	3.333,56
	3.376,85	2.686,80		84.519,47	62.845,88
GASTOS DE FINANC	130,44	452,79	JUROS E OUT REND FINANC	0,00	0,00
	1.907.659,40	1.740.169,57		1.927.917,62	1.677.964,19
RESULTADO ANTES IMPOSTOS	20.258,22	-62.205,38			

DADOS BALANÇO					
ACTIVO	31/12/23	31/12/22	PASSIVO	31/12/23	31/12/22
Caixa	3.500,00	3.500,00			
Depósitos à ordem	37.953,76	74.561,95			
Inv. Financeiros	8.825,63	9.245,90			
	50.279,39	87.307,85			
Utentes	24.538,64	19.228,52	Utentes	12.757,19	6.125,56
Fornecedores	0,00	71,54	Fornecedores	48.279,60	41.347,81
Pessoal	957,42	198,00	Pessoal	0,00	219,83
Estado-IVA	3.657,45	5.985,95	Estado	30.900,82	37.928,80
CDSS	29.571,23	1.200,00	CDSS	0,00	974,55
CMM	2.464,50	12.871,02	CMM	10.224,14	17.500,00
Norte 2020	1.664,60	13.263,27	Outras contas a pagar	9.213,49	14.794,68
Outras contas a receber	6.337,56	7,58	Subsídios a reconhecer	14.931,73	41.413,44
Activos fixos tangíveis (VA)	2.990.532,32	2.928.422,22	Remunerações a liquidar	152.021,41	132.146,98
	3.110.003,11	3.068.555,95		278.328,38	292.451,65

NOTAS:

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: <TODOS>

								Valores em EUR
Regularizações - Regularizações				Acumulado				
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	41.609,13	38.109,13	3.500,00	D
111	Caixa - Secretaria	0,00	0,00	0,00	31.202,61	27.702,61	3.500,00	D
119	Transferência de Caixa	0,00	0,00	0,00	10.406,52	10.406,52	0,00	
Soma Líquida		0,00	0,00	0,00	41.609,13	38.109,13	3.500,00	D
12	Depósitos à Ordem	0,00	0,00	0,00	1.933.347,89	1.895.394,13	37.953,76	D
1201	CGD	0,00	0,00	0,00	32.401,54	15.996,24	16.405,30	D
1202	BPI - 1577613.000.001	0,00	0,00	0,00	1.891.548,45	1.869.999,99	21.548,46	D
1204	BPI - 1577613.000.005	0,00	0,00	0,00	9.397,90	9.397,90	0,00	
Soma Líquida		0,00	0,00	0,00	1.933.347,89	1.895.394,13	37.953,76	D
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	1.138.476,74	1.126.695,29	11.781,45	D
211	Clientes	0,00	0,00	0,00	1.138.476,74	1.126.695,29	11.781,45	D
2117	Utentes	0,00	0,00	0,00	1.138.476,74	1.126.695,29	11.781,45	D
21170041	Antonio Soares Miranda	0,00	0,00	0,00	11.866,87	12.024,35	157,48	C
21170042	Rosa Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	12.601,18	12.689,86	88,68	C
21170049	Alda Maria P.Lobo Soares	0,00	0,00	0,00	4.479,61	4.452,82	26,79	D
21170126	Joaquim Jesus Magalhaes	0,00	0,00	0,00	200,83	200,83	0,00	
21170201	Filomena de Jesus Rombert	0,00	0,00	0,00	255,49	210,43	45,06	D
21170243	Josefina Silva M Ferreira Mar	0,00	0,00	0,00	11.156,13	11.256,78	100,65	C
21170308	Laura Alves da Rocha	0,00	0,00	0,00	8.289,56	8.289,56	0,00	
21170325	Serafim Emilio Araujo Fonsec	0,00	0,00	0,00	5.346,75	5.346,75	0,00	
21170344	Maria Augusta T.Cunha	0,00	0,00	0,00	14.448,08	14.603,42	155,34	C
21170451	Elisa Rocha da Silva	0,00	0,00	0,00	238,30	238,30	0,00	
21170454	Albino Ribeiro de Carvalho	0,00	0,00	0,00	3.948,84	3.948,84	0,00	
21170491	Maria Silva Seabra	0,00	0,00	0,00	7.401,23	7.401,23	0,00	
21170519	Amelia Silva Matias	0,00	0,00	0,00	9.810,07	9.886,15	76,08	C
21170555	Maria Adelaide Cautela Neve	0,00	0,00	0,00	18.983,05	20.544,29	1.561,24	C
21170559	Maria Alina Videira	0,00	0,00	0,00	2.517,80	2.517,80	0,00	
21170604	Alberto Fonseca Teixeira Mar	0,00	0,00	0,00	9.839,91	10.185,95	346,04	C
21170613	Maria Merino Gomez	0,00	0,00	0,00	20.142,12	18.794,89	1.347,23	D
21170632	Maria da Conceição Teixeira I	0,00	0,00	0,00	16.580,96	16.702,05	121,09	C
21170638	Maria Madalena C.Sousa Nev	0,00	0,00	0,00	18.509,85	18.580,56	70,71	C
21170642	Rosa de Magalhães dos Santi	0,00	0,00	0,00	8.856,28	8.916,31	60,03	C
21170653	António Lucena Simão	0,00	0,00	0,00	1.197,20	878,03	319,17	D
21170659	Delfina Conceição Alves	0,00	0,00	0,00	6.402,18	5.442,48	959,70	D
21170688	Helena de Jesus G Veloso	0,00	0,00	0,00	5.892,84	5.682,87	209,97	D
21170691	Delfim Fernandes Ramos	0,00	0,00	0,00	354,19	449,73	95,54	C
21170704	Maria Regina da C. Crispim	0,00	0,00	0,00	2.588,76	2.588,76	0,00	
21170706	Herminia Gonçalves Miranda	0,00	0,00	0,00	2.230,92	2.094,66	136,26	D
21170715	Maria Patrocínia de Sousa Bz	0,00	0,00	0,00	1.507,29	1.507,29	0,00	
21170748	Isabel Nogueira Airosa Soare	0,00	0,00	0,00	3.053,20	2.236,87	816,33	D
21170751	Rosa de Almeida Araújo	0,00	0,00	0,00	3.499,40	3.499,40	0,00	
21170752	Maria Margarida Machado C	0,00	0,00	0,00	10.647,65	10.742,80	95,15	C
21170764	Palmira Ribeiro Leite	0,00	0,00	0,00	7.718,48	8.036,88	318,40	C
21170767	Alfredo Americo Martins Viei	0,00	0,00	0,00	1.376,76	1.010,99	365,77	D
21170779	António Fernando Agrelos Sil	0,00	0,00	0,00	9.596,19	9.671,99	75,80	C
21170804	Ilda Maria Fernandes Couto	0,00	0,00	0,00	1.031,13	1.031,13	0,00	
21170805	Glória Fernanda Pinto Monte	0,00	0,00	0,00	17.638,26	16.571,11	1.067,15	D
21170826	Maria de Lurdes Rodrigues P	0,00	0,00	0,00	4.326,40	4.490,34	163,94	C
21170832	Maria Angelina da Costa Fari	0,00	0,00	0,00	941,00	941,00	0,00	
21170834	Feliciano Jesus Seabra	0,00	0,00	0,00	3.883,44	3.883,44	0,00	
21170837	Mimosa Maria Alves Sousa	0,00	0,00	0,00	5.883,40	6.168,13	284,73	C
21170844	Joaquim Alfredo de Sousa Fe	0,00	0,00	0,00	3.782,96	3.782,96	0,00	
21170869	Margarida Glória da Silva	0,00	0,00	0,00	2.156,98	2.156,98	0,00	
21170870	Maria Alice Fernandes da Mc	0,00	0,00	0,00	8.933,54	9.090,71	157,17	C
21170874	Zulmira da Silva Fontes	0,00	0,00	0,00	7.966,58	8.073,10	106,52	C
21170878	Mari Angela de Sousa Monte	0,00	0,00	0,00	5.986,47	5.986,47	0,00	
21170883	Albino Silva Duarte	0,00	0,00	0,00	6.354,36	4.984,93	1.369,43	D
21170886	Fernando Bernardino Nogue	0,00	0,00	0,00	13.061,91	11.048,79	2.013,12	D

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR							
Regularizações - Regularizações				Acumulado			
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
21171094	José Alfredo Oliveira Gomes	0,00	0,00	0,00	2.199,18	2.199,18	0,00
21171099	Maria Fernanda Oliveira Bart	0,00	0,00	0,00	15.687,25	16.615,95	928,70 C
21171100	Maria Arminda Vieira	0,00	0,00	0,00	1.816,16	1.816,16	0,00
21171103	José Joaquim de Jesus Aguiar	0,00	0,00	0,00	3.038,70	3.038,70	0,00
21171104	João Gonçalves	0,00	0,00	0,00	3.994,92	3.994,92	0,00
21171106	Maria Idalina Pereira Doming	0,00	0,00	0,00	2.456,84	2.456,84	0,00
21171107	Maria Isabel Teixeira	0,00	0,00	0,00	3.728,28	3.763,01	34,73 C
21171108	Manuel Monteiro Gomes	0,00	0,00	0,00	3.555,42	3.597,72	42,30 C
21171109	Maria da Graça de Jesus Alve	0,00	0,00	0,00	3.163,10	3.163,10	0,00
21171110	Francisco Borges Peixoto	0,00	0,00	0,00	3.030,58	3.008,80	21,78 D
21171111	Alda de Jesus Lopes Felicianc	0,00	0,00	0,00	374,07	374,07	0,00
21171113	Maria Jerónima Guimarães d	0,00	0,00	0,00	51,99	51,99	0,00
21171114	Olga Rodrigues Aguiar	0,00	0,00	0,00	3.684,22	3.684,22	0,00
21171115	Alice Olga Phalempin Allen	0,00	0,00	0,00	3.658,44	3.658,44	0,00
21171117	Maria Licínia Mendes Chaves	0,00	0,00	0,00	1.407,00	1.407,00	0,00
21171118	Maria Rosa Almeida Cunha	0,00	0,00	0,00	4.292,10	4.292,10	0,00
21171120	Manuel Ferreira Magalhães	0,00	0,00	0,00	3.275,63	3.275,63	0,00
21171121	António Adalberto Leite Ribe	0,00	0,00	0,00	3.028,95	3.028,95	0,00
21171123	Eduardo de Sousa Silva	0,00	0,00	0,00	1.285,33	1.361,19	75,86 C
21171125	Maria Gracinda Gomes Corre	0,00	0,00	0,00	1.281,22	1.281,22	0,00
21171126	Armindo Sousa Carneiro	0,00	0,00	0,00	3.359,88	3.359,88	0,00
21171127	Nelson Fernando Martins Bot	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00
21171132	Maria José Ângelo	0,00	0,00	0,00	18.224,74	18.364,34	139,60 C
21171133	Maria da Glória Azevedo Feri	0,00	0,00	0,00	11.802,87	11.755,45	47,42 D
21171134	Lúcia Albina de Sousa More	0,00	0,00	0,00	354,30	354,30	0,00
21171137	Maria Filomena Martins Cunh	0,00	0,00	0,00	56,06	56,06	0,00
21171139	Maria Margarida de Sá Ferre	0,00	0,00	0,00	1.112,76	1.112,76	0,00
21171140	António Augusto Teixeira	0,00	0,00	0,00	2.336,84	2.334,84	2,00 D
21171141	Maria de Fátima Silva Ferreir	0,00	0,00	0,00	1.307,72	1.307,72	0,00
21171142	Maria Rosa Oliveira Sousa	0,00	0,00	0,00	2.409,88	1.758,52	651,36 D
21171143	Maria Leonor Vale da Silva C	0,00	0,00	0,00	1.904,58	1.904,58	0,00
21171144	José Tomás de Carvalho	0,00	0,00	0,00	2.019,66	2.019,66	0,00
21171145	José dos Santos Amoroso	0,00	0,00	0,00	2.469,40	1.712,67	756,73 D
21171146	Maria Luísa Seiroz Madureira	0,00	0,00	0,00	18.079,30	18.234,43	155,13 C
21171147	Emília Teixeira Carvalho Card	0,00	0,00	0,00	8.666,59	7.516,04	1.150,55 D
21171148	Maria Alice Geraldès	0,00	0,00	0,00	2.460,24	2.394,04	66,20 D
21171151	João Costa Gomes	0,00	0,00	0,00	2.334,84	2.334,84	0,00
21171152	Olga Maria Alagoinha Simões	0,00	0,00	0,00	2.463,68	2.463,68	0,00
21171153	Teresa da Conceição Gomes	0,00	0,00	0,00	3.909,94	3.909,94	0,00
21171155	Maria Delfina de Oliveira Soa	0,00	0,00	0,00	3.066,96	3.066,96	0,00
21171156	Maria do Carmo Macedo Pin	0,00	0,00	0,00	399,32	399,32	0,00
21171157	Maria Manoel Tavares Pires	0,00	0,00	0,00	4.032,19	4.032,19	0,00
21171158	Casimiro de Sousa Marinho	0,00	0,00	0,00	2.005,12	2.005,12	0,00
21171159	Adelina Pereira Lopes	0,00	0,00	0,00	16.539,50	16.539,50	0,00
21171161	Severina Emília Flores Ferreir	0,00	0,00	0,00	17.934,96	18.069,45	134,49 C
21171162	Delfina Coelho de Lima	0,00	0,00	0,00	8.772,89	8.070,01	702,88 D
21171163	José António Lima Soares	0,00	0,00	0,00	7.376,18	6.866,33	509,85 D
21171165	Ludovina Cardoso Pinto	0,00	0,00	0,00	2.339,32	2.395,22	55,90 C
21171166	Manuel Pinto	0,00	0,00	0,00	2.339,32	2.339,32	0,00
21171167	Maria da Conceição Rocha di	0,00	0,00	0,00	2.863,67	2.836,66	27,01 D
21171169	Maria Alice Coelho da Silva	0,00	0,00	0,00	1.908,60	1.286,01	622,59 D
21171170	Maria Clementina Veiga Font	0,00	0,00	0,00	1.174,17	1.174,17	0,00
21171171	Maria Fernanda Salvini Melo	0,00	0,00	0,00	3.244,00	3.244,00	0,00
21171172	Maria Angélica Vieira	0,00	0,00	0,00	560,00	560,00	0,00
21171173	Olívia de Jesus da Silva Pene	0,00	0,00	0,00	196,80	143,82	52,98 D
21171174	Manuel José Camejo Fernan	0,00	0,00	0,00	2.218,14	2.218,14	0,00
21171175	Ester Celeste Nogueira Mora	0,00	0,00	0,00	4.336,20	4.336,20	0,00
21171176	José Basílio Santos	0,00	0,00	0,00	18.121,17	18.100,27	20,90 D
21171177	Odete Marques de Almeida f	0,00	0,00	0,00	21.392,03	21.552,93	160,90 C

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

		Regularizações - Regularizações			Acumulado			Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	
221	Fornecedores - c/c	0,00	0,00	0,00	475.734,39	524.013,99	48.279,60 C	
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	475.734,39	524.013,99	48.279,60 C	
22111	Fornecedores - c/c - M. N.	0,00	0,00	0,00	475.734,39	524.013,99	48.279,60 C	
221110003	Delta-Manuel Rui Azinhais N	0,00	0,00	0,00	10.501,01	11.527,99	1.026,98 C	
221110006	EDP Comercial SA	0,00	0,00	0,00	69.133,21	83.077,64	13.944,43 C	
221110012	Dizel - Serviços de Contabilid	0,00	0,00	0,00	13.007,25	14.052,75	1.045,50 C	
221110015	Bramédica, Lda	0,00	0,00	0,00	595,92	595,92	0,00	
221110017	Lactogal - Produtos Alimenta	0,00	0,00	0,00	9.604,90	10.312,52	707,62 C	
221110018	F3M - Engenharia, S.Înformal	0,00	0,00	0,00	659,28	659,28	0,00	
221110027	Prosegur - Companhia de Seg	0,00	0,00	0,00	117,74	117,74	0,00	
221110029	Meilex, Lda	0,00	0,00	0,00	3.529,13	4.025,07	495,94 C	
221110030	Grupnor, Lda	0,00	0,00	0,00	2.835,26	2.989,50	154,24 C	
221110040	MedTrab - Assistência Médic	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.950,00	150,00 C	
221110042	Electro S. Mamede - Ribeiro l	0,00	0,00	0,00	5.634,15	6.720,00	1.085,85 C	
221110057	Osvaldo Sá Pereira- SU, Lda.	0,00	0,00	0,00	1.862,76	1.958,10	95,34 C	
221110066	COG - Embalagens e Plasticos	0,00	0,00	0,00	11.746,71	12.708,69	961,98 C	
221110069	Calortécnica, Lda	0,00	0,00	0,00	187,70	559,16	371,46 C	
221110078	Jornal de Matosinhos-Eduarc	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	
221110079	Makro Cash & Carry Portugal	0,00	0,00	0,00	1.360,81	1.360,81	0,00	
221110095	Ana Maria da Cunha Gomes	0,00	0,00	0,00	5.398,17	5.772,34	374,17 C	
221110100	Numargo, Lda	0,00	0,00	0,00	10.101,81	12.507,07	2.405,26 C	
221110103	António Mª Araújo Silva	0,00	0,00	0,00	882,54	882,54	0,00	
221110108	Sociedade Técnica de Equipa	0,00	0,00	0,00	705,53	2.164,74	1.459,21 C	
221110141	FRIARTE	0,00	0,00	0,00	104,55	104,55	0,00	
221110143	Clínica Médica Dr. Vilar Maci	0,00	0,00	0,00	9.600,00	9.600,00	0,00	
221110144	Afectus, Lda	0,00	0,00	0,00	7,00	377,00	370,00 C	
221110146	Indaqua SA	0,00	0,00	0,00	9.045,61	9.767,47	721,86 C	
221110148	Canon Portugal, S.A.	0,00	0,00	0,00	1.233,52	1.460,81	227,29 C	
221110170	Nutricia, Lda.	0,00	0,00	0,00	4.430,40	4.430,40	0,00	
221110175	Factor Segurança-C.Seg., Hig.	0,00	0,00	0,00	322,20	322,20	0,00	
221110176	UDIPSS - União Distrital das I	0,00	0,00	0,00	498,00	498,00	0,00	
221110180	O Varandão, Lda.	0,00	0,00	0,00	343,17	343,17	0,00	
221110181	Dimas de Melo Pimenta Eurc	0,00	0,00	0,00	215,25	215,25	0,00	
221110182	Pedralux, Lda	0,00	0,00	0,00	638,97	721,13	82,16 C	
221110193	Cimplecare, Lda	0,00	0,00	0,00	460,02	460,02	0,00	
221110195	A.Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	2.756,50	3.025,46	268,96 C	
221110205	Hasse, Lda	0,00	0,00	0,00	3.252,06	3.408,90	156,84 C	
221110207	Segurança Valida, Lda	0,00	0,00	0,00	603,56	603,56	0,00	
221110208	Padaria S. Mamede - Armanç	0,00	0,00	0,00	16.159,31	17.489,90	1.330,59 C	
221110211	Frijobel - Ind e Com Alimenta	0,00	0,00	0,00	1.338,70	1.685,82	347,12 C	
221110215	Fernando G. Sousa, Lda (A Nc	0,00	0,00	0,00	86.318,44	95.341,23	9.022,79 C	
221110217	Gelmoinhos, Lda	0,00	0,00	0,00	25.629,81	27.591,61	1.961,80 C	
221110221	Rentokil	0,00	0,00	0,00	2.615,15	2.615,15	0,00	
221110226	Antonio Jorge Gonçalves de S	0,00	0,00	0,00	2.727,23	3.112,74	385,51 C	
221110230	Sa Pneus - Sérgio Abreu	0,00	0,00	0,00	210,00	360,00	150,00 C	
221110235	L&H Medical - Produtos Hosp	0,00	0,00	0,00	20.154,25	21.747,01	1.592,76 C	
221110238	Carlos Alberto S. P. Bettencou	0,00	0,00	0,00	5.651,05	5.651,05	0,00	
221110241	Envinor - Empresa de Vidros	0,00	0,00	0,00	128,66	128,66	0,00	
221110242	Liderteoria Unip. Lda	0,00	0,00	0,00	196,80	196,80	0,00	
221110243	Meigal Alimentação, S.A.	0,00	0,00	0,00	739,23	739,23	0,00	
221110247	Aviludo - Produtos alimentar	0,00	0,00	0,00	2.628,59	2.827,00	198,41 C	
221110253	CEPSA Portuguesa Petróleos,	0,00	0,00	0,00	9.034,56	9.034,56	0,00	
221110256	Papelaria Machado	0,00	0,00	0,00	1.221,55	1.274,43	52,88 C	
221110257	Raquel Maria de Ribeiro Loui	0,00	0,00	0,00	1.701,46	1.701,46	0,00	
221110258	Sofia Raquel Pinheiro Alves	0,00	0,00	0,00	6.470,25	6.835,05	364,80 C	
221110263	Spur Solutions, Lda	0,00	0,00	0,00	8.213,33	8.213,33	0,00	
221110267	Tecnobrisa,Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	364,06	364,06	0,00	
221110271	NOS Comunicações, S.A	0,00	0,00	0,00	3.964,10	4.174,53	210,43 C	
221110273	J.C.M.C, Com de Carnes Unip	0,00	0,00	0,00	57.404,52	62.448,45	5.043,93 C	

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023 Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Regularizações - Regularizações				Acumulado			
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
2481	Outras Tributações - FGCT	0,00	0,00	0,00	81,15	81,15	0,00
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	458.771,29	486.014,66	27.243,37 C
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	784.808,66	761.332,47	23.476,19 D
251	Instituições de crédito e socie	0,00	0,00	0,00	13.462,09	13.462,09	0,00
2511	Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	13.462,09	13.462,09	0,00
251102	BPI - Empréstimo	0,00	0,00	0,00	13.462,09	13.462,09	0,00
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	771.346,57	747.870,38	23.476,19 D
2581	ISS	0,00	0,00	0,00	742.272,28	712.701,05	29.571,23 D
25811	ISS - Acordos Cooperação	0,00	0,00	0,00	717.272,28	687.701,05	29.571,23 D
258111	Lares	0,00	0,00	0,00	365.633,74	348.913,22	16.720,52 D
258112	Centros de Dia	0,00	0,00	0,00	114.802,46	111.379,63	3.422,83 D
258113	Centros de Convívio	0,00	0,00	0,00	5.036,95	4.886,65	150,30 D
258114	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	212.584,13	206.417,55	6.166,58 D
258115	PEA - Programa Emergência /	0,00	0,00	0,00	19.215,00	16.104,00	3.111,00 D
258116	Outros	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
258117	PRR	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
2583	CMM	0,00	0,00	0,00	15.811,02	23.570,66	7.759,64 C
25831	Subsídio Actividades	0,00	0,00	0,00	2.940,00	2.940,00	0,00
25835	Investimento-Remodel.Quarl	0,00	0,00	0,00	12.871,02	10.406,52	2.464,50 D
25836	Investimento-Viatura - Mobil	0,00	0,00	0,00	0,00	10.224,14	10.224,14 C
2585	AD&C - Norte 2020	0,00	0,00	0,00	13.263,27	11.598,67	1.664,60 D
	Soma Líquida	0,00	0,00	0,00	784.808,66	761.332,47	23.476,19 D
27	Outros contas a receber e a r	132.213,56	152.087,99	19.874,43 C	260.279,33	415.176,67	154.897,34 C
271	Fornecedores de investiment	0,00	0,00	0,00	72.518,87	77.250,68	4.731,81 C
2711	Fornecedores de investiment	0,00	0,00	0,00	72.518,87	77.250,68	4.731,81 C
27110150	Renault Portugal, SA	0,00	0,00	0,00	43.325,69	43.325,69	0,00
27111139	Afectus, Lda	0,00	0,00	0,00	3.805,28	3.805,28	0,00
27111162	JVITOR-Serviços de construçã	0,00	0,00	0,00	9.397,90	10.747,21	1.349,31 C
27111240	Sociedade Técnica de Equipa	0,00	0,00	0,00	0,00	3.382,50	3.382,50 C
27111241	ELEVAR CONSTRUÇÃO, UNIP	0,00	0,00	0,00	15.990,00	15.990,00	0,00
2722	Credores por acréscimos de i	132.213,56	152.087,99	19.874,43 C	137.273,32	293.776,41	156.503,09 C
27222	Remunerações a liquidar	132.213,56	152.087,99	19.874,43 C	132.213,56	284.234,97	152.021,41 C
27224	Telefone a liquidar	0,00	0,00	0,00	109,87	109,87	0,00
27228	Outros a liquidar	0,00	0,00	0,00	4.949,89	9.431,57	4.481,68 C
272	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	50.487,14	4.270,27	46.216,87 D
278001	EDP - Venda energia	0,00	0,00	0,00	153,54	153,54	0,00
278015	Paulo Lima	0,00	0,00	0,00	39.879,31	0,00	39.879,31 D
278089	Sindicato Trab Saúde S.S.Soc	0,00	0,00	0,00	11,66	11,66	0,00
278095	Via Verde	0,00	0,00	0,00	204,00	204,00	0,00
278100	Farmácia - utentes	0,00	0,00	0,00	8.721,65	2.767,59	5.954,06 D
278998	Dif Dep e Transferências	0,00	0,00	0,00	1.479,50	1.096,00	383,50 D
278999	Diversos a regularizar	0,00	0,00	0,00	37,48	37,48	0,00
279	Perdas por imparidade acum	0,00	0,00	0,00	0,00	39.879,31	39.879,31 C
279015	Paulo Lima	0,00	0,00	0,00	0,00	39.879,31	39.879,31 C
	Soma Líquida	132.213,56	152.087,99	19.874,43 C	260.279,33	415.176,67	154.897,34 C
28	Diferimentos	4.157,47	0,00	4.157,47 D	60.136,15	66.216,76	6.080,61 C
281	Gastos a reconhecer	4.157,47	0,00	4.157,47 D	18.722,71	9.871,59	8.851,12 D
2814	Seguros	0,00	0,00	0,00	8.300,59	4.180,45	4.120,14 D
2816	Contratos Manutenção	0,00	0,00	0,00	128,87	60,66	68,21 D
2818	Diversos	4.157,47	0,00	4.157,47 D	10.293,25	5.630,48	4.662,77 D
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	41.413,44	56.345,17	14.931,73 C
2821	Subsídios a reconhecer	0,00	0,00	0,00	41.413,44	56.345,17	14.931,73 C
	Soma Líquida	4.157,47	0,00	4.157,47 D	60.136,15	66.216,76	6.080,61 C
31	Compras	0,00	246.181,86	246.181,86 C	246.453,61	246.453,61	0,00
311	Mercadorias	0,00	18.250,39	18.250,39 C	18.250,39	18.250,39	0,00
3111	Fraldas e pensos	0,00	18.250,39	18.250,39 C	18.250,39	18.250,39	0,00
312	Mat. primas, subsid. e de cor	0,00	222.712,97	222.712,97 C	222.968,31	222.968,31	0,00

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR							
Regularizações - Regularizações				Acumulado			
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
43371	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	17.311,16	0,00	17.311,16 D
433711	Para consultas e enfermagen	0,00	0,00	0,00	136,56	0,00	136,56 D
433712	Para actividades de utentes	0,00	0,00	0,00	671,18	0,00	671,18 D
433713	Para cozinha e refeitório	0,00	0,00	0,00	325,00	0,00	325,00 D
433718	Outras	0,00	0,00	0,00	16.178,42	0,00	16.178,42 D
43378	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	6.734,80	0,00	6.734,80 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	77.661,82	77.661,82 C	0,00	1.761.954,83	1.761.954,83 C
43382	Edifícios e outras construções	0,00	51.972,56	51.972,56 C	0,00	1.160.460,32	1.160.460,32 C
433821	Edifícios	0,00	51.972,56	51.972,56 C	0,00	1.160.460,32	1.160.460,32 C
43383	Equipamento básico	0,00	13.139,72	13.139,72 C	0,00	401.418,96	401.418,96 C
433831	Equip. de alojamento de uter	0,00	12.879,71	12.879,71 C	0,00	331.120,44	331.120,44 C
433832	Equip. méd.-hospitalar e reec	0,00	48,02	48,02 C	0,00	8.233,69	8.233,69 C
433833	Equipamento didáctico	0,00	0,00	0,00	0,00	490,02	490,02 C
433838	Outro	0,00	211,99	211,99 C	0,00	61.574,81	61.574,81 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	9.188,09	9.188,09 C	0,00	123.868,50	123.868,50 C
433842	Veículos ligeiros	0,00	4.513,09	4.513,09 C	0,00	69.097,66	69.097,66 C
433842	Veículos mistos	0,00	4.675,00	4.675,00 C	0,00	54.770,84	54.770,84 C
43385	Equipamento administrativo	0,00	2.847,82	2.847,82 C	0,00	53.280,40	53.280,40 C
433851	Mobiliário e utens. administr	0,00	0,00	0,00	0,00	14.957,14	14.957,14 C
433852	Máquinas de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	1.747,37	1.747,37 C
433853	Mobiliário e equipamento so	0,00	0,00	0,00	0,00	4.059,96	4.059,96 C
433854	Equipamento informático	0,00	2.338,60	2.338,60 C	0,00	23.102,23	23.102,23 C
433855	Equipamento diverso	0,00	509,22	509,22 C	0,00	5.532,22	5.532,22 C
433858	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	3.881,48	3.881,48 C
43387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	513,63	513,63 C	0,00	22.926,65	22.926,65 C
433871	Ferramentas e utensílios	0,00	513,63	513,63 C	0,00	10.270,09	10.270,09 C
4338711	Para consultas e enfermagen	0,00	0,00	0,00	0,00	136,56	136,56 C
4338712	Para actividades de utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	671,18	671,18 C
4338713	Para cozinha e refeitório	0,00	0,00	0,00	0,00	325,00	325,00 C
4338718	Outras	0,00	513,63	513,63 C	0,00	9.137,35	9.137,35 C
433878	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	12.656,56	12.656,56 C
Soma Líquida		0,00	77.661,82	77.661,82 C	2.990.532,32	1.761.954,83	1.228.577,49 D
44	Activos intangíveis	0,00	3.276,82	3.276,82 C	163.840,93	58.177,56	105.663,37 D
442	Outros activos intangíveis	0,00	3.276,82	3.276,82 C	163.840,93	58.177,56	105.663,37 D
4421	Direitos de superfície	0,00	0,00	0,00	163.840,93	0,00	163.840,93 D
4421	Terreno Lar de Idosos	0,00	0,00	0,00	150.420,93	0,00	150.420,93 D
44252	Terreno Ampliação Lar de Id	0,00	0,00	0,00	13.420,00	0,00	13.420,00 D
4428	Amortizações acumuladas	0,00	3.276,82	3.276,82 C	0,00	58.177,56	58.177,56 C
44285	Direitos de superfície	0,00	3.276,82	3.276,82 C	0,00	58.177,56	58.177,56 C
Soma Líquida		0,00	3.276,82	3.276,82 C	163.840,93	58.177,56	105.663,37 D
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	37.231,39	37.231,39 C
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	37.231,39	37.231,39 C
Soma Líquida		0,00	0,00	0,00	0,00	37.231,39	37.231,39 C
56	Resultados Transitados	0,00	0,00	0,00	62.205,38	165.830,02	103.624,64 C
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	62.205,38	163.330,02	101.124,64 C
562	Ajustamentos Transição SNC	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00 C
Soma Líquida		0,00	0,00	0,00	62.205,38	165.830,02	103.624,64 C
59	Outras variações nos fundos	58.570,17	0,00	58.570,17 D	58.570,17	1.097.011,13	1.038.440,96 C
593	Subsídios	58.570,17	0,00	58.570,17 D	58.570,17	1.094.835,22	1.036.265,05 C
5931	Construção lar	58.570,17	0,00	58.570,17 D	58.570,17	1.094.835,22	1.036.265,05 C
59311	PIDDAC	21.428,54	0,00	21.428,54 D	21.428,54	535.713,48	514.284,94 C
593111	PIDACC	10.275,24	0,00	10.275,24 D	10.275,24	256.880,96	246.605,72 C
593112	CMM	11.153,30	0,00	11.153,30 D	11.153,30	278.832,52	267.679,22 C
59312	CMM	2.000,00	0,00	2.000,00 D	2.000,00	66.000,00	64.000,00 C
593121	CMM	2.000,00	0,00	2.000,00 D	2.000,00	66.000,00	64.000,00 C
59313	Direitos Superfície	3.276,82	0,00	3.276,82 D	3.276,82	108.940,19	105.663,37 C
593131	Terreno Lar	3.008,42	0,00	3.008,42 D	3.008,42	99.277,79	96.269,37 C

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR							
Regularizações - Regularizações				Acumulado			
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
62441	Gás - Lar	0,00	0,00	0,00	55.466,90	1.332,03	54.134,87 D
62442	Gás - Centro Dia	0,00	0,00	0,00	4.729,44	0,00	4.729,44 D
625	Deslocações , estadas e trans	0,00	0,00	0,00	437,32	0,00	437,32 D
6251	Deslocações e Estadas	0,00	0,00	0,00	437,32	0,00	437,32 D
62511	Pessoal	0,00	0,00	0,00	8,25	0,00	8,25 D
62512	Utentes	0,00	0,00	0,00	229,72	0,00	229,72 D
62513	Portagens	0,00	0,00	0,00	199,35	0,00	199,35 D
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	18.357,87	253,27	18.104,60 D
6261	Rendas e Alugueres	0,00	0,00	0,00	533,10	0,00	533,10 D
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	4.992,55	0,00	4.992,55 D
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	5.323,99	253,27	5.070,72 D
6265	Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	102,00	0,00	102,00 D
6267	Serviços higiene e limpeza	0,00	0,00	0,00	3.428,81	0,00	3.428,81 D
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	3.977,42	0,00	3.977,42 D
62681	Saúde Utentes	0,00	0,00	0,00	1.463,90	0,00	1.463,90 D
62682	Serviços bancários	0,00	0,00	0,00	1.963,03	0,00	1.963,03 D
62688	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	550,49	0,00	550,49 D
Soma Líquida		0,00	4.157,47	4.157,47 C	293.138,83	11.863,94	281.274,89 D
63	Gastos com o Pessoal	152.087,99	132.213,56	19.874,43 D	1.410.591,06	135.618,46	1.274.972,60 D
632	Remunerações do Pessoal	124.356,50	108.051,49	16.305,01 D	1.129.769,71	108.051,49	1.021.718,22 D
6321	Vencimentos	0,00	0,00	0,00	791.075,46	0,00	791.075,46 D
6322	Subsídio de férias	124.356,50	108.051,49	16.305,01 D	195.203,66	108.051,49	87.152,17 D
6323	Subsídio de Natal	0,00	0,00	0,00	66.605,45	0,00	66.605,45 D
6324	Horas extras	0,00	0,00	0,00	39.416,25	0,00	39.416,25 D
6325	Prémios	0,00	0,00	0,00	35.143,90	0,00	35.143,90 D
6326	Outras sujeitas	0,00	0,00	0,00	1.034,99	0,00	1.034,99 D
6327	Sub. alim/Abono para falhas	0,00	0,00	0,00	1.290,00	0,00	1.290,00 D
634	Indemnizações/Compensação	0,00	0,00	0,00	1.360,05	0,00	1.360,05 D
635	Encargos sobre Remuneração	27.731,49	24.162,07	3.569,42 D	251.704,32	24.162,07	227.542,25 D
6351	Segurança Social	27.731,49	24.162,07	3.569,42 D	251.650,71	24.162,07	227.488,64 D
6355	Fundo de garantia de compen	0,00	0,00	0,00	53,61	0,00	53,61 D
636	Seg. Acid. Trab. e Doenças Pr	0,00	0,00	0,00	20.707,07	3.404,90	17.302,17 D
6362	Seg. Acid. Trab. - Pessoal	0,00	0,00	0,00	20.707,07	3.404,90	17.302,17 D
638	Outros gastos c/ pessoal	0,00	0,00	0,00	7.049,91	0,00	7.049,91 D
6382	Medicina/Segurança no trab	0,00	0,00	0,00	2.122,20	0,00	2.122,20 D
638	Outros	0,00	0,00	0,00	4.927,71	0,00	4.927,71 D
Soma Líquida		152.087,99	132.213,56	19.874,43 D	1.410.591,06	135.618,46	1.274.972,60 D
64	Gastos de depreciação e de a	80.938,64	0,00	80.938,64 D	80.938,64	0,00	80.938,64 D
642	Imobilizações Corpóreas	77.661,82	0,00	77.661,82 D	77.661,82	0,00	77.661,82 D
6422	Edifícios e outras construções	51.972,56	0,00	51.972,56 D	51.972,56	0,00	51.972,56 D
64221	Edifícios	51.972,56	0,00	51.972,56 D	51.972,56	0,00	51.972,56 D
6423	Equipamento básico	13.139,72	0,00	13.139,72 D	13.139,72	0,00	13.139,72 D
64231	Equip. de alojamento de utel	12.879,71	0,00	12.879,71 D	12.879,71	0,00	12.879,71 D
64232	Equip. méd.-hospitalar e de r	48,02	0,00	48,02 D	48,02	0,00	48,02 D
64238	Outro	211,99	0,00	211,99 D	211,99	0,00	211,99 D
6424	Equipamento de transporte	9.188,09	0,00	9.188,09 D	9.188,09	0,00	9.188,09 D
64241	Veículos ligeiros	4.513,09	0,00	4.513,09 D	4.513,09	0,00	4.513,09 D
64242	Veículos mistos	4.675,00	0,00	4.675,00 D	4.675,00	0,00	4.675,00 D
6425	Equipamento administrativo	2.847,82	0,00	2.847,82 D	2.847,82	0,00	2.847,82 D
64254	Equipamento informático	2.338,60	0,00	2.338,60 D	2.338,60	0,00	2.338,60 D
64255	Equipamento diverso	509,22	0,00	509,22 D	509,22	0,00	509,22 D
6427	Outros activos fixos tangíveis	513,63	0,00	513,63 D	513,63	0,00	513,63 D
64278	Outros	513,63	0,00	513,63 D	513,63	0,00	513,63 D
643	Activos intangíveis	3.276,82	0,00	3.276,82 D	3.276,82	0,00	3.276,82 D
6435	Direitos de superfície	3.276,82	0,00	3.276,82 D	3.276,82	0,00	3.276,82 D
Soma Líquida		80.938,64	0,00	80.938,64 D	80.938,64	0,00	80.938,64 D
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	3.376,85	0,00	3.376,85 D

Balancete Geral (Período [Regularizações - Regularizações] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023 Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR

Regularizações - Regularizações					Acumulado		
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
78	Outros rendimentos	0,00	58.570,17	58.570,17 C	11,00	84.530,47	84.519,47 C
781	Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	11,00	21.101,21	21.090,21 C
7816	Outros Rendimentos Suplem	0,00	0,00	0,00	11,00	21.101,21	21.090,21 C
78161	Venda de energia	0,00	0,00	0,00	0,00	243,54	243,54 C
781611	Lar	0,00	0,00	0,00	0,00	39,63	39,63 C
781612	C.Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	203,91	203,91 C
78168	Outros	0,00	0,00	0,00	11,00	20.857,67	20.846,67 C
782	Descontos de pronto pagame	0,00	0,00	0,00	0,00	88,54	88,54 C
788	Outros	0,00	58.570,17	58.570,17 C	0,00	63.340,72	63.340,72 C
7881	Correcções fav. rel. exerc. ani	0,00	0,00	0,00	0,00	1.893,52	1.893,52 C
78818	Outras correcções	0,00	0,00	0,00	0,00	1.893,52	1.893,52 C
7883	Imputação de subsídios para	0,00	55.293,35	55.293,35 C	0,00	55.293,35	55.293,35 C
78831	Construção lar	0,00	10.275,24	10.275,24 C	0,00	10.275,24	10.275,24 C
788311	PIDDAC	0,00	10.275,24	10.275,24 C	0,00	10.275,24	10.275,24 C
78832	Ampliação/Construção enfer	0,00	13.153,30	13.153,30 C	0,00	13.153,30	13.153,30 C
7' 1	CMM	0,00	13.153,30	13.153,30 C	0,00	13.153,30	13.153,30 C
78833	Ampliação Lar/ Sala Actividad	0,00	3.677,86	3.677,86 C	0,00	3.677,86	3.677,86 C
788331	POPH - Ampliação Lar/Sala A	0,00	2.369,37	2.369,37 C	0,00	2.369,37	2.369,37 C
788332	CMM - Ampliação Lar/ Sala A	0,00	1.308,49	1.308,49 C	0,00	1.308,49	1.308,49 C
78835	CMM 2017/2018	0,00	5.454,71	5.454,71 C	0,00	5.454,71	5.454,71 C
788351	CMM	0,00	5.454,71	5.454,71 C	0,00	5.454,71	5.454,71 C
78836	Remodelação Jardim - CMM	0,00	5.015,54	5.015,54 C	0,00	5.015,54	5.015,54 C
788361	CMM	0,00	5.015,54	5.015,54 C	0,00	5.015,54	5.015,54 C
78837	Remodelação Quartos - CMM	0,00	1.600,00	1.600,00 C	0,00	1.600,00	1.600,00 C
788371	CMM	0,00	1.600,00	1.600,00 C	0,00	1.600,00	1.600,00 C
78838	Remodelação Quartos - Nort	0,00	16.116,70	16.116,70 C	0,00	16.116,70	16.116,70 C
788381	Norte 2020	0,00	16.116,70	16.116,70 C	0,00	16.116,70	16.116,70 C
7886	Imputação de subsídios não	0,00	3.276,82	3.276,82 C	0,00	3.276,82	3.276,82 C
78861	Direitos de superfície	0,00	3.276,82	3.276,82 C	0,00	3.276,82	3.276,82 C
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	2.877,03	2.877,03 C
Soma Líquida		0,00	58.570,17	58.570,17 C	11,00	84.530,47	84.519,47 C
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	62.205,38	62.205,38	0,00
818	Resultado Líquido	0,00	0,00	0,00	62.205,38	62.205,38	0,00
Soma Líquida		0,00	0,00	0,00	62.205,38	62.205,38	0,00
Soma Líquida		725.575,45	725.575,45	0,00	11.696.109,41	11.696.109,41	0,00