

1. Relatório e Contas, ano de 2023.]



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

**RELATÓRIO E CONTAS
EXERCÍCIO DE 2023**

Rua Simões de Almeida, 60

9680-178 Vila Franca do Campo

Telf. 296 539 020

Fax. 296 539 024

Email: scmvfc@gmail.com

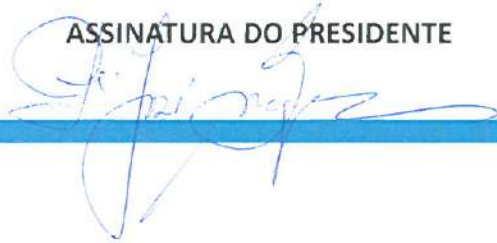
Página de Internet: <http://www.scmvfc.pt>

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 26 de março de 2024.

ASSINATURA DO PRESIDENTE



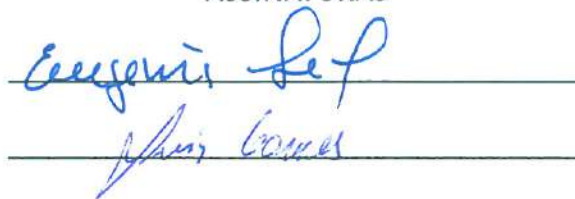
A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line. The signature is stylized and appears to be 'J. J. ...'.

A MESA ADMINISTRATIVA

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 26 de março de 2024.

ASSINATURAS



Two handwritten signatures in blue ink, each written over a horizontal line. The top signature is 'Eugenio de F...' and the bottom signature is 'J. J. ...'.

Índice

Índice	3
1 - CONVOCATÓRIA	4
2 – APRESENTAÇÃO DA SCMVFC.....	7
3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2023	17
Enquadramento Macro Económico:.....	17
1.Comentários ao Balanço:.....	22
1.1. Disponibilidades	22
1.2. Créditos a Receber.....	23
1.3. Fornecedores.....	23
1.4. Estado	23
1.5. Outros Ativos e Passivos Correntes.....	23
1.6. Acréscimos e Diferimentos.....	26
1.7. Ativo não Corrente	27
1.8. Financiamentos obtidos	28
1.9. Eventos Subsequentes.....	29
4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	29
5 – ANEXO AO BALANÇO.....	51
6 – SALDOS INICIAIS, BALANCETE GERAL E RESULTADOS POR VALÊNCIAS.....	78

1 - CONVOCATÓRIA



Insignia
Autonómica
de
Mérito Cívico

CONVOCATÓRIA ASSEMBLEIA GERAL

Usando da competência que me é atribuída pelo n.º 1 do Art.º 23º, para efeito do disposto na alínea c) do n.º 1 do Art.º 21º dos Estatutos da Irmandade da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo, convoco V. Ex.ª para a reunião da Assembleia Geral Ordinária, no próximo dia 26 de março, pelas 19,30 horas, no Salão Nobre da instituição.

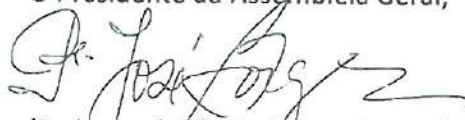
A Ordem de Trabalhos é a seguinte:

1. Aprovação da Ata da Assembleia Geral de 28 de novembro de 2023;
2. Apreciação e votação do Relatório e Contas do ano económico de 2023, bem como, do Parecer do Conselho Fiscal;
3. Ratificação com efeitos retroativos quanto à decisão da Mesa Administrativa relativo à aprovação do segundo empréstimo no montante de 675.000,00 € (seiscentos e setenta e cinco mil euros) a favor da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo no âmbito do "Procedimento Operação Empréstimos Escolas Profissionais", bem como, do Parecer do Conselho Fiscal. No âmbito do Protocolo de financiamento celebrado entre o Governo Regional dos Açores, o Banco Novo Banco dos Açores e as diversas Escolas Profissionais, e nos termos do Procedimento Operação Empréstimos Escolas Profissionais com referência S-GSRJQPE/2023/17 e da Resolução do Conselho do Governo n.º 1/A/2023 de 6 de janeiro de 2023.

A Assembleia Geral reunir-se-á à hora marcada, se estiverem presentes mais de metade dos associados com direito de voto, ou 30 minutos depois, com qualquer número de presenças, conforme determina o n.º 1 do Art.º 24.º dos mesmos Estatutos.

Informa-se, ainda, os irmãos que o relatório e contas relativo ao exercício económico de 2023 encontra-se à disposição dos irmãos para consulta nos Serviços Administrativos dentro do horário de expediente.
Vila Franca do Campo, 11 de março de 2024,

O Presidente da Assembleia Geral,



(Padre José Alfredo Torres Borges)

PARECER DO CONSELHO FISCAL DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
SOBRE O RELATÓRIO E CONTAS DE 2023

Os membros do Conselho Fiscal da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo, no uso das suas atribuições estatutárias, em observância com o disposto na alínea c), n.º 1, do Artigo 21.º e de acordo com a alínea a), do n.º 1, do Artigo 31.º dos Estatutos, examinaram o Relatório e Contas do Ano Económico de 2023, que compreendem o Balanço em 31 de Dezembro de 2023, o qual evidencia um total de 12.368.349,10 euros, a demonstração dos resultados por naturezas que evidencia o valor negativo de 84.167,95 €, a demonstração dos fluxos de caixa que evidencia um total de 1.004.232,69 € e as notas anexas às demonstrações financeiras.

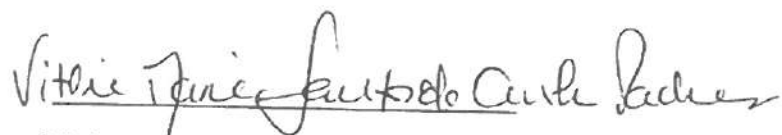
O Conselho Fiscal analisou, ainda, a certificação legal das contas realizada pela empresa M. Cunha, & Associado, Sociedade de Revisores oficiais de Contas, Lda, a qual, certifica que as demonstrações financeiras estão preparadas de acordo com as normas em vigor. Contudo, coloca a reserva no que respeita ao património histórico, artístico, cultural e ativos fixos tangíveis, situação que resulta da forma como alguns bens foram sendo doados, inscritos e às pendências administrativas relativas a alguns bens, situação que é justificada pela antiguidade desta Santa Casa de Misericórdia.

Por outro lado, verifica-se em resultado do conflito armado entre Rússia e Ucrânia a instabilidade nas trocas comerciais globais, situação que provou o aumento da inflação e das taxas de juro, e que se reflete no resultado líquido, mas sem comprometer o decurso das atividades.

Considerando as verificações realizadas aos balancetes da Santa Casa da Misericórdia e as respetivas análises sobre os critérios adotados, entendemos que o Relatório e Contas do exercício findo e demais documentos de suporte estão em conformidade com as normas legais de relato financeiro para as entidades do setor não lucrativo e refletem adequadamente a situação patrimonial, económica e financeira da Instituição.

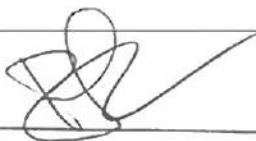
O Conselho Fiscal, por unanimidade, dá parecer favorável com vista à aprovação do Relatório e Contas do Ano de 2023, pela Assembleia-Geral da nossa Santa Casa da Misericórdia.

Vila Franca do Campo, 21 de março de 2024,



(Vitória Maria Santos Cunha Pacheco)

(Presidente)



(Rodrigo Furtado Vieira)

(Vice-Presidente)



(Bruno Miguel Arruda Machado)

(Secretário)

2 – APRESENTAÇÃO DA SCMVFC

2.1. Síntese histórica.

A história da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo é longa e riquíssima. Está inicialmente relacionada com a criação de uma Confraria relacionado com o Culto do Divino Espírito Santo e mais tarde transformada em Irmandade de Misericórdia.

Vila Franca do Campo foi a primeira capital da ilha, baluarte de fidalguia e da riqueza. Mas a subversão de 1522 soterrou uma grande parte da população, perdendo a capital para Ponta Delgada.

Certeza há, pelo testamento de Isabel Gonçalves, da criação de um pequeno hospital, antes do fatídico dia. Mas da Misericórdia, só podem os historiadores afiançar que existia por volta de 1551-1552.

Mesmo assim, é uma longa vida. Por isso, remetemos para quem mais sabe – no caso da nossa Misericórdia, aconselhamos a leitura da Tese de Mestrado do vilanfranquense João Luís Andrade de Medeiros, intitulada “A Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo – Funcionamento e Património (das origens a meados do séc. XVIII)”, à disposição na Universidade dos Açores (ver artigo), bem como as obras de conhecidos estudiosos como Urbano de Mendonça Dias.

2.1.1. A principal missão das Misericórdias era a prática das Obras da Misericórdia.

As Obras de Misericórdia estão imersas na ação deste tipo de instituições, refletem a ação da caridade, da misericórdia, da benevolência perante os outros em situação de desigualdade. De origem cristã, as obras da Misericórdia são: sete corporais e sete espirituais.

Corporais:

1. Dar de comer a quem tem fome;
2. Dar de beber a quem tem sede;
3. Vestir os nus;
4. Dar pousada aos peregrinos;
5. Assistir aos enfermos;
6. Visitar os presos;
7. Enterrar os mortos.

Espirituais:

1. Dar bons conselhos;
2. Ensinar os ignorantes;
3. Corrigir os que erram;
4. Consolar os tristes;
5. Perdoar as injúrias;
6. Sofrer com paciência as fraquezas do nosso próximo;
7. Rogar a Deus por vivos e defuntos.

2.1.2. Os objetivos estatutários.

De acordo com o artigo 3º, dos Estatutos da Irmandade:

1 – Para concretização do seu fim, a Misericórdia pode conceder bens e desenvolver atividades de intervenção social, designadamente de:

a) Apoio à infância e juventude, designadamente a crianças e jovens em perigo;

b) Apoio às pessoas idosas, às pessoas com deficiência e incapacidade, às pessoas em situação de necessidade ou de dependência, sem-abrigo e a vítimas de violência doméstica;

c) Apoio à família e comunidade em geral;

d) Apoio à integração social e comunitária;

e) Promoção da saúde, prevenção da doença e prestação de cuidados na perspetiva curativa, de reabilitação e reintegração, designadamente através da criação, exploração e manutenção de hospitais, unidades de cuidados continuados e paliativos, serviços de diagnóstico e terapêutica, cuidados de saúde primários e tratamentos de doenças do foro mental ou psiquiátrico e de demências, bem como aquisição e fornecimento de medicamentos e assistência medicamentosa;

f) Salvaguarda e defesa do património cultural e artístico, material e imaterial, religioso ou não;

g) Promoção da educação, da formação profissional e da igualdade de homens e mulheres;

h) Habitação, turismo e jogos sociais;

i) Empreendedorismo e outras respostas e serviços não incluídos nas alíneas precedentes, desde que enquadráveis no âmbito da economia social, isto é, desde que contribuam para a efetivação dos direitos sociais dos cidadãos e para a sustentabilidade da instituição;

j) Atividade agrícola.

2.2. Atuais Corpos Sociais da Irmandade.

Os atuais Corpos Sociais da Irmandade foram eleitos para o quadriénio 2023/2026 e viram reconhecida pelo Senhor Bispo Angra e Ilhas dos Açores, proposta da Assembleia Geral da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo.



**Hélder Manuel Cardoso da Fonseca de Sousa Mendes
Administrador da Diocese de Angra e Ilhas dos Açores**

AOS QUE DESTE DECRETO TIVEREM CONHECIMENTO SAÚDE, PAZ E BENÇÃO EM JESUS CRISTO NOSSO SENHOR

Fazemos saber que, em conformidade com o §3 do Artigo 2º do Decreto Geral Interpretativo da Conferencia Episcopal Portuguesa de 2 de Maio de 2011, homologamos os Corpos Gerentes da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo, eleitos em Assembleia Geral de 12 de dezembro de 2022 para o quadriénio 2023-2026, assim constituídos:

Mesa da Assembleia Geral:

Presidente: P. José Alfredo Torres Borges

Vice-Presidente: Rui Nélon Furtado Amaral

Secretária: Marina de Fátima Nunes Arraial Madeira

Mesa Administrativa:

Provedor: Maria Eugénia Pimentel Leal

Vice-Provedor: Paulo Alexandre Pacheco Duarte

Tesoureiro: Luís Filipe Marques Soares Gomes

Secretária: Hélder Herculano Pimentel Medeiros

Vogal: Cidália Maria Rego Furtado Lima

Suplente: Adélia Lúcia Franco Costa

Suplente: Marco Paulo Cabral Correia

Suplente: Olga de Jesus Simas Frias

Conselho Fiscal:

Presidente: Vitória Maria Santos Cunha Pacheco

Vice-presidente: Rodrigo Furtado Vieira

Secretário: Bruno Miguel Arruda Machado

Suplente: Ana Paula Câmara Frias

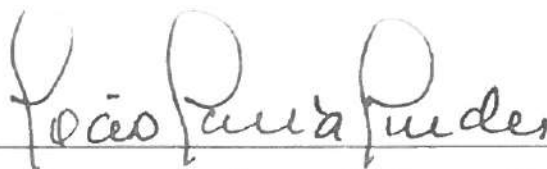
Suplente: Daniel Soares da Ponte

Suplente: Bruno Gonçalo da Ponte Paiva

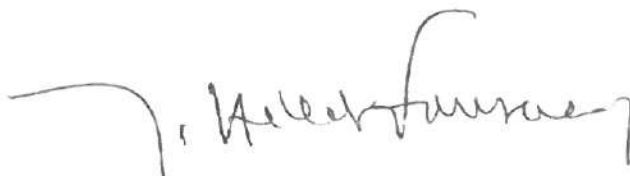
Dada em Angra, sob o Nosso Sinal e Selo de Armas, aos **23** dias do mês de

dezembro do ano **2022**

E eu,



Cónego João Maria Borges da Costa de Sousa Mendes, Chanceler da Cúria Diocesana, o subscrevi.



Cónego Hélder Manuel Cardoso da Fonseca de Sousa Mendes,
Administrador Diocesano

2.3. Estrutura Organizacional.

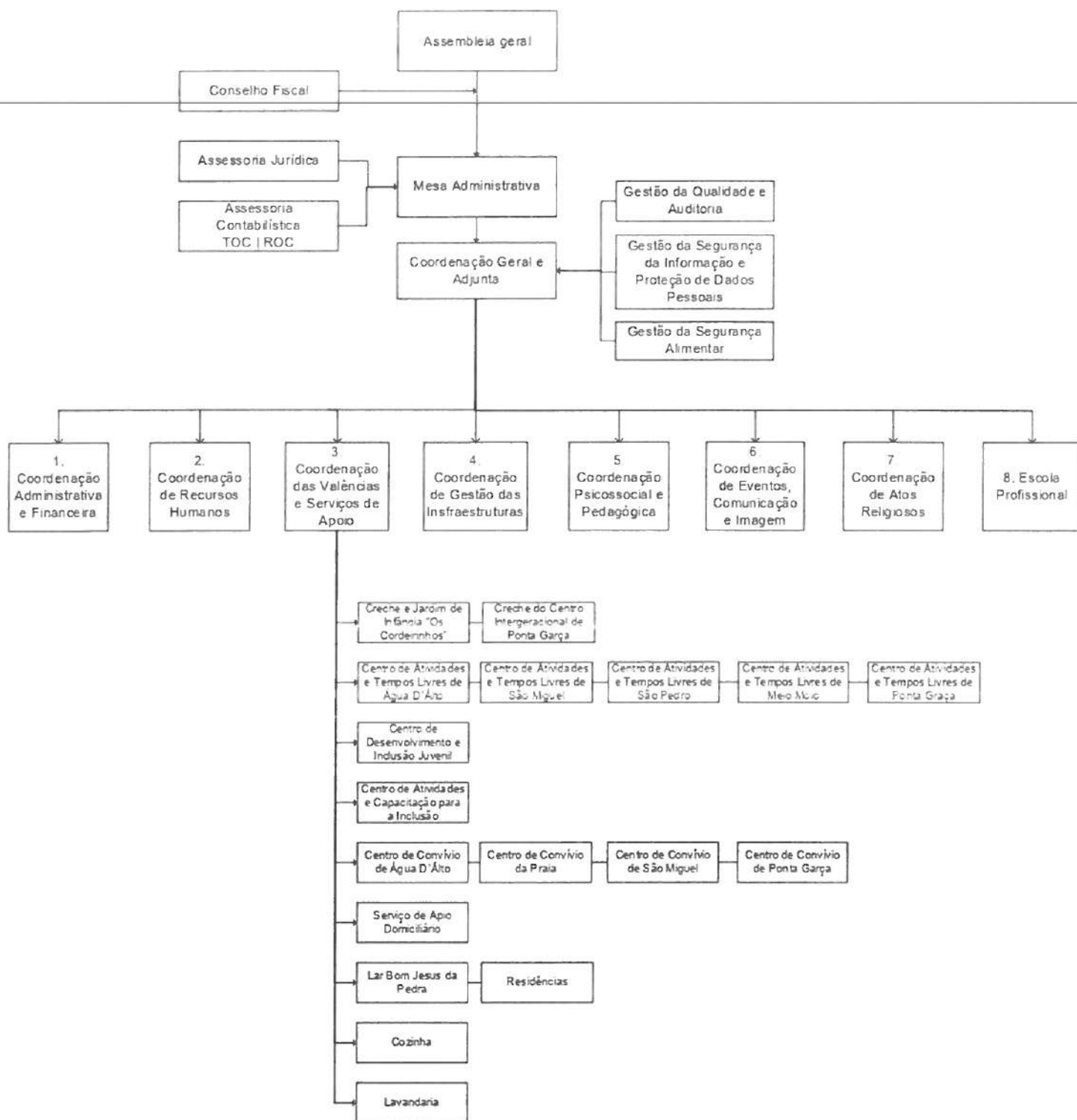


Figura 1: Organograma da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo

2.4. Resumo dos centros de custos por utentes e funcionários.

Valências	Nr. Utentes	Nr. Funcionários Efetivos	Nr. Funcionários Programas
Lar de Idosos - Senhor Bom Jesus da Pedra	29	17	12
Residências - Lar de Idosos	12	4	2
Serviço de Apoio ao Domicílio	65	13	1
Programa Novos Idosos	50	4	0
Programa Escolhas - "O Farol"	50	4	0
Centro de Convívio: São Miguel	26	0	0
Centro de Convívio: Água D'Alto	17	1	0
Creche "Os Cordeirinhos"	37	8	4
Centro de Convívio: Ponta Garça	25	1	2
CATL - São Miguel	60	6	1
CATL - Ponta Garça	30	4	0
Rendimento Social de Inserção	0	1	0
Jardim-de-Infância "Os Cordeirinhos"	34	5	0
CDIJ - Pedra Segura	57	8	1
Comissão de Proteção de Crianças e Jovens	0	1	0
CATL de São Pedro	44	4	1
CACI - Centro de Atividades Para a Capacitação e Inclusão	60	28	3
Serviços Manutenção	0	2	3
Emergência Social	0	1	0
Lavandaria	0	3	1
CATL - Água D'Alto	40	4	0
Serviços Administrativos	0	7	0
Cozinha do Lar e do Apoio ao Domicílio	0	4	1
Cozinha do CACI e Creche	0	3	1
Igreja da Misericórdia	0	1	0
Creche - Centro Intergeracional	38	7	1
CATL - Centro Intergeracional	55	4	1
Escola Profissional	139	18	0
	868	163	35

Em 2023, verificou-se a admissão de 6 trabalhadores, 1 para a cozinha, 3 para o Projeto "O Farol" e 2 para o Programa Novos Idosos. No que diz respeito aos programas ocupacionais durante o ano havia cerca de 35 pessoas e no que diz respeito ao número total de trabalhadores a 31/12/2023 eram 163 trabalhadores.

2.5. Valências, capacidades contratadas, instaladas, frequências, vagas disponíveis e utentes em lista de espera.

Nº Acordo	Valência	Capacidade Protocolada	Capacidade Instalada	Frequência (em 31/12/2023)	Vagas (em 31/12/2023)	Em Espera
111	Ajuda Domiciliária	60	60	68	0	0
112	B 1.2 Centro de Convívio	45	60	24	36	0
113	B 1.7 Estrutura Residencial Para Idosos, quartos	34	34	29	5	0
397	A 1.2 Creche	40	37	37	2	6
411	B 1.2 Centro de Convívio	11	20	9	11	0
412	B 1.2 Centro de Convívio	10	25	14	11	0
464	A 1.4 Centro de Atividades de Tempos Livres	50	75	60	15	30
482	B 1.2 Centro de Convívio	15	25	24	1	0
514	A 1.4 Centro de Atividades de Tempos Livres	25	60	29	31	4
555	A 3.1 Centro de Apoio Familiar e Aconselhamento Parental	1	1	0	1	0
669	A 1.3 Estabelecimento de Educação Prê-Escolar	37	42	35	7	0
772	A 1.4 Centro de Atividades de Tempos Livres	50	50	46	4	19
807	A 3.7 Centro de Desenvolvimento e Inclusão Juvenil (CDIJ) - RAA	25	80	47	33	0
808	B 2.3 Centro de Atividades para a Capacitação e Inclusão	60	65	60	5	0
860	B 1.7 Estrutura Residencial Para Idosos, quartos	12	12	12	0	0
873	A 1.6 Centro de Atividades de Tempos Livres - Meio Tempo	40	40	36	4	0
949	B 2.6 Transporte de Pessoas com Deficiência	48	48	0	48	0
962	A 1.2 Creche – do C. Intergeracional	42	42	39	3	0
975	A 1.6 Centro de Atividades de Tempos Livres - Intergeracional	55	55	55	0	14
9023	C 1.1 Atendimento/Acompanhamento Social	80	80	0	80	0
9029	C 1.1 Atendimento/Acompanhamento Social	80	80	0	80	0
9102	C 1.1 Atendimento/Acompanhamento Social	80	80	0	80	0

Os últimos anos têm sido atípicos. Primeiro, devido à pandemia COVID-19; segundo, devido à guerra entre a Rússia e a Ucrânia; terceiro, devido à guerra entre o movimento Hamas/Palestina e o estado de Israel; quarto, a forte inflação e aumento das taxas de juro; e, por fim, o aumento dos salários. Estas circunstâncias são transversais a todos os sectores, gerando dificuldades à economia, às famílias e às instituições do sector social.

Para 2023 verificou-se, sobretudo para as valências lar de idosos, no CACI e CATL uma crescente procura pelos serviços. No entanto, em relação ao lar de idosos não existe lotação. A capacidade contratada com o ISSA é de 46 utentes, nesta perspetiva poderíamos considerar que há 5 vagas para internamento de idosos no lar de idosos, mas devido ao facto de ser necessário licenciar o Lar de Idosos do Senhor Bom Jesus da Pedra, urge reduzir a lotação até que se consiga chegar aos 25 idosos, conforme previsto no projeto de arquitetura, situação que levará a uma redução da lotação em cerca de 9 camas, com eventuais consequências no futuro ao nível do contrato de funcionamento. Situação que poderá resultar num impacto financeiro significativo.

Em relação a este tipo de valência os dados demográficos apontam para o crescimento da população idosa no concelho e fora dele, logo, importa no futuro encontrar novas formas de aumentar a lotação no concelho.

Sobre este tema a Santa Casa dispõe de um lote, nas Terras da Misericórdia, o qual é destinado à construção de um lar de idosos, bem como, há um projeto relacionado com segunda fase de construção do Centro Intergeracional de Ponta Garça o qual prevê a construção de um Centro de Dia/Noite. Por fim, a atual Mesa Administrativa recebeu durante o ano de 2023 técnicos da Direção Regional da Saúde para avaliar a possibilidade de se poder fazer uso do terreno das Terras da Misericórdia para que possam nele construir um novo Centro de Saúde e devolver o atual edifício do Centro de Saúde à Santa Casa, para o adaptar à finalidade de lar de idosos.

Em relação ao CACI, o contrato de funcionamento foi retificado para 60 vagas de acordo com a nova Portaria n.º 70/2021 de 26 de março. Por outro lado, o ISSA adotou a modalidade de financiamento por Valor Padrão para esta valência, a qual durante muitos anos foi considerada atípica. No entanto, foi publicada a Portaria n.º 70/2021 de 26 de março, que prevê 2 anos para que as instituições procedam às adaptações de acordo com a Portaria. Há uma contínua procura pelos serviços, mas as vagas ficam ocupadas indefinidamente no tempo, havendo pouca libertação de vagas. No entanto, num futuro próximo vai a ser necessário investir na substituição da Mini Bus com mais idade da marca Volkswagen.

Em relação ao Serviço de Apoio ao Domicílio, a procura pelos serviços tem vindo a ser crescente em 2023 houve 68 utentes a beneficiar dos serviços.

Em relação aos Centros de Atividades de Tempos Livres (CATL), há atualmente 5 CATL sobre gestão da Santa Casa e nos últimos anos tem havido um esforço crescente de aumento da lotação de modo a acomodar a procura, no entanto, há uma crescente lista de espera de pelo menos 63 crianças, por esta razão esta Mesa Administrativa apresentou uma candidatura em 2023 com vista à remodelação das antigas instalações do banco Montepio Geral. Por outro lado, aguarda-se do Governo Regional a inclusão no Plano e Orçamento da Região do investimento nas instalações do rés-do-chão dos Foros do Solmar as quais estão destinadas à valência do CATL de São Pedro e possivelmente à criação de um Centro de Dia para idosos.

É precisamente nos CATL de São Miguel, São Pedro e do Centro Intergeracional de Ponta Garça onde se verificam as maiores listas de espera e conseqüente maior procura. Por outro lado, verificou-se um crescimento da lotação no CATL de Água D'Alto para muito próximo da sua lotação máxima. Por estas razões poder-se-á referir que neste tipo de valências a lotação/capacidade em relação à procura encontra-se esgotada.

Foram apresentados em 2023 pedidos de retificação do contrato de cooperação do CATL de São Pedro para fazer incluir o fornecimento de 40 refeições por dia aos utentes. Não obstante o ISSA não procedeu à retificação dos contratos até ao momento.

Em relação ao **Jardim-de-infância** houve em 2023 um ligeiro aumento na procura pelos serviços, mas a maior pressão e procura é pelos serviços de creche nas duas freguesias de São Miguel e São Pedro. Em relação às 2 valências de creche sob gestão da Santa Casa, ambas viram em 2023 o ISSA retificar os seus contratos de cooperação. A creche “Os Cordeirinhos” passou de uma capacidade contratada de 35 para 40 utentes e a creche do Centro Intergeracional de Ponta Garça passou de uma capacidade contratada de 26 para 42 utentes (lotação máxima). Não obstante, é objetivo da Mesa Administrativa de modo a poder corresponder à procura pelos serviços de creche que no futuro o Governo Regional possa prolongar o horário de funcionamento da rede de jardins-de-infância públicos de modo a poder haver uma transferência desta atividade para os estabelecimentos de ensino público e deste modo poder o nosso jardim-de-infância ser transformado em creche para dar conta da procura.

Em relação ao Centro de Desenvolvimento e Inclusão Juvenil Pedra Segura (CDIJ), trata-se de uma valência com grande sazonalidade ao nível das entradas e saídas de utentes porque se dedica à estabilização emocional, motivacional e na aquisição de competências dos jovens que encontram em situação de abandono escolar ou que estão a entrar no consumo de substâncias psicoativas e outras situações causadoras da destabilização emocional e motivacional do jovem. A capacidade protocolada é de 25 jovens, mas em geral esta valência tem sempre trabalhado com mais jovens devido às parcerias que tem com a Escola Básica e Secundária de Vila Franca do Campo, bem como, com a de Escola Secundária de Ponta Garça, situações que se mantiveram em 2023.

Com o início do mandato da atual Mesa Administrativa **novas iniciativas, candidaturas e projetos** foram aprovados e tiveram o seu início, são eles: **o Projeto “O Farol – E9G”, a iniciativa “Home Care” da Fundação Calouste Gulbenkian e o Programa Novos Idosos.**

No passado dia 21 de setembro de 2023 a Santa Casa viu a candidatura ao **Programa Escolhas** aprovada, no âmbito da candidatura n.º 0198, relativa ao projeto “O Farol-E9G”, o qual desenvolve a sua atividade na freguesia de Ponta Garça, nas instalações da Associação Unojovens, entidade parceira do referido projeto, bem como, são também parceiros, o ISSA, a CPCJ, o Clube Desportivo Bota Fogo, a Junta de Freguesia de Ponta Garça e a Escola Secundária de Ponta Garça. O referido projeto prevê desenvolver atividades de promoção da valorização da escola, de combate do insucesso escolar, da indisciplina e trabalhar a aquisição de competências pessoais, cognitivas e sociais. Trata-se de uma nova atividade que iniciou no dia 1 de outubro de 2023 e cessa no dia 30 de setembro de 2026.

Em relação ao **Programa Novos Idosos** em março de 2023 a Mesa Administrativa assinou o Acordo de Cooperação n.º 1030/2023 com o objetivo de ser estendido ao concelho de Vila Franca do Campo o Programa Novos Idosos, o qual previa a admissão de 4 técnicos superiores, um psicólogo, um técnico de serviço social, um técnico de reabilitação psicomotora e um enfermeiro, que constituem a Equipa Técnica Local que fará a gestão do referido programa, o qual prevê um conjunto de medidas de estimulação da pessoa idosa no âmbito da modalidade de envelhecimento ativo e saudável.

Por fim, a iniciativa **“Home Care” da Fundação Calouste Gulbenkian** é a peça do puzzle que faltou durante muitos anos no concelho de Vila Franca do Campo. Este projeto iniciou em outubro de 2023 e tem a duração de 1 ano, mas tem

boas perspetivas de follow-out/continuidade, na medida em que com este projeto foi possível investir na aquisição de Ajudas Técnicas e equipamentos de monitorização da saúde dos idosos do serviço de SAD, do Programa Novos Idosos e dos Centros de Convívio, bem como, promover a transformação digital dos serviços através do investimento no software “ankira”. Sendo assim, será criado um verdadeiro **banco de Ajudas Técnicas**, até há pouco tempo inexistente no concelho. Trata-se portanto de uma base de trabalho que após criado poderá manter-se por muitos anos.

3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2023

Enquadramento Macro Económico:

A economia encontrava-se a recuperar dos constrangimentos em resultado da guerra entre a Rússia e a Ucrânia, a guerra entre o movimento Hamas e o estado de Israel, a instabilidade no Canal do Suez, com os ataques dos Houthi a navios de mercadorias, as elevadas taxas de juros, no sentido de controlar as tendências da inflação, as tendências demográficas de Portugal, a falta de mão-de-obra, situação que também pressiona a inflação. Para além, do cenário económico, verificou-se ainda instabilidade Política, tanto a nível Regional e como Nacional, com as quedas dos Governos e agendamento de novas eleições.

A implementação do Decreto Legislativo Regional n.º 16/2012/A, de 4 de Abril, alterado pelo Decreto Legislativo regional n.º 21/2013/A, de 21 de novembro foi determinante para a criação da nova metodologia de financiamento com relação às IPSS e Misericórdias. No entanto, em 2023, verificamos que apesar da evolução no aperfeiçoamento das variáveis da metodologia de financiamento, entendemos que ainda há espaço para melhorias nas variáveis que são consideradas para atualização dos valores-padrão. Por exemplo, da mesma forma como foram definidos graus de dependência com financiamento majorado para a valência lar de idosos, o mesmo procedimento deveria acontecer em relação ao CACI, e em relação às crianças nas valências de creche, jardim-de-infância e CATL. Isto porque no caso das crianças mais dependentes há maior exigência de recursos humanos.

Portanto, a este respeito parece-nos, então, que o Decreto Legislativo Regional n.º 16/2012/A, de 4 de abril, alterado pelo Decreto Legislativo Regional n.º 21/2013/A, de 21 de novembro, designado por Código de Ação Social dos Açores, apresenta lacunas na determinação e revisão dos valores-padrão, para além de redutor o uso apenas da variável inflação, quando há outras variáveis com maior importância tais como: o aumento verificado no Salário Mínimo Regional, o aumento da Taxa Social Única, as progressões, as diuturnidades, o envelhecimento etário, conseqüente impacto sobre os salários, a inexistência de possibilidade de reforma antecipada para trabalhadores que executam tarefas de desgaste na área social, novas exigências no âmbito da Higiene e Segurança no Trabalho, Medicina no

Trabalho, Segurança Alimentar (HACCP), Prevenção contra Incêndios, formação, financiamento por graus de dependência, entre outras situações.

Veja-se que entre os anos de 2013 e 2023, o salário mínimo sobe de 509,25 para 798,00 que representa um acréscimo de 56,70%. Em 2023, havia apenas 2 trabalhadores com o salário mínimo regional. No entanto, na transição para janeiro de 2024 passamos para cerca de 100 trabalhadores com o salário mínimo regional, um impacto de aproximadamente 6,88%.

Ao longo dos últimos 4 anos há gradual desvio entre os custos reais e os valores previstos nos contratos Valor Cliente das diversas respostas sociais, com um mecanismo de financiamento que fixa-se um teto. De acordo com a tabela abaixo verificamos que apenas no ano de 2021 houve uma aproximação aos custos reais com a redução do desvio face ao ano de 2020. No entanto, em 2023, devido a uma conjuntura de inflação e à conjugação com as taxas de retificação dos contratos que ficaram abaixo da inflação verificada no ano, resulta no maior desvio, no montante negativo de -337.070,77 €.

Gastos vs. CCVC	Montante em valor	Percentagem
Desvio 2019	-204.715,06 €	-8,92%
Desvio 2020	-217.404,01 €	-8,41%
Desvio 2021	-198.972,66 €	-7,43%
Desvio 2022	-317.487,25 €	-10,35%
Desvio 2023	-337.070,77 €	-10,05%

Por outro lado, a sociedade portuguesa debate-se com vários problemas estruturais de ordem política, social e económica. Sem pretender ser exaustivo considera-se relevante destacar os seguintes aspetos:

A nível social:

- Aceleração do processo de envelhecimento da população portuguesa a par do aumento da esperança de vida e as situações de dependência prolongada;
- Descida da natalidade a par da emancipação da mulher e a cada vez maior procura pelos serviços da Creche, Jardim-de-Infância e CATL;
- Défice de habitação para os casais jovens ou mesmo a custos controlados, a juros bonificados, etc;
- Aumento das preocupações dos cidadãos em sede de respostas sociais e de saúde;
- Descontentamento generalizado com o progressivo aumento da idade de reforma, insustentabilidade do sistema de providência social e possibilidade de convulsões sociais;

A nível económico:

- Apesar da recuperação económica verificada até 2020, à data da apresentação deste relatório, há guerras relevantes com impacto nas transações comerciais;

- b) Necessidade de assegurar a sustentabilidade das Misericórdias no quadro da necessidade das respostas acima referidas, perante uma realidade macroeconómica que se apresenta difícil;
- c) Dificuldade do Estado em acompanhar financeiramente o esforço acima referido;

No plano político:

- a) Necessidade de reconhecer a importância do sector social na sociedade portuguesa, quer em sede de economia social, quer de direito social;
- b) Compatibilização necessária entre os interesses e vocação das Instituições do sector social com os interesses do Estado em sede de cooperação;

Conjuntura Nacional e Regional:

O Banco de Portugal no Boletim económico de Outubro de 2023 refere que “após o dinamismo no início de 2023, a atividade económica terá estagnado no segundo e terceiro trimestres e deverá manter um crescimento fraco até ao final do ano”. Por estas razões, o Banco de Portugal refere que a economia portuguesa deverá crescer a um ritmo menor com taxas de variação do PIB de 2,1% em 2023, 1,5% em 2024 e 2,1% em 2025. A inflação deverá continuar a reduzir-se perspetivando taxas de 5,4% em 2023, 3,6% em 2024 e 2,1% em 2025, mas as taxas de juro vão para o mesmo período manter-se em valores elevados criando sérias dificuldades às famílias e empresas limitando o crescimento económico. Nestas circunstâncias há uma clara deterioração do acesso ao crédito para aquisição de habitação.

Quadro 1.1 • Projeções do Banco de Portugal para 2023-2025 | Taxa de variação anual, percentagem

	Pesos 2022	BE outubro 2023				BE junho 2023			
		2022	2023 ^(a)	2024 ^(a)	2025 ^(a)	2022	2023 ^(a)	2024 ^(a)	2025 ^(a)
Produto interno bruto	100,0	6,8	2,1	1,5	2,1	6,7	2,7	2,4	2,3
Consumo privado	64,2	5,6	1,0	1,3	1,6	5,8	1,6	1,7	1,7
Consumo público	17,6	1,4	1,2	1,2	0,8	1,7	1,5	1,4	0,9
Formação bruta de capital fixo	20,1	3,0	1,5	5,0	5,0	3,0	3,1	5,3	5,4
Procura interna	102,4	4,4	0,9	2,1	2,1	4,5	1,1	2,4	2,3
Exportações	49,6	17,4	4,1	2,1	3,9	16,7	7,3	4,2	4,0
Importações	52,0	11,1	1,3	3,4	3,9	11,1	4,0	4,2	3,9
Emprego ^(a)		1,5	0,8	0,2	0,4	2,0	0,6	0,6	0,5
Taxa de desemprego ^(a)		6,0	6,5	6,7	6,9	6,0	6,3	6,7	6,7
Balança corrente e de capital (% PIB)		-0,2	3,0	2,7	3,0	-0,4	3,3	3,5	3,8
Balança de bens e serviços (% PIB)		-1,9	1,1	0,6	0,8	-2,1	1,7	1,6	1,8
Índice harmonizado de preços no consumidor		8,1	5,4	3,6	2,1	8,1	5,2	3,3	2,1
Bens energéticos		23,8	-8,0	5,5	0,7	23,8	-12,3	0,8	-0,2
Bens alimentares		11,4	9,0	4,6	2,2	11,4	9,0	4,6	2,4
Excluindo bens energéticos		6,7	6,6	3,4	2,2	6,7	6,3	3,5	2,3
Excluindo bens energéticos e alimentares		5,0	5,6	2,9	2,2	5,0	5,7	3,1	2,3

Fontes: Banco de Portugal e INE. | Notas: (a) — projetado, % — percentagem. Data de fecho de dados das projeções macroeconómicas: 22 de setembro. Para cada agregado apresenta-se a projeção correspondente ao valor mais provável condicional ao conjunto de hipóteses consideradas. (a) De acordo com o conceito de Contas Nacionais. (b) Em percentagem da população ativa.

Por outro lado, apesar das circunstâncias a balança corrente de capital e de bens e serviços entre exportações e importações apresenta para o período projetado um comportamento positivo de excedentes.

Não obstante, considerando o cenário e contexto internacional atual, o Banco de Portugal aponta para o elevado grau de incerteza das projeções, em resultando dos desenvolvimentos futuros.

Em relação à *capacidade de financiamento* da economia portuguesa, deverá manter-se relativamente estável mas a um custo financeiro superior devido ao aumento das taxas de juro. Por exemplo o Governo Regional dos Açores na sua anteposta de Plano e Orçamento para 2024 refere que tem optado pela solução da taxa de juro a fixa, mas que apenas representa 14,5 % da dívida total e por esta razão viu-se obrigado a aumentar a dotação orçamental no montante de mais 24,5 milhões euros ano para 64,5 milhões de euros.

Em relação aos Açores **preocupa-nos a evolução demográfica que terá efeitos no potencial de crescimento económico**. Por exemplo, segundo os Censos de 2021, Vila Franca do Campo teve uma perda de população residente superior à média regional de 8,1%.

Verifica-se, ainda, uma elevada concentração populacional em 3 ilhas do arquipélago - São Miguel, Terceira, e Faial – que, em conjunto, representam 85% da população. As tendências populacionais regressivas entre 2011 e 2021 são partilhadas pela larga maioria das ilhas e concelhos dos Açores, com taxas de crescimento que oscilam entre os +4,5%, no concelho da Madalena, e os -11,8% no concelho de Santa Cruz das Flores. Por exemplo, no concelho do Nordeste na ilha de São Miguel, há um decréscimo populacional de 11,5%.

A diminuição da população residente e o aumento do índice de envelhecimento implicam impactos na estrutura etária da população residente que, nos Açores, assim como nas restantes regiões do país, se caracteriza por um elevado número de população idosa (com o aumento da esperança média de vida) e por uma baixa proporção de jovens e da natalidade.

Quadro 1.3. Açores no contexto interno: os grandes números no domínio da demografia.

Âmbito Geográfico	População		Densidade Populacional ¹	Índice de envelhecimento	Taxa de variação da população residente por nível de ensino				
	Nº habitantes	Tx. variação	Habitantes/ Km ²	Nº	Nenhum/Ensino Básico - 1º Ciclo	Ensino Básico - 2º Ciclo	Ensino Básico - 3º Ciclo	Ensino secundário	Ensino superior
	2021	2011-21	2021	2021	2011-21	2011-21	2011-21	2011-21	2011-21
Portugal	10.344.802	-2,1%	112	182,1	-40,5%	-21,4%	-6,8%	46,6%	44,5%
Região Autónoma dos Açores	236.440	-4,2%	102	113,2	-26,3%	-18,2%	4,2%	64,0%	47,9%
Santa Maria	5.408	-2,6%	56	122,5	-24,2%	-17,8%	4,5%	52,8%	62,3%
Vila do Porto	5.408	-2,6%	56	122,5	-24,2%	-17,8%	4,5%	52,8%	62,3%
São Miguel	133.295	-3,3%	179	103,6	-37,9%	-16,9%	7,4%	72,1%	48,4%
Lagoa	14.191	-1,7%	311	77,6	-26,6%	-14,2%	16,6%	92,8%	71,1%
Nordeste	4.369	-11,5%	43	160,4	-30,7%	-20,5%	7,3%	63,9%	36,5%
Ponta Delgada	67.233	-2,3%	289	104,9	-27,9%	-18,5%	-0,5%	60,3%	43,2%
Povoação	5.791	-8,5%	54	128,8	-27,6%	-22,7%	7,6%	92,4%	48,1%
Ribeira Grande	31.388	-2,3%	174	56,6	-55,1%	-12,4%	23,3%	91,7%	59,6%
Vila Franca do Campo	10.323	-8,1%	132	100,5	-28,3%	-18,9%	9,4%	92,9%	59,0%

Fonte: INE. Recenseamento da população e habitação - Censos 2021 (dados provisórios)

Estas previsiones estão em linha com as estimativas para a evolução da inflação a nível nacional. No entanto, o crescimento da atividade turística, a qual em 2023 estima aumento das dormidas em 12% e do desembarque de passageiros em 19,9%, pode estar a provocar pressão interna sobre a inflação nos Açores.

Nos Açores, em 2023, verifica-se até ao mês de agosto o seguinte cenário económico misto, em que o turismo continua a crescer forte, bem como a venda de automóveis, mas há decréscimo de -2,84% na venda de cimento, -13,33% na pesca descarregada, -10,30% no abate de carne, -1,31% no leite entregue em fábricas, o que denota uma alguma clivagem entre sectores na Região.

1. Comentários ao Balanço:

1.1. Disponibilidades

Ao nível das disponibilidades existentes e a exemplo de anos anteriores, mantivemos o relacionamento bancário com todos os bancos com balcão em Vila Franca do Campo. O Santander tradicionalmente é o banco por onde recebemos os duodécimos mensais transferidos pelo ISSA e por onde se procede ao pagamento de salários e fornecedores. A Caixa Agrícola é utilizada para realização dos depósitos bancários, contas das valências e das obras. No Novo Banco dos Açores usamos para a gestão dos pagamentos dos débitos diretos. No Montepio Geral mantemos dois empréstimos bancários, tal como também acontece nos restantes bancos referidos anteriormente. Em 2023, mantêm-se três contas bancárias, uma no Banco Santander Totta, outra na Caixa Geral de Depósitos e outra no Novo Banco dos Açores para a gestão das atividades da Escola Profissional de Vila Franca do Campo.

Em relação à variação de saldos entre os anos de 2022 e de 2023, verificamos uma diminuição nas disponibilidades em caixa e depósitos bancários no valor de - 211.396,01 €.

Conta	Descrição	Saldo a Débito 31/12/2023	Saldo a Débito 31/12/2022	Diferença
11	Caixa	7 029,17	4 446,68	2 582,49
12	Depósitos à ordem	419 315,62	573 396,56	-154 080,94
13	Outros depósitos bancários	577 887,90	637 785,46	-59 897,56
TOTAL		1 004 232,69	1 215 628,70	-211 396,01

Em 31 de Dezembro de 2023, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 419.315,92 euros. Deste montante, 216.430,94 euros estão consignados à atividade da Escola Profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2023, com 577.887,90 euros, mas deste valor 465.887,90 euros estão consignadas à atividade da Escola Profissional.

Em 2023, não existe nenhum saldo credor nas contas bancárias que possa considerar-se passivos de curto prazo.

Por outro lado, em 2023, segundo os dados do Boletim Trimestral do Serviço Regional de Estatística dos Açores, verifica-se a subida da taxa de inflação no 2º semestre de 2023 para 6,58%, mas no que diz respeito aos produtos alimentares a inflação esteve em tendência de aumento até junho atingindo os 15,58%, este trata-se de um dos indicadores que mais afeta a atividade da Santa Casa.

Quadro 1.2 • Boletim Trimestral do Serviço Regional de Estatística dos Açores, variação anual, percentagem

Índice de Preços no Consumidor

Base 100=2012	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23
Taxa de variação média dos últimos 12 meses	5,00	5,45	5,79	6,47	6,69	6,75	6,59
Taxa de variação nominal mensal	7,14	7,10	7,94	8,16	6,70	5,45	4,35
Variação média dos últimos 12 meses por classes	0,55	-0,52	0,52	1,95	0,49	-0,57	0,67
Produtos alimentares	9,20	10,54	10,21	13,93	14,54	15,55	15,58
Bebidas alc. e tabaco	2,15	2,26	2,34	2,37	2,34	2,47	2,35
Vestuário e calçado	-2,58	-2,34	-1,91	-1,91	-1,69	-1,60	-1,49
Habit. água, eletr. gás e out. como	2,29	2,48	2,57	2,91	2,52	2,40	2,16
Acessórios equip. dom. mant. cor. da habit.	2,85	3,57	4,12	4,75	5,34	5,74	6,10
Saúde	-0,41	-0,45	-0,59	-0,50	-0,63	-0,64	-0,27
Transportes	9,58	9,38	9,34	8,91	8,07	7,03	5,73
Comunicações	2,33	1,59	2,00	2,53	2,58	2,70	2,97
Lazer, recreação e cultura	2,47	2,23	2,15	2,24	2,22	2,30	2,05
Educação	0,50	0,56	0,54	0,63	0,62	0,61	0,93
Hotéis, cafés e restaurantes	12,13	13,46	14,57	15,76	15,35	16,52	16,24
Outros bens e serviços	1,71	1,50	2,10	2,17	2,15	2,14	1,37

Fonte: IRIE Índice de Preços no Consumidor

Em relação à economia dos Açores, esta cresceu 5% em 2021, e as estimativas apontam para um crescimento em 2022 de 8,5% e a partir de 2024 e volta a cair para 2,7% e para 2,6% em 2025. Ao nível do desemprego, a taxa em 2023 estima-se em 6,7% e cai ligeiramente para 6,6% em 2024 e 6,5% em 2025. Situação que acompanha tal como verificado a nível nacional.

Quadro 1.3 • Projeções Económicas para a RAA, variação anual, percentagem

	2021	2022	2023	2024	2025
PIB (taxa de crescimento real)	observado	estimado	previsto	previsto	previsto
PIB (taxa de crescimento)	5,0	8,5	2,9	2,7	2,6
Evolução dos Preços (taxa de crescimento)					
Deflador do PIB	1,2	3,4	4,3	2,9	2,3
Taxa de inflação (IPC)	0,9	5,0	5,3	3,3	2,3
PIB nominal					
Variação	6,2	11,9	7,3	5,5	4,9
Nível (milhões de euros)	4421,5	4949,4	5308,5	5601,5	5874,0
Evolução do mercado de trabalho (taxa de crescimento)					
Emprego	1,0	3,6	1,4	1,2	0,7
Taxa de desemprego	7,2	6,0	6,7	6,6	6,5
Produtividade aparente do trabalho	4,5	4,9	1,5	1,5	1,9

Fonte: Estimativas EY-Partimon com base nas previsões do Boletim Económico do Banco de Portugal (junho de 2023), e na evolução histórica através de dados do INE, conforme considerações metodológicas.

1.2. Créditos a Receber

Em relação ao saldo de clientes no final do ano a receber dos clientes, aumenta no montante de 6.625,33 €:

Ano	211 Clientes e utentes c/c
2022	29.147,26
2023	35.772,79
↓ ↑	6.625,53 ↑

1.3. Fornecedores

Em 2023, a instituição tem 231.867,32 € de dívidas a fornecedores de curto prazo, face ao ano anterior houve um aumento no valor de 147.270,44 €:

Ano	221 Fornecedores c/c
2022	84.596,88
2023	231.867,32
↓ ↑	147.270,44 ↑

1.4. Estado

Os valores pendentes ao Estado são os respeitantes ao processamento dos salários de Dezembro de 2023, que resultaram em encargos sociais e IRS a pagar que serão liquidados no mês seguinte, de Janeiro de 2024, no valor de 71.236,61 €.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a pagar
2022	73.540,58
2023	71.236,61
↓ ↑	-2.303,97 ↓

Ainda relativo ao Estado a Santa Casa tem a receber 1.704,24 € de reembolsos de IVA.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a receber
2022	80,00
2023	1.704,24
↓ ↑	1.624,24 ↑

1.5. Outros Ativos e Passivos Correntes

Ao nível das Outras contas a receber e a pagar Outros devedores e credores, verificamos que relativo aos principais valores a receber, 516.642,31 € dizem respeito à área social e a transferências futuras provenientes de contratos assinados com o ISSA, DRH, DRQPE e DRSS e Secretaria Regional da Solidariedade Social. Acresce ainda em valores a receber o montante de 34.894,40 €, respeitantes à Escola Profissional e que se encontram em análise no Fundo Social

Europeu, resultantes das candidaturas para financiamento dos cursos ministrados pela Escola Profissional no Quadro Comunitário de Apoio Açores 2020, em vigor até 2022, e que ainda se encontram em análise os pedidos de pagamento e o respetivo reembolso. Acresce ainda por receber o valor de 21.042,36€ por parte do Fundo Regional do Emprego, referente ao reembolso dos juros e encargos financeiros suportados com o protocolo com o Governos dos Açores no âmbito do financiamento bancário até 675 mil euros do financiamento das Escolas Profissionais dos Açores, enquanto não se encontra operacionalizado o acesso às candidaturas ao FSE – Novo QCA 2030.

Em resultado dos atrasos verificados no acesso às candidaturas a apresentar no âmbito do Quadro Comunitário de Apoio Açores 2020, a Escola Profissional tem vindo a registar rendimentos em subsídios à exploração em montante idêntico aos gastos incorridos em cada exercício, de acordo com os cursos que mantém em funcionamento.

No presente exercício, as referidas candidaturas para o ano letivo 2023/24 ainda não foram apresentadas, por se encontrarem os avisos de candidatura por publicar, face ao atraso na entrada em vigor do novo QCA Açores 2030. Assim, no ano letivo em 2022/23, apenas existe financiamento contratualizado para os 2 cursos do 3º ano letivo, que terminaram em Agosto de 2023. Dos restantes 8 cursos (3 cursos do 1º ano, 3 cursos do 2º ano e 2 cursos do 3º ano lectivo) autorizados pela tutela da Direção Regional da Educação e da Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego, encontram-se a aguardar a entrada em vigor do QCA Açores 2030, que se prevê para o 2º semestre de 2024. Por outro lado, no âmbito dos procedimentos de submissão de despesas as entidades de controlo ficaram concluídas a verificação da documentação de suporte e conseqüentemente foram apurados e recebidos os valores dos projectos formativos dos anos anteriores, incluindo as penalidades pela desistência de alunos e indicadores de sucesso, com a conclusão dos referidos cursos de formação profissional. O ano de 2023, mas sobretudo os de 2022 e de 2021 traduziram um esforço da Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego na conclusão das análises de inúmeros pedidos de pagamento de anos anteriores, o que permitiu apurar resultados financeiros e respetivos reembolsos ou restituições, procedendo-se ao reconhecimento dos saldos positivos e negativos apurados após a conclusão dos cursos e da validação dos saldos finais pela tutela. Nesse sentido, e em virtude do considerável número de alunos desistentes na formação profissional dos Açores, com penalidades para as Escolas Profissionais do sector privado e social, decidiu o Governo Regional dos Açores atribuir um apoio extraordinário no valor máximo de 100 mil euros para compensar os alunos desistentes no anterior QCA Açores 2020, valor recebido pela Escola Profissional de Vila Franca do Campo no ano de 2023.

Numa perspectiva de prudência e de continuidade com a prática contabilística da entidade, ficaram pendentes os acertos finais relativamente aos cursos já concluídos e ainda não comunicados pela entidade de gestão do Fundo Social Europeu, protelando essas operações para o momento em que for comunicado o encerramento dos processos de verificação. De acordo com os elementos e informações, os acertos ou cortes decorrentes da análise dos pedidos de pagamento, apesar de representarem uma redução de fluxos financeiros não se antevê que sejam suscetíveis de gerar diferenças materiais no cômputo global que possam colocar em risco a atividade da Escola Profissional. A estimativa da Escola Profissional vai no sentido de no ano de 2024 estarem concluídas as análises da totalidade dos pedidos de pagamento submetidos e referentes a projetos já executados até 31 de Agosto de 2022, prevendo-se que as correções financeiras possam ser reconhecidas no próximo ano.

Conta	Descrição	Valor
2312	Ao pessoal	63,32
27215	Acréscimos FSE 20-30 - EP	853 824,08
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13 600,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	1 079,48
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	660,00
2781116	VPGRA - Acordo de Parceria "Equipa Prontidão"	1 916,06
2781120	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	14,28
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	7 541,10
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	10 403,92
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - Luis	3 770,55
2781136	DRQPE - MEET Converter	5 400,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	5 356,44
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	5 369,76
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	53 600,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	5 356,44
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	6 685,56
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	5 383,08
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	5 769,39
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	5 348,45
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	5 348,45
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	4 457,04
2781160	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	0,07
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	15 000,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	210 000,00
2781164	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	34 226,35
2781167	Adenda ao Contrato Cooperação n.º 962/2024	100 661,76
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	0,00
TOTAL		1 370 466,39

Ano	27 Outros contas a receber
2022	975.208,69
2023	1.370.466,39
↓ ↑	395.297,70 ↑

Em relação às Outras contas a pagar os valores previstos são os indicados na tabela abaixo, houve um aumento no valor de 48.330,70 €. Na conta corrente utentes na "27" a Santa Casa gere valores depositados e à guarda da Santa Casa, mas que são dos idosos internados no lar de idosos.

Conta	Descrição	Valor
2711	Fornecedores de investimentos	11 059,75
27222	Remunerações a liquidar	351 670,54
27229001	Despesas diferidas com o Revisor Oficial de Contas	3 835,00
27229002	Renda Irmandade do Divino Espírito Santo Aflitos	1 000,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	31 410,60

238201	Sindicatos	1 138,14
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	23 146,76
Total		423 260,79

Ano	27 Outros contas, a pagar
2022	436.893,60
2023	423.260,79
↓ ↑	-13.632,81 ↓

1.6. Acréscimos e Diferimentos

Dos gastos e rendimentos a reconhecer no ano de 2023, verificamos que ao nível dos gastos a reconhecer há uma diminuição no valor de 195.908,15 €, sobretudo, relativo à atividade da Escola Profissional.

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
281	Gastos a reconhecer	203 520,45	199 714,30	3 806,15	0
2813	Gastos a Reconhecer – EP	203 520,45	199 714,30	3 806,15	0

Ano	28 Gastos a reconhecer
2022	199.714,30
2023	3.806,15
↓ ↑	195.908,15

Relativamente aos rendimentos a reconhecer há uma diminuição no valor de -419.731,98 € e que resulta sobretudo da atividade da Escola Profissional, com o encerramento e análise dos saldos finais aprovado e que se encontravam contabilizados de acordo com a especialização dos gastos contabilísticos e adequação com os regulamentos do FSE. A Escola Profissional mantém 44.112,35 € em rendimentos a reconhecer em 2023, referente a projecto com análise do reembolsos em curso. Por contrapartida há na área social o valor de 299.511,35 € em contratos com a Direção Regional da Habitação, com a DRSS, Programa Escolhas, o Contrato com a DRJ relativo ao Projeto “Deixa a tua marca”, e medidas de apoio à contratação de trabalhadores no âmbito do programa “Contratar Estável”.

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
282	Rendimentos a reconhecer	1 010 605,60	1 354 229,41	0,01	343 623,82
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	418 807,94	718 319,40	0,01	299 511,47
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	0,00	1 253,14	0,00	1 253,14
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	32 200,00	32 200,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	5 128,76	5 128,76	0,00	0,00
2821063	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	5 250,00	5 250,00	0,00	0,00
2821095	SRSS - Majoração Extraordinária de Apoios a IPSS	5 830,81	5 830,81	0,00	0,00
2821104	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	6 284,25	6 284,25	0,00	0,00
2821105	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	6 284,25	6 284,25	0,00	0,00
2821108	DRQPE - Contratar Estável - pedido 61242	3 142,13	3 142,12	0,01	0,00
2821113	DRQPE - MEET Converter	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00
2821114	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	3 347,78	6 695,55	0,00	3 347,77
2821115	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19 261,62	0,00	19 261,62
2821116	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	3 356,10	6 712,20	0,00	3 356,10
2821118	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	3 347,78	6 695,55	0,00	3 347,77
2821119	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821120	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	3 364,43	6 728,85	0,00	3 364,42
2821121	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821122	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821123	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821124	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	5 571,30	11 142,60	0,00	5 571,30
2821125	Antecipação dos CCVC de 2023	82 189,17	82 189,17	0,00	0,00
2821127	Contrato Cooperação Valor Cliente n.º 1030/2023	67 037,00	67 037,00	0,00	0,00
2821128	DRD - Programa Açores Ativos	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
2821129	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	24 534,00	24 534,00	0,00	0,00
2821130	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	15 367,20	15 367,20	0,00	0,00
2821131	Fundação Gulbenkian "Home Care"	15 000,00	30 000,00	0,00	15 000,00
2821132	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	10 840,10	201 830,74	0,00	190 990,64
2821133	Antecipação dos CCVC de 2024	0,00	40 647,59	0,00	40 647,59
2821136	Adenda ao Contrato Cooperação n.º 962/2024	100 661,76	100 661,76	0,00	0,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	591 797,66	635 910,01	0,00	44 112,35

Ano	28 Rendimentos a reconhecer
2022	763.355,79
2023	343.623,81
↓ ↑	-419.731,98 ↓

1.7. Ativo não Corrente

O imobilizado líquido da instituição à data de 31 de Dezembro de 2023 ascendia a 9939785,62 €. Existe, ainda, em investimentos financeiros, o valor de 1.759,66 € dos quais 536,50 € é referente a títulos de participação no capital Social do Novo Banco dos Açores e o restante valor 1.223,16 € diz respeito ao Fundo de Compensação da Escola Profissional.

Como já tínhamos referido no Anexo ao Balanço do ano anterior, a Santa Casa tem património que não se encontra corretamente registrado no predial, bem como ao nível da inscrição na matriz urbana das finanças, situação que nos tem impedido de conseguir determinar se alguns dos prédios são de facto da Santa Casa.

Esta situação acima é por exemplo evidente em relação aos lotes vendidos do Bairro da Misericórdia, na freguesia de Ponta Garça, onde, nas Finanças existem 21 prédios que constam no nome da Santa Casa, mas na certidão de registro constam menos, pelo que, possivelmente os compradores dos lotes, após a compra não procederam à alteração da titularidade nas Finanças. Esta mesma situação ocorreu com outros prédios.

Também existem situações de prédios que na comunidade se sabe que pertencem à Santa Casa e que até estão arrendados há várias gerações, mas desconhecem-se os seus antepossuidores e a forma como foram deixados, doados ou adquiridos estes prédios, implicando realizar escrituras de usucapião como forma de regularizar as situações.

Existem situações de prédios rústicos que foram alvo de processos de loteamento e que se encontram vendidos, mas que a Santa Casa no passado não eliminou da matriz rústica os prédios ou solicitou ao cadastro que o fizesse.

No entanto, foi lançado no imobilizado algum deste património que não estava na contabilidade e que presumimos que seja de facto património da Santa Casa. Mas deixamos a nota que existe património que não está na contabilidade, porque existem situações pendentes como as explicadas acima.

Ano	43 Ativo fixo corrente
2022	10.014.815,19
2023	9.939.785,62
↓ ↑	-75.029,57 ↓

A oscilação do Ativo Fixo Corrente explica-se do seguinte modo em 2023:

Descrição	43 Ativo fixo corrente
Saldo de 2022	10.014.815,19
Depreciações	-281663,57
Alienações /Abates/Desreconhecimentos*	0
Transferências de investimentos em curso*	0
Aumentos em Ativos Fixos	206.634,00
Saldo de 2023	9.939.785,62

1.8. Financiamentos obtidos

No âmbito dos empréstimos relacionados com a área social existem 3 empréstimos um primeiro relativo ao financiamento destinado às obras de construção da creche e jardim-de-infância “Os Cordeirinhos”, empréstimo destinado à remodelação do antigo edifício das Finanças de Vila Franca do Campo e um terceiro empréstimo contraído em 2021 no valor de 100.000,00 € ao Banco Santander Totta, no âmbito da Linha de Crédito Apoio ao Sector Social Covid-19. Entretanto, em 2023, a maior rubrica do passivo corrente diz respeito ao Contrato de Financiamento com o Novo Banco dos Açores em Protocolo com o Governo Regional para as atividades da Escola Profissional no valor de

491.250,00 €, e que prevê uma utilização até ao valor de 675.000,00€ até 31 de Março de 2024. Encontra-se aprovado um reforço do referido protocolo, até ao valor de 650.000,00€, para financiamento do restante ano lectivo até Julho de 2024.

Descrição	2023			2022		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	516.165,48	217.335,19	733.500,67	26.510,54	251.766,71	278.277,25
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	516.165,48	217.335,19	733.500,67	26.510,54	251.766,71	278.277,25

1.9. Eventos Subsequentes

Em relação aos eventos subsequentes, com impacto após a data do Balanço, não se verifica novos eventos a não ser a situação conhecida relacionada com, a escalada de violência do conflito armado Rússia/Ucrânia, conflito armado entre o movimento Hamas e o Estado de Israel, os ataques dos Houthi no Canal do Suez, situações com impacto global nas transações comerciais, principalmente no transporte de mercadorias, e escalada inflacionista ao nível da energia, combustíveis, transporte, dos bens alimentares e outros consumíveis com impacto no aumento da despesa de funcionamento das valências da Santa Casa.

A Mesa Administrativa acompanha a situação com apreensão face à magnitude dos aumentos registados, aguardando atualizações dos apoios governamentais que possam minorar o impacto financeiro na instituição.

A Mesa Administrativa considera que apesar das contingências decorrentes dos referidos conflitos não se encontra em risco a continuidade da atividade desenvolvida pela Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo.

4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

GASTOS - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2022	2023	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Gêneros Alimentares	10 873,04	87 695,39	76 822,35	706,54
62	Fornecimentos e Serviços Externos	974 645,91	1 021 754,98	47 109,07	4,83
622	Serviços Especializados	355 993,86	411 112,43	55 118,57	15,49
6221	Trabalhos Especializados	29 720,33	42 346,49	12 626,16	42,48
6222	Publicidade e Propaganda	9 346,52	5 291,71	-4 054,81	-43,38
6223	Vigilância e Segurança	1 458,62	4 871,50	3 412,88	233,98
6224	Honorários	208 493,83	225 537,75	17 043,92	8,17
6226	Conservação e Reparação	88 727,44	105 034,65	16 307,21	18,38
6227	Despesas Bancárias	2 189,24	2 787,91	606,38	27,70
6228	Outros (funerais, rouparia, qualidade)	16 048,88	25 242,42	598,67	27,35
623	Materiais	131 693,12	107 025,03	-24 668,09	-18,73
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	88 892,10	58 147,69	-30 744,41	-34,59
6232	Livros e Documentação Técnica	58,49	98,14	39,65	67,79
6233	Material de Escritório	5 492,34	8 598,79	3 106,45	56,56
6234	Artigos para Oferta	0,00	180,00	180,00	0,00
6235	Material Didático	10 131,46	8 579,27	-1 552,19	-15,32
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	27 118,73	31 421,14	4 302,41	15,87
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	150 646,85	171 970,75	21 323,90	14,15
6241	Electricidade	78 667,71	100 360,18	21 692,47	27,57
6242	Combustíveis	53 211,31	53 140,74	-70,57	-0,13
6243	Água	18 767,83	18 469,83	-298,00	-1,59
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	9 760,81	10 094,49	333,68	3,42
62511	Deslocações e Estadas	5 847,43	5 465,01	-382,42	-6,54
62512	Deslocações Utentes	273,90	4 629,48	4 355,58	1 590,21
6252	Deslocações de Pessoal	1 179,48	0,00	-1 179,48	-100,00
6253	Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	326 551,27	321 552,28	-4 998,99	-1,53
6261	Rendas e Alugueres	26 410,24	30 261,37	3 851,13	14,58
6262	Comunicação	25 889,77	27 037,20	1 147,43	4,43
6263	Seguros	18 260,13	18 704,45	444,32	2,43
6265	Contencioso e Notariado	127,50	365,00	237,50	186,27
6266	Despesas de Representação	30,00	40,00	10,00	100,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	39 030,37	44 608,54	5 578,17	14,29
6268	Outros Serviços	216 803,26	200 535,72	-16 267,54	-7,50
63	Gastos com Pessoal	2 826 448,20	3 243 232,14	416 783,94	14,75
632	Remunerações do Pessoal	2 200 529,04	2 485 734,93	285 205,89	12,96
635	Encargos sobre as remunerações	459 947,21	524 715,25	64 768,04	14,08
636	Seguro Acidentes de Trabalho	25 871,62	29 355,71	3 484,09	13,47
638	Outros Gastos com pessoal	136 525,04	203 426,25	66 901,21	49,00
6386	Encargos com formandos	116 565,09	201 107,62	84 542,53	72,53
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	257 153,69	281 663,57	24 509,88	9,53
65	Perdas por Imparidade	0,00	866,16	866,16	100,00
68	Outros Gastos	73 723,18	62 128,27	-11 594,91	-15,73
69	Gastos de Financiamento	4 385,16	33 199,42	28 814,26	657,09
	Totais	4 147 229,18	4 730 539,93	583 310,75	14,07

Em 2023, a despesa total foi de € 4.730.539,93 (quatro milhões, setecentos e trinta mil, quinhentos e trinta e nove euros e noventa e três cêntimos). Comparativamente a 2022, houve um aumento da despesa geral na ordem dos 14,07%, em valor cerca de 583.310,75 euros. Mais de 3/4 do aumento diz respeito à área social.

GASTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2022	2023	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Géneros Alimentares	0,00	71,78	71,78	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	212 897,16	233 799,11	20 901,95	9,82
622	Serviços Especializados	174 175,35	184 518,40	10 343,05	5,94
6221	Trabalhos Especializados	366,48	5 067,32	4 700,84	1 282,70
6222	Publicidade e Propaganda	8 784,67	4 726,19	-4 058,48	-46,20
6223	Vigilância e Segurança	762,33	708,15	-54,18	-7,11
6224	Honorários	155 638,70	165 958,00	10 319,30	6,63
6226	Conservação e Reparação	8 151,95	7 651,67	-500,28	-6,14
6227	Despesas Bancárias	471,22	407,07	-64,15	-13,61
623	Materiais	7 162,26	7 991,38	829,12	11,58
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	5 318,09	5 489,89	171,80	3,23
6232	Livros e Documentação Técnica	58,49	98,14	39,65	67,79
6233	Material de Escritório	1 785,68	2 223,35	437,67	24,51
6234	Artigos para Oferta	0,00	180,00	180,00	0,00
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	11 365,35	10 826,44	-538,91	-4,74
6241	Eletricidade	6 847,65	6 774,37	-73,28	-1,07
6242	Combustíveis	4 362,72	3 772,62	-590,10	-13,53
6243	Água	154,98	279,45	124,47	80,31
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	837,55	1 759,60	922,05	110,09
62511	Deslocações e Estadas	837,55	1 759,60	922,05	110,09
62512	Deslocações Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6252	Deslocações de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
6253	Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	19 356,65	28 703,29	9 346,64	48,29
6261	Rendas e Alugueres	8 621,92	9 473,05	851,13	9,87
6262	Comunicação	5 429,12	6 497,77	1 068,65	19,68
6263	Seguros	1 535,30	1 599,40	64,10	4,18
6265	Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	0,00
6266	Despesas de Representação	30,00	40,00	10,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	2 768,66	6 460,14	3 691,48	133,33
6268	Outros Serviços	971,65	4 632,93	3 661,28	376,81
628	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Gastos com Pessoal	467 500,61	595 670,33	128 169,72	27,42
632	Remunerações do Pessoal	271 331,05	319 271,73	47 940,68	17,67
635	Encargos sobre as remunerações	57 439,92	69 730,92	12 291,00	21,40
636	Seguro Acidentes de Trabalho	3 029,97	3 502,21	472,24	15,59
638	Outros Gastos com pessoal	132 124,38	203 165,47	71 041,09	53,77
63811	Encargos com formandos	130 223,24	201 107,62	70 884,38	54,43
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	10 986,26	12 571,69	1 585,43	14,43
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros Gastos	900,01	900,02	0,01	0,00
69	Gastos de Financiamento	0,00	21 647,66	21 647,66	0,00
	Totais	692 284,04	864 660,59	172 376,55	24,90

GASTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2022	2023	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Gêneros Alimentares	10 873,04	87 623,61	76 750,57	705,88
62	Fornecimentos e Serviços Externos	761 748,75	787 955,87	26 207,12	3,44
622	Serviços Especializados	181 818,51	226 601,74	44 783,23	24,63
6221	Trabalhos Especializados	29 353,85	37 279,17	7 925,32	27,00
6222	Publicidade e Propaganda	561,85	565,52	3,67	0,65
6223	Vigilância e Segurança	696,29	4 163,35	3 467,06	497,93
6224	Honorários	52 855,13	59 579,75	6 724,62	12,72
6226	Conservação e Reparação	80 575,49	97 382,98	16 807,49	20,86
6227	Despesas Bancárias	1 718,02	2 380,84	662,82	38,58
6228	Outros (funerais, rouparia, qualidade)	16 048,88	25 242,42	9 193,54	57,28
623	Materiais	124 530,86	99 033,65	-25 497,21	-20,47
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	83 574,01	52 657,80	-30 916,21	-36,99
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	3 706,66	6 375,44	2 668,78	72,00
6234	Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	10 131,46	8 579,27	-1 552,19	-15,32
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	27 118,73	31 421,14	4 302,41	15,87
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	139 281,50	161 144,31	21 862,81	15,70
6241	Electricidade	71 820,06	93 585,81	21 765,75	30,31
6242	Combustíveis	48 848,59	49 368,12	519,53	1,06
6243	Água	18 612,85	18 190,38	-422,47	-2,27
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	8 923,26	8 334,89	-588,37	-6,59
62511	Deslocações e Estadas	0,00	3 705,41	3 705,41	0,00
62512	Deslocações Utentes	273,90	4 629,48	4 355,58	1 590,21
6252	Deslocações de Pessoal	1 179,48	0,00	-1 179,48	-100,00
6253	Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	307 194,62	292 848,99	-14 345,63	-4,67
6261	Rendas e Alugueres	17 788,32	20 788,32	3 000,00	16,86
6262	Comunicação	20 460,65	20 539,43	78,78	0,39
6263	Seguros	16 724,83	17 105,05	380,22	2,27
6265	Contencioso e Notariado	127,50	365,00	237,50	186,27
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	36 261,71	38 148,40	1 886,69	5,20
6268	Outros Serviços	215 831,61	195 902,79	-19 928,82	-9,23
63	Gastos com Pessoal	2 358 947,59	2 647 561,81	288 614,22	12,23
632	Remunerações do Pessoal	1 351 980,48	1 351 980,48	0,00	0,00
635	Encargos sobre as remunerações	402 507,29	454 984,33	52 477,04	13,04
636	Seguro Acidentes de Trabalho	22 841,65	25 853,50	3 011,85	13,19
638	Outros Gastos com pessoal	4 400,66	260,78	-4 139,88	-94,07
6386	Encargos com formandos	-13 658,15	0,00	13 658,15	0,00
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	246 167,43	269 091,88	22 924,45	9,31
65	Perdas por Imparidade	0,00	866,16	866,16	100,00
68	Outros Gastos	72 823,17	61 228,25	-11 594,92	-15,92
69	Gastos de Financiamento	4 385,16	11 551,76	7 166,60	163,43
Totais		3 454 945,14	3 865 879,34	410 934,20	11,89

Em relação a factos relevantes relativos aos gastos: primeiro, a rubrica de Outros Fornecimentos e Serviços incluiu a prestação de serviços da empresa Gertal relativa à gestão da confeção das refeições das valências, inclusive os lanches. No entanto, a Mesa Administrativa a partir de setembro de 2023 passa a fazer a gestão direta da confeção das refeições e cessa o contrato com a Gertal; segundo, o aumento verificado na rubrica de salários, está, sobretudo, relacionado com o aumento do salário mínimo regional e atualizações salariais acima do salário mínimo que afetou todas os funcionários, por este motivo, em 2023, apenas havia 2 trabalhadores ao abrigo do salário mínimo regional porque a CTT reposicionou os restantes salários.

Em relação aos Fornecimentos e Serviços, verifica-se em 2023 um aumento geral na maioria das rubricas em resultado da inflação verificada sobre os bens e serviços. O crescimento dos Fornecimentos e Serviços Externos de 4,83 %, no montante de 47.109,07 €. Os gastos com energia foram das rubricas que mais cresceu, 27,57%, cerca de 21.692,47 € e os gastos de financiamento em resultado, sobretudo, do empréstimo bancário junto do Novo Banco dos Açores no âmbito do protocolo de antecipação de verbas do FSE para a atividade da Escola Profissional, e que os juros e encargos bancários totalizaram o valor de 33.199,42 € no ano de 2023.

A Escola Profissional procedeu à contratação a termo de 3 formadores internos e a tempo inteiro, em substituição de contratados a recibo verde, pelo que se explica o aumento da rubrica de gastos com pessoal.

Em relação aos gastos com pessoal, em resultado do aumento da atividade com 3 novos projetos, houve a necessidade de admitir 3 trabalhadores para o projeto “O Farol”, 1 cozinheiro e 2 para o Programa Novos Idosos. No conjunto destas situações resultou a admissão de 6 novos trabalhadores. Por outro lado, houve aumentos ao nível das atualizações salariais, situações que no seu conjunto aumentam os encargos com salários em mais 416.783,94 € por comparação com 2022.

Importa realçar, ainda, que em relação à Escola Profissional os encargos com formandos representam 33,66% dos Gastos com Pessoal e com relação à Santa Casa como um todo representa cerca de 6,20%.

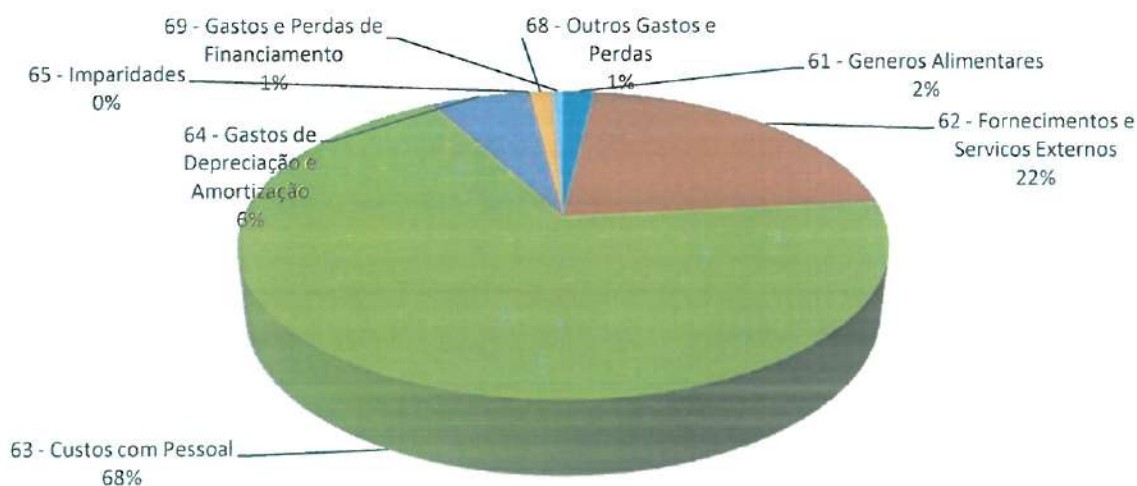
Gráfico 1: Evolução anual dos Gastos com Pessoal.



Na generalidade, em 2023, obtivemos a seguinte distribuição da despesa como poderão verificar no gráfico abaixo:

- Os fornecimentos e serviços (onde se inclui as despesas com água, eletricidade, materiais de escritório, ferramentas e utensílios, honorários, limpeza e higiene, encargos de saúde com utentes, etc.) tiveram um peso na despesa de 22%;
- Os gastos com o pessoal representam 68% da despesa;
- As amortizações com 6%;
- Géneros Alimentares, com 2%;
- Outros Gastos e Perdas, com 1%;
- Gastos e Perdas de Financiamento, com 1%..

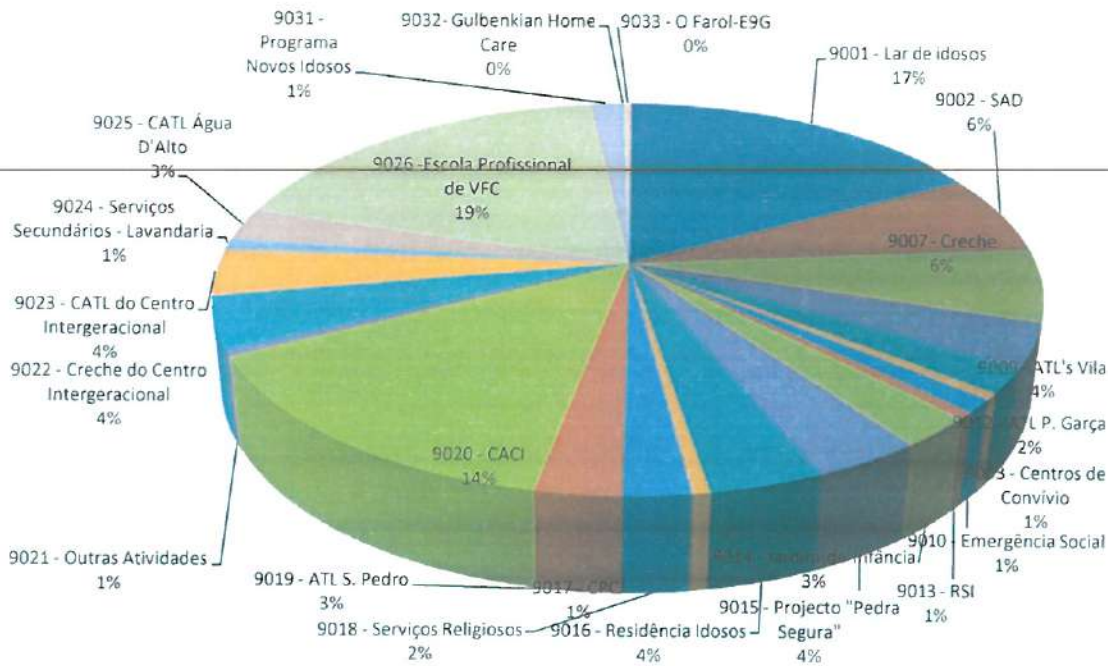
Gráfico 2: Distribuição da despesa em 2023:



Quanto à distribuição da despesa por cada valência, podemos verificar no gráfico abaixo que em 2023:

- O Lar de Idosos, com 17%;
- Escola Profissional com 19%;
- Logo de seguida do CACI com 14%;
- Os CATL's com 16%;
- A Creche com 10%;
- Apoio ao Domicílio com 6%;
- Jardim-de-Infância com 3%;
- Projeto Pedra Segura com 4%;
- Serviços Religiosos com 2%.

Gráfico 3: Distribuição da despesa por valência.



No que diz respeito aos Proveitos, o equilíbrio financeiro da Instituição encontra-se, na sua maioria, estabelecido através de Contratos de Cooperação/Funcionamento (despesas de funcionamentos), Contratos de Cooperação/investimentos (obras e equipamentos), Contratos de Cooperação/Eventuais (pedidos eventuais). Os restantes proveitos provêm das prestações de serviços (mensalidades) e receitas provenientes do património (arrendamentos), bem como, atualmente provenientes das transferências do Fundo Social Europeu e da Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego no âmbito das atividades da Escola Profissional.

Durante o ano de 2023, no que diz respeito às retificações dos Contratos de Cooperação, verificou-se que a maioria das valências foram retificadas em 6,3%, com exceção do SAD que teve um acréscimo de mais 3% e do lar de idosos de mais 2,4%, um reforço do financiamento em 136.243,39 € durante o ano de 2023. No entanto, desde valor 4,2 % foi adiantado em 2022, mas imputável ao exercício de 2023.

Não obstante, houve um conjunto de medidas excecionais de apoio à atividade em 2023, relacionadas com o apoio aos combustíveis (DRSS), no valor de 15.367,20 € e para o aumento do salário mínimo regional através do Programa Mais (da DRQPE), no valor de 24.534,00 €.

Os sucessivos aumentos na rubrica de salários, ao nível do salário mínimo, progressões, diuturnidades vencidas e taxa social única, evoluem a um ritmo desfasado da taxa de inflação que é a única variável prevista para retificação dos contratos de cooperação, prevista no Acordo Base. A sustentabilidade financeira apenas tem sido possível caso não se façam todas as substituições de pessoal que por algum motivo (doença, licença, etc) não estejam ao serviço. As estimativas indicam que esta situação contribuiu com uma poupança com salários significativa de aproximadamente 100.000,00 € anuais.

RENDIMENTOS - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2022	2023	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de Serviços	460 020,30	496 136,92	36 116,62	7,85
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	426 494,86	461 119,11	34 624,25	8,12
72111	Creches	10 458,85	1 458,73	-9 000,12	-86,05
72112	Jardins de Infância	24 076,55	29 064,96	4 988,41	20,72
72114	Atividades de Tempos Livres	73 734,71	87 383,23	13 648,52	18,51
72119	Outros	7 876,25	8 274,76	398,51	5,06
72133	Centros de Atividades Ocupacional	31 474,74	33 613,40	2 138,66	6,79
72139	Outros	260,00	160,00	-100,00	-38,46
72141	Lares	212 139,56	220 543,16	8 403,60	3,96
72143	Apoio Domiciliário	62 638,90	74 635,17	11 996,27	19,15
72149	Outros	3 835,30	5 985,70	2 150,40	56,07
725	Serviços Secundários	33 796,95	35 017,81	1 220,86	3,61
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	3 166 713,73	3 714 237,84	547 524,11	17,29
7511	Centro Regional de Segurança Social	2 322 971,65	2 555 823,82	232 852,17	10,02
7511111	Creches	360 236,74	494 921,99	134 685,25	37,39
7511113	Jardins de Infância	119 730,67	124 918,67	5 188,00	4,33
7511115	ATL's	373 277,67	378 622,49	5 344,82	1,43
7511120	CDIJ Pedra Segura	132 157,01	138 757,27	6 600,26	4,99
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	23 427,76	23 205,24	-222,52	-0,95
7511217	Rendimento Social de Inserção	23 550,60	23 328,00	-222,60	-0,95
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	556 367,56	584 578,07	28 210,51	5,07
7511411	Lares	494 883,36	525 704,78	30 821,42	6,23
7511413	Centros Convívio	10 213,63	10 439,60	225,97	2,21
7511414	Apoio Domiciliário	189 820,53	205 279,59	15 459,06	8,14
7511418	Emergência Social	39 306,12	46 068,12	6 762,00	17,20
7512	Proemprego DRJEFP	0,00	0,00	0,00	0,00
7513	Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
7514	FSE - Escola Profissional	710 318,99	945 552,25	235 233,26	33,12
7518	Outros	143 106,81	232 846,01	89 739,20	62,71
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	29 800,00	32 200,00	2 400,00	8,05
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos	415 138,47	433 005,48	17 867,01	4,30
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	592,95	2 991,74	2 398,79	404,55
Totais		4 042 465,45	4 646 371,98	603 906,53	14,94

Os Rendimentos, em 2023, foram de € 4.646.371,98 (quatro milhões, seiscentos e quarenta e seis mil, trezentos e setenta e um euros e noventa e nove cêntimos). Por comparação com o ano de 2022, há um aumento em valor de 603.906,53 €, cerca de 14,94%.

Em 2023, as rubricas da receita que contribuíram com as maiores alterações, foram:

- A rubrica das comparticipações e Subsídios à Exploração aumenta em 547.524,11 €, sobretudo, devido a retificação dos contratos de cooperação e também em resultado da isenção de pagamento nas creches;
- Verifica-se, ainda, que houve as receitas com as mensalidades crescem em 7,85%, no montante de 36.116,62 €, sobretudo nos CATL's e Serviço de Apoio ao Domicílio;

RENDIMENTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2022	2023	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
72	Prestações de Serviços	0	0	0,00	0,00
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	700 635,27	925 568,01	224 932,74	32,10
7511	Centro Regional de Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00
7514	Fundo Social Europeu	700 182,42	925 568,01	225 385,59	32,19
751409	Projeto 10-5571-FSE-00100	0,00	21 774,73	21 774,73	100,00
751412	Projeto 10-5571-FSE-00127	115 853,96	-19 984,24	95 869,72	100,00
751413	Projeto 10-5571-FSE-00077	-10 136,57	0,00	-10 136,57	-100,00
751414	Projeto 10-5571-FSE-00149	0,00	18 533,29	18 533,29	100,00
751417	Projeto ABC B3	20 040,04	0,00	-20 040,04	-100,00
751419	Projeto 10-5571-FSE-00165	217 869,77	114 885,22	-102 984,55	-47,27
751420	Projeto 10-5571-FSE-00164	165 444,54	0,00	-165 444,54	-100,00
751421	Projeto 10-5571-FSE-000164 - 2 ano	68 658,10	179 929,44	111 271,34	162,07
751422	Projeto candidatura 1º ano 2022-2023	122 452,58	137 621,35	15 168,77	12,39
751423	Qualifica In	0,00	120 180,20	120 180,20	100,00
751424	Projeto 1º Ano 2023-2024	0,00	120 504,56	120 504,56	100,00
751425	Projeto 2º Ano 2023-2024	0,00	98 527,98	98 527,98	100,00
751426	Projeto Qualifica Azores Digital	0,00	4 259,20	4 259,20	100,00
75149	Subsídios Eventuais	0,00	121 647,66	121 647,66	100,00
7521	Segurança Social - Apoio Covid	452,85	0,00	-452,85	-100,00
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos	1 219,56	750,00	-469,56	-100,00
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	575,28	2 963,30	2 388,02	415,11
	Totais	702 430,11	929 281,31	226 851,20	32,30

RENDIMENTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2022	2023	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas				
72	Prestações de Serviços	460 020,30	496 136,92	36 116,62	7,85
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	426 494,86	461 119,11	34 624,25	8,12
72111	Creches	10 458,85	1 458,73	-9 000,12	-86,05
72112	Jardins de Infância	24 076,55	29 064,96	4 988,41	20,72
72114	Atividades de Tempos Livres	73 734,71	87 383,23	13 648,52	18,51
72119	Outros	7 876,25	8 274,76	398,51	5,06
72133	Centros de Atividades Ocupacional	31 474,74	33 613,40	2 138,66	6,79
72139	Outros	260,00	160,00	-100,00	-38,46
72141	Lares	212 139,56	220 543,16	8 403,60	3,96
72143	Apoio Domiciliário	62 638,90	74 635,17	11 996,27	19,15
72149	Outros	3 835,30	5 985,70	2 150,40	56,07
725	Serviços Secundários	33 796,95	35 017,81	1 220,86	3,61
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração			322 591,37	13,08
7511	Centro Regional de Segurança Social	2 466 078,46	2 788 669,83	232 852,17	10,02
7511111	Creches	2 322 971,65	2 555 823,82	134 685,25	37,39
7511113	Jardins de Infância	360 236,74	494 921,99	5 188,00	4,33
7511115	ATL's	119 730,67	124 918,67	5 344,82	1,43
7511120	CDIJ Pedra Segura	373 277,67	378 622,49	5 344,82	1,43
7511120	CDIJ Pedra Segura	132 157,01	138 757,27	6 600,26	4,99
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	23 427,76	23 205,24	-222,52	-0,95
7511217	Centro Acompanhamento	23 550,60	23 328,00	-222,60	-0,95
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	556 367,56	584 578,07	28 210,51	5,07
7511411	Lares	494 883,36	525 704,78	30 821,42	6,23
7511413	Centros Convívio	10 213,63	10 439,60	225,97	2,21
7511414	Apoio Domiciliário	189 820,53	205 279,59	15 459,06	8,14
7511418	Emergência Social	39 306,12	46 068,12	6 762,00	17,20
7518	Outros	143 106,81	232 846,01	89 739,20	62,71
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	29 800,00	32 200,00	2 400,00	8,05
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros Rendimentos	413 918,91	432 255,48	18 336,57	4,43
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	17,67	28,44	10,77	60,95
	Totais	3 340 035,34	3 717 090,67	377 055,33	11,29

Relativamente à distribuição da receita verificamos que:

- Na sua grande maioria, cerca de 80%, é proveniente dos Acordos de Cooperação e Fundo Social Europeu/Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego Profissional;
- 11% Proveniente das Prestações de Serviços;
- 9% dos Outros rendimentos e ganhos (receitas do Senhor da Pedra, receitas com rendas do património e as depreciações dos subsídios para investimentos);

Gráfico 4: Distribuição da Receitas – Proveitos e Ganhos 2023.

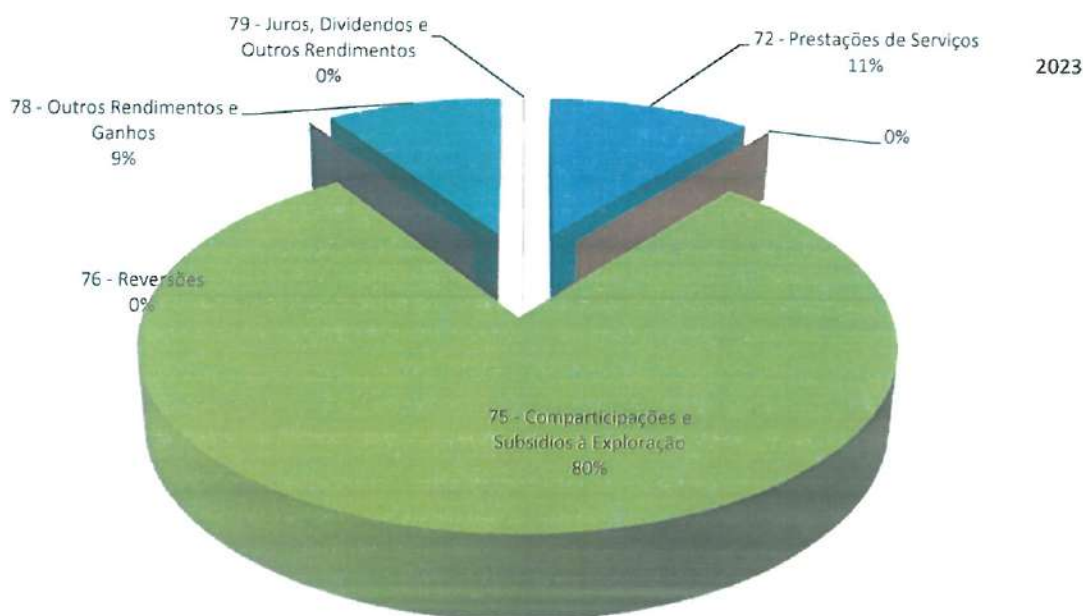
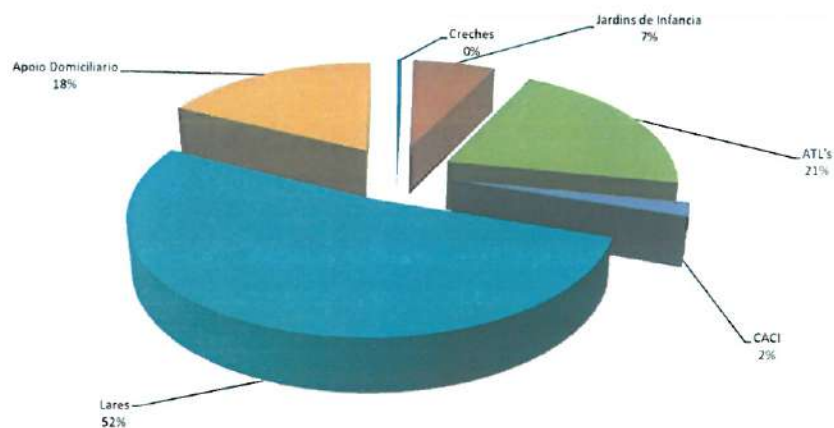


Gráfico 5: Distribuição da receita com as Prestações de Serviços (mensalidades), por valências.



Por outro lado, a distribuição da receita proveniente da Prestação de Serviços, está distribuída em 2020, do seguinte modo:

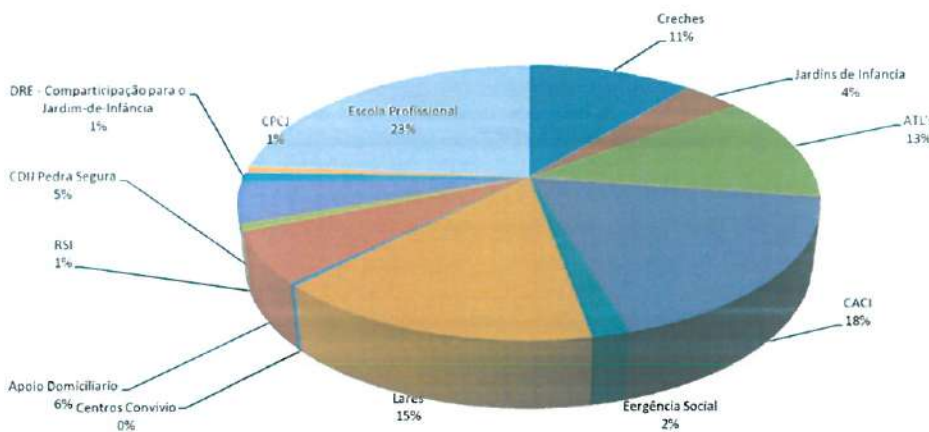
- O Lar é o responsável por 52% da receita;

- O Apoio ao Domicílio por 18% da receita;
- Os ATL's com 21%;
- O Jardim-de-Infância com 7% da receita;
- A Creche vem de seguida com 0% da receita;
- O CACI com 2%.

As comparticipações e subsídios encontram-se distribuídos do modo abaixo indicado no gráfico:

- A Escola Profissional com 23%;
- O CACI com 18%;
- O lar de idosos com 15%;
- Os ATL's com 13%;
- A Creche com 11%;
- O Apoio domiciliário com 6%;
- Pedra Segura com 5%;
- Jardim-de-Infância com 4%;

Gráfico 6: Comparticipações e subsídios por valências.



Em resumo, as principais situações de assinalar, que tenham contribuído de algum modo particular para a forma como a receita e a despesa em 2023 se constituíram:

1. Em relação a factos relevantes: o efeito desestabilizador das trocas comerciais globais em resultado das guerras entre a Rússia e a Ucrânia, Movimento Hamas e Estado de Israel, a subida das taxas de juro, a inflação, esta última superior à média no que diz respeito aos bens alimentares.
2. Relativos aos gastos: primeiro, em relação aos Fornecimentos e Serviços, verifica-se em 2023 um aumento geral na maioria das rubricas em resultado da inflação verificada sobre os bens e serviços. O crescimento dos

Fornecimentos e Serviços Externos foi de 4,83 %, no montante de 47.109,07 €. Não obstante, a Mesa Administrativa cessa em agosto de 2023 o contrato com a empresa Gertal e passa a partir de setembro a gerir a confeção de refeições, situação que tem gerado uma diminuição dos gastos nesta rubrica. Por outro lado, os gastos com energia aumentam 27,57%, quando em 2022 já tinham aumentado 42,33%. E, sobretudo, devido à atividade da Escola Profissional, há um aumento nos gastos de financiamento.

3. Em relação aos gastos com pessoal, em resultado do aumento da atividade com novos projetos, houve a necessidade de admitir 3 trabalhadores para o projeto "O Farol", 1 cozinheiro e 2 para o Programa Novos Idosos. No conjunto destas situações resultou a admissão de 6 novos trabalhadores. Por outro lado, houve aumentos ao nível das atualizações salariais, situações que no seu conjunto aumentam os encargos com salários em mais 416.783,94 € por comparação com 2022.
4. Em relação aos Contratos de Cooperação, durante o ano de 2023, verificou-se que para a maioria das valências os Contratos de Cooperação são reterificados em 6,3%, com exceção do SAID que teve um acréscimo de mais 3% e do lar de idosos de mais 2,4%, um reforço do financiamento em 136.243,39 € durante o ano de 2023. No entanto, desde valor 4,2 % tinha sido adiantado em 2022, mas imputáveis a 2023.
5. Não obstante, houve um conjunto de medidas excecionais de apoio à atividade em 2023, relacionadas com o apoio aos combustíveis (DRSS), no valor de 15.367,20 € e para o aumento do salário mínimo regional através do Programa Mais (da DRQPE), no valor de 24.534,00 €.
6. Para além disto, as 3 novas atividades que se iniciam em 2023, o projeto Gulbenkian Home Care, "O Farol-E9G" no âmbito do Programa Escolhas e o Programa Novos Idosos, ainda não afetam em pleno o exercício porque as 2 primeiras iniciam no último trimestre de 2023 e o Programa Novos Idosos inicia em fins de março;
7. Em relação à Escola Profissional o montante de 88.555,04 € encontra-se reconhecido e por receber do Fundo Social Europeu, embora sujeito a correções e cortes de financiamento decorrentes das desistências dos formandos. Esses montantes resultaram das candidaturas aprovadas pelo Fundo Social Europeu para financiamento a atividade da Escola Profissional, no âmbito das candidaturas em execução e outras já concluídas em anos anteriores;
8. No presente ano letivo de 2023/24, a Escola Profissional encontra-se a ministrar 8 cursos técnicos de nível IV, que conferem escolaridade de ensino secundário (12º ano). Face aos anteriores anos letivos, representa um aumento de 1 curso. Os cursos em lecionação em dezembro de 2023 são: Restaurante bar, Cozinha pastelaria (2 cursos), Informática de sistemas, Gestão desportiva e Comunicação/marketing/relações públicas, Estética, Alojamento hoteleiro. Paralelamente a Escola desenvolveu formações no âmbito do Qualifica In e Qualifica In Digital Açores, no âmbito de formação de desempregados e ativos.
9. Apesar das melhorias e aperfeiçoamentos verificados no âmbito das negociações do Acordo Base e nos fatores que servem de base à determinação dos Valores Padrão, entendemos que há a necessidade de haver um trabalho de fundo na reestruturação de diversa legislação relativa às respostas sociais, bem como, há um desfasamento entre os custos reais e o Valor Padrão determinado para cada resposta social, uma vez que a variável que é determinante para a negociação tem vindo a ser a inflação, mas há outras componentes como os salários com mais importância na estrutura de gastos das respostas sociais, bem como, muitas outras obrigações legais a que as IPSS estão sujeitas e obrigas.

10. A sustentabilidade financeira resulta de uma dinâmica difícil: **primeiro**, porque as obrigações e exigências legais obrigam a um aumento da despesa com a formação dos funcionários, a qualidade, a segurança alimentar, os serviços de higiene e segurança no trabalho, a medicina no trabalho, medidas de auto proteção, bem como, os sucessivos aumentos do salário mínimo e restantes encargos com salários; **segundo**, para dar conta do que acima referimos a Secretaria Regional da Solidariedade Social, teria de reajustar os duodécimos em cerca de 10,05%, em valor cerca de 337.070,77 €.
11. Verifica-se nos últimos anos, dada a dimensão do quadro de pessoal, as licenças, ausências e baixas médicas podem contribuir favoravelmente para a sustentabilidade. Num cenário em que não exista regularidade de funcionários de baixa ou de licença, considerando a variabilidade desta condição, o impacto na sustentabilidade financeira é evidente. Considerando o caso em particular da Santa Casa, o recurso a programas ocupacionais prova que não existe excesso de trabalhadores, é uma condição factual e provada tecnicamente do ponto de vista financeiro que os contratos assinados com o ISSA no seu conjunto não acompanham a despesa, nem as obrigações legais, nem cumprem com o previsto no "Acordo Base" no âmbito do financiamento das respostas num valor que permita o cumprimento de todas as obrigações legais.

Por tudo isto, o resultado Líquido do Exercício em 2023 foi negativo, montante de -84.167,95 € (oitenta e quatro mil, cento e sessenta e sete euros e noventa e cinco cêntimos).

RESULTADO LÍQUIDO

	2022	2023
Resultado Antes de Impostos	-104 763,73	-84 167,95
Resultado Líquido do Exercício	-104 763,73	-84 167,95

2.1 Demonstrações Financeiras que fazem parte do presente Relatório.

Do presente relatório fazem parte as seguintes peças contabilísticas:

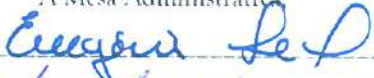

1. Balanço;
2. Demonstração dos Resultados por naturezas;
3. Resultados Consolidados e por áreas: área profissional e área social;
5. Demonstração do Fluxo de Caixa;
6. Anexo ao balanço;
7. Resultados por valências;

3. Proposta de aplicação de Resultados.

A Mesa Administrativa propõe que o resultado líquido do exercício do ano de 2023, no montante de -84.167,95 € (oitenta e quatro mil, cento e sessenta e sete euros e noventa e cinco cêntimos), seja transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Vila Franca do Campo, 08 de março de 2024.

A Mesa Administrativa

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte : 512 015 490
Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2023	31 DEZ 2022
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	9 939 785,62	10 014 815,00
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		5 881,56	0,00
Investimentos financeiros	171	1 759,66	1 700,00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador		0,00	0,00
Propriedades de investimento	172	0,00	0,00
		9 947 426,84	10 016 515,00
Activo corrente			
Inventários	9	0,00	0,00
Créditos a receber	173	35 772,79	29 147,00
Estado e outros entes públicos	17.10	1 704,24	80,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	172	4 940,00	1 860,00
Diferimentos	175	3 806,15	199 714,50
Outros Ativos Correntes	174	1 370 466,39	975 450,00
Caixa e depósitos bancários	177	1 004 232,69	1 215 628,00
		2 420 922,26	2 421 880,00
Total do ativo		12 368 349,10	12 438 396,00
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	178	281 303,31	281 303,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas	178	12 550,00	12 550,00
Resultados transitados	178	1 452 261,98	1 557 025,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	178	8 902 912,56	9 055 616,99
		10 649 027,85	10 906 496,00
Resultado líquido do período		-84 167,95	-104 763,00
Total dos fundos patrimoniais		10 564 859,90	10 801 732,00
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7.8	217 335,19	251 766,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		217 335,19	251 766,00
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	231 867,32	84 596,00
Estado e outros entes públicos	17.10	71 236,61	73 540,50
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	7.8	516 165,48	26 510,00
Diferimentos	175	343 623,81	763 355,00
Outros Passivos Correntes	17.11	423 260,79	436 893,60
		1 586 154,01	1 384 897,50
Total do passivo		1 803 489,20	1 636 664,00
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		12 368 349,10	12 438 396,00

A Mesa Administrativa

Cecilia de F. Luis Gomes

O responsável

[Assinatura]

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 512 015 490

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	10	496.136,92	460.020,30
Subsídios, doações e legados à exploração	12,17,13	3.714.237,84	3.166.713,73
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	9	87.695,39	10.873,04
Fornecimentos e serviços externos	17,14	1.021.754,98	974.645,91
Gastos com o pessoal	15	3.243.232,14	2.826.448,20
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas reversões)	17,2	866,16	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	10,17,15,1 2	433.005,48	415.138,47
Outros gastos	17,16	62.128,27	73.723,18
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		227.703,30	156.182,17
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	281.663,57	257.153,69
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-53.960,27	-100.971,52
Juros e rendimentos similares obtidos	10,17,17	2.991,74	592,95
Juros e gastos similares suportados	17,17	33.199,42	4.385,16
Resultados antes de impostos		-84.167,95	-104.763,73
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-84.167,95	-104.763,73

Cezar de F. Silva

[Assinatura]

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
<u>Fluxos de Caixa das actividades operacionais</u>			
Recebimentos de subsidios		3 297 743,28	3 460 833,21
Recebimentos de clientes e utentes		489 511,39	453 877,88
Pagamento a fornecedores		- 1 081 007,26	- 1 336 691,85
Pagamentos ao Pessoal		- 2 960 004,87	- 2 602 442,56
Caixa gerada pelas operações		- 253 757,46	- 24 423,32
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/ pagamentos		- 165 101,37	28 474,53
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		- 418 858,83	4 051,21
<u>Fluxos de Caixa das actividades de Investimento</u>			
<u>Pagamentos respeitantes a :</u>			
Activos fixos tangíveis		- 205 898,47	144 227,18
Activos intangíveis		- 6 616,66	
Investimentos financeiros			
Outros activos			
<u>Recebimentos provenientes de:</u>			
Activos fixos tangíveis		-	25 000,00
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsidios ao investimento		349 786,19	331 188,46
Juros e rendimentos similares		2 991,74	592,95
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		140 262,80	212 554,23
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>			
<u>Recebimentos provenientes de:</u>			
Financiamentos obtidos		491 250,00	
Realização de capital e de outros inst.de capital próprio			
Cobertura de prejuizos			
Doações		66 563,10	
Outras operações de financiamento			
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>			
Financiamentos obtidos		- 34 621,64	26 510,54
Juros e gastos similares		- 33 199,42	4 385,16
Dividendos			
Reduções de capital e de outros inst. De capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		489 992,04	30 895,70
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		211 396,01	185 709,74
Efeito das fiferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		1 215 628,70	1 029 918,96
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 004 232,69	1 215 628,70

Ernesto Leif


Luís Gomes

[Assinatura]

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe					Resultado líquido do período	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização		
Posição no início de 2022	1	281 303,31	12 550,00		1 332 566,32		9 219 953,75	10 992 881,62
Alterações no Período								
Alterações de políticas contábilísticas								
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras								
Aplicação dos resultados de 2021	12				146 508,24			-146 508,24
Ajustamentos por impostos diferidos					77 951,15			
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais	13				224 459,39			
Resultado Líquido do Período	2							77 951,15
Resultado Extensivo	3							77 951,15
Operações com Instituidores no período	4 = 2+3							-104 763,73
Fundos								-251 271,97
Subsídios, doações e legados								
Outras operações								-164 336,76
Posição no fim de 2022	5							-164 336,76
	6 = 1+2+3+5	281 303,31	12 550,00		1 557 025,71		9 055 616,99	-164 336,76
Posição no início de 2023	6	281 303,31	12 550,00		1 557 025,71		9 055 616,99	10 801 732,28
Alterações no Período								
Priméira adoção de novo referencial contábilístico								
Alterações de políticas contábilísticas								
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras								
Aplicação dos resultados de 2022	12				-104 763,73			104 763,73
Ajustamentos por impostos diferidos								
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais	13							
Resultado Líquido do Período	7							104 763,73
Resultado Extensivo	8							-84 167,95
Operações com Instituidores no período	9 = 7+8							20 595,78
Fundos								
Subsídios, doações e legados								
Distribuições								
Entradas para cobertura de perdas								
Outras operações								-152 704,43
Posição no fim de 2023	10							-152 704,43
	11 = 6+7+8+10	281 303,31	12 550,00		1 452 261,98		8 902 912,56	10 564 859,90

Argemir Leif *João Cordeiro*



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - GERAL - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2023	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2023
61	Géneros Alimentares	87 695,39	71	Vendas	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	1 021 754,98	72	Prestações de Serviços	1 458,73
622	Serviços Especializados	411 120,14	72111	Creches	29 064,96
623	Materiais	107 025,03	72112	Jardins de Infância	87 383,23
624	Energia e Fluidos	171 970,75	72114	Atividades de Tempos Livres	8 274,76
625	Deslocações, Estadas e Transportes	10 094,49	72119	Outros	220 543,16
626	Serviços diversos	321 552,28	72141	Lares	74 635,17
			72143	Apoio Domiciliário	35 017,81
			725	Serviços Secundários	
63	Gastos com Pessoal	1 021 754,98	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	496 136,92
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	3 243 232,14			3 714 237,84
65	Perdas por imparidade	281 663,57	76	Reversões	
68	Outros Gastos	866,16	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
69	Gastos de Financiamento	62 128,27	78	Outros Rendimentos	433 005,48
			79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	2 991,74
	Total dos Gastos	4 730 539,93		Total dos Rendimentos	2 991,74
					4 646 371,98

88	Resultado Líquido	-84 167,95
----	-------------------	------------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2023	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2023
61	Gêneros Alimentares		72	Prestações de Serviços	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	233 799,11	72111		
622	Serviços Especializados	184 518,40	72112		
623	Materials	7 991,38	72114		
624	Energia e Fluidos	10 826,44	72117		
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1 759,60	72141		
626	Serviços diversos	28 703,29	72143		
628	Outros Serviços		725	Serviços Secundários	0
		233 799,11	729		
63	Gastos com Pessoal	595 670,33	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	925 568,01
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	12 571,69	76	Reversões	925 568,01
65	Perdas por imparidade	12 571,69	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
68	Outros Gastos	900,02	78	Outros Rendimentos	750,00
69	Gastos de Financiamento	21 647,66	79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	2 963,30
	Total dos Gastos	864 588,81		Total dos Rendimentos	2 963,30
					929 281,31

88	Resultado Líquido	64 692,50
----	--------------------------	------------------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA SOCIAL - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2023	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2023
61	Géneros Alimentares	87 695,39	71	Vendas	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	787 955,87	72	Prestações de Serviços	1 458,73
622	Serviços Especializados	226 601,74	72111	Creches	29 064,96
623	Material	99 033,65	72112	Jardins de Infância	87 383,23
624	Energia e Fluidos	161 144,31	72114	Atividades de Tempos Livres	8 274,76
625	Deslocações, Estadas e Transportes	8 334,89	72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.	220 543,16
626	Serviços diversos	292 848,99	72141	Lares	74 635,17
628	Outros Serviços		72143	Apoio Domiciliário	
63	Gastos com Pessoal	2 647 561,81			496 136,92
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	269 091,88	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	2 788 669,83
65	Perdas por imparidade	866,16	76	Reversões	2 788 669,83
68	Outros Gastos	61 228,25	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
69	Gastos de Financiamento	11 551,76	78	Outros Rendimentos	432 255,48
			79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	28,44
	Total dos Gastos	3 865 951,12		Total dos Rendimentos	3 717 090,67

88	Resultado Líquido	-148 860,45
----	--------------------------	--------------------

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

**Anexo ao Balanço
em 31 de dezembro de 2023**

Índice

1	Identificação da Entidade	4
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	4
3	Principais Políticas Contabilísticas	5
3.1	Bases de Apresentação	5
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	7
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	18
5	Ativos Fixos Tangíveis	18
6	Ativos Intangíveis	20
7	Locações	22
8	Custos de Empréstimos Obtidos	22
9	Inventários	23
10	Rédito	23
11	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	23
12	Subsídios do Governo e apoios do Governo	24
13	Efeitos de alterações em taxas de câmbio	33
14	Imposto sobre o Rendimento	33
15	Benefícios dos empregados	33
16	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	34
17	Outras Informações	34
17.1	Investimentos Financeiros	34
17.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	34
17.3	Clientes e Utentes	35
17.4	Outras contas a receber	35
17.5	Diferimentos	36
17.6	Outros Ativos Financeiros	36
17.7	Caixa e Depósitos Bancários	36
17.8	Fundos Patrimoniais	37
17.9	Fornecedores	37
17.10	Estado e Outros Entes Públicos	37
17.11	Outras Contas a Pagar	38
17.12	Outros Passivos Financeiros	38
17.13	Subsídios, doações e legados à exploração	38

17.14 Fornecimentos e serviços externos	39
17.15 Outros rendimentos.....	39
17.16 Outros gastos.....	39
17.17 Resultados Financeiros	40
17.18 Acontecimentos após data de Balanço	40
17.19 Proposta de aplicação de resultados:.....	41

1 Identificação da Entidade

A “SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO” é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de “Irmandade da Misericórdia de Vila Franca do Campo” equiparada a Instituição Particular de Solidariedade Social, cujo registo dos Estatutos foi efetuado, nos termos do artigo 9º da Portaria n.º 25/2014, de 21 de abril, o registo definitivo foi lavrado pela inscrição n.º 10, a folhas 11 e 66 do Livro das Santas Casa da Misericórdia.

Tem como atividade para que possa prosseguir os seguintes objetivos:

- CAE – 87301 – Atividades apoio social para pessoas idosas, com alojamento;
- CAE – 88910 – Atividades de cuidados para crianças, sem alojamento;
- CAE – 88990 – Outras atividades de apoio social, sem alojamento, N. E.
- CAE – 85591 – Formação Profissional;
- CAE - 85100 - Educação Pré-Escolar;
- CAE - 88101 - Atividades de Apoio Social para pessoas idosas, sem alojamento;
- CAE- 88102 - Atividades de Apoio Social para pessoas com deficiência, sem alojamento;
- CAE - 49392 – Outros Transportes Terrestres de Passageiros Diversos, N, E;
- CAE – 56290 – Outras Atividades de Serviço de Refeições;
- CAE – 96010 – Lavagem e Limpeza a Seco de Têxteis e Peles;

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

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

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

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social) para este normativo é 1 de janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL. Assim, a Santa Casa preparou o Balanço de abertura de 1 de janeiro de 2012 aplicando as disposições previstas na NCRF-ESNL.

3 Principais Políticas Contabilísticas

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

3.1 Bases de Apresentação

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

3.1.1 Regime do Acréscimo (periodização económica):

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

3.1.2 Continuidade:

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

3.1.3 Compreensibilidade

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

3.1.4 Relevância

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

3.1.5 Materialidade

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade depende da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras influenciarem. Itens que não são materialmente 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 quotidiano das organizações. As dívidas incobráveis, as vidas úteis prováveis, as reclamações em sede de garantia conferem graus de incerteza mais ou menos relevantes que devem ser relevados nas demonstrações financeiras. Contudo, deve manter-se rigor nesta análise, de forma a não subavaliar ou sobreavaliar os acontecimentos, não criar reservas ocultas, nem provisões excessivas.

3.1.11 Plenitude

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

3.1.12 Comparabilidade

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

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

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Fluxos de Caixa

Em relação às disponibilidades mais imediatas, caixa e depósitos à ordem. No caixa diariamente a Santa Casa recebe os pagamentos em dinheiro ou cheque dos utentes que frequentam as valências. Encerramos o Caixa com um saldo positivo de 7.029,17 € à data de 31/12/2023.

As quantias disponíveis em depósitos à ordem são as previstas de acordo com as necessidades de tesouraria para manutenção da atividade, pagamento de salários e fornecedores.

Em 2023, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 419.315,62 € euros. Deste montante, há o valor de 216.430,94 consignadas à atividade da escola profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2023, com 577.887,90 €, mas deste valor 465.887,90 € são verbas consignadas à atividade da Escola Profissional, o restante valor diz respeito à área social.

Ainda, em relação aos depósitos a prazo, normalmente a Santa Casa não contratualiza depósitos a prazo por mais do que um ano.

Conta	Descrição	2023	2022	Diferença
11	Caixa	7 029,17	4 446,68	2 582,49
111	Caixa - Sede	1 716,21	826,19	890,02
112	Caixa - "Utentes"	4 787,82	3 321,00	1 466,82
115	Caixa - Escola Profissional	525,14	299,49	225,65
12	Depósitos à ordem	419 315,62	573 396,56	-154 080,94
1203	C.G.D. 0870000015130	4 877,39	5 718,35	-840,96
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	12 402,23	14 197,34	-1 795,11
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	5 661,80	3 327,80	2 334,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	519,87	821,91	-302,04
1208	NBA	14 674,31	9 760,65	4 913,66
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	-6 587,80	218,03	-6 805,83
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	17 828,70	14 322,29	3 506,41
1216	CCAM - Conta nº 655936001 - ATL VILA	62,90	62,90	0,00
1217	CCAM - Conta nº 655936001 - ATL São Pedro	3 034,08	4 533,24	-1 499,16
1218	CCAM - Conta nº 658320001 - CAO	9 517,38	13 779,05	-4 261,67
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	129 067,56	121 549,52	7 518,04
1220	NBA n.º100770980003 - Escola Profissional	87 363,38	32 517,81	54 845,57
1222	Santander Totta	138 723,33	242 577,83	-103 854,50
1223	CCAM - Obras	2 170,49	110 009,84	-107 839,35
13	Outros depósitos bancários	577 887,90	637 785,46	-59 897,56
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	112 000,00	113 000,00	-1 000,00
1321	Novo Banco - Conta n.º - Escola Profissional	265 887,90	265 742,29	145,61
1322	Novo Banco - Escola Profissional	200 000,00	209 000,00	-9 000,00
1323	Santander Totta - Prazo	0,00	50 043,17	-50 043,17
TOTAL		1 004 232,69	1 215 628,70	-211 396,01

Com relação ainda às disponibilidades verificamos que comparando com o ano transato há uma diminuição das disponibilidades no valor de 211.396,01 €.

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.

São registadas como gastos do período as “Despesas de investigação” incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Entidade demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais seja provável gerar benefícios económicos futuros. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

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

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Programas de Computador	3

O valor residual de um “Ativo Intangível” com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- Houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- Houver um mercado ativo para este ativo, e
- Seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

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 respectivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

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

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

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	0
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	4-8
Equipamento de transporte	4-7
Equipamento administrativo	3-8
Outros Ativos fixos tangíveis	4-8

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativa, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

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

3.2.4 Bens do património histórico e cultural

Os “Bens do património histórico e cultural” encontram-se valorizados pelo seu custo histórico. Os bens que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do dador, ou ainda, pelo valor de avaliação das finanças na eventualidade de não existir outra referência.

O justo valor é aplicável aos bens, que inicialmente foram adquiridos a título oneroso, sejam contabilizados pela primeira vez e seja impossível estabelecer o seu custo histórico devido à

perda desses dados. Esta mensuração também efetuada para os bens cujo valor de transação careça de relevância devido ao tempo transcorrido desde a sua aquisição ou devido às circunstâncias que a rodearam.

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta “Variações nos fundos patrimoniais”

As obras realizadas nestes bens só são consideradas como ativos se e somente se gerarem aumento da produtividade, de capacidade ou eficiência do bem ou ainda um acréscimo da sua vida útil. Sempre que estes acréscimos não se verifiquem, estas manutenções e reparações são registadas como gastos do período.

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciables. No entanto a entidade tem em conta a capacidade de gerarem benefícios económicos futuros e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

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

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

3.2.5 Propriedades de Investimento

Incluem essencialmente edifícios e outras construções detidos para obter rendimento e/ou valorização do capital. Estes ativos não se destinam à produção de bens ou fornecimento de serviços. Também não se destinam a fins administrativos ou para venda no decurso da atividade corrente dos negócios.

Os ativos doados à Santa Casa são registados na rubrica dos Ativos Fixos Tangíveis em contrapartida da rubrica de capital próprio, “doações”.

Para além destes ativos, existe uma relação de bens que se presumem nossa propriedade, mas que por motivos de haver dúvidas acerca da titularidade plena destes prédios os mesmos não constam na contabilidade.

Só após o início da utilização dos ativos qualificados como propriedades de investimento é que são reconhecidos como tal. Estes são registados pelo seu custo de aquisição ou de produção na rubrica “Propriedades de investimento em desenvolvimento” até à conclusão da construção ou promoção do ativo.

Assim que terminar o referido período de construção ou promoção a diferença entre o custo de construção e o justo valor é contabilizada como “Variação de valor das propriedades de investimento”, que tem reflexo direto na Demonstração dos Resultados.

As despesas com manutenção, reparação, seguros, Imposto Municipal sobre Imóveis, entre outros que decorram da utilização, são reconhecidas nas respetivas rubricas da Demonstração dos Resultados. No entanto as benfeitorias que se prevê gerarem benefícios económicos futuros acrescem ao valor das Propriedades de Investimento.

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.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das empresas associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

No final de 2022, mantemos um investimento, no capital do Novo Banco dos Açores, no montante de 100 títulos, a 5,00 euros cada, representando menos de 0,01% do capital do referido Banco. Em 2013, foi feita uma subscrição para reforço do investimento no capital do referido banco, a qual foi aceite, em mais 6 títulos.

Dado a reduzida percentagem da participação accionista na estrutura de capital do Novo Banco dos Açores as ações encontram-se registadas ao preço de custo no ativo da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo.

De acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro 12 – Imparidade de Ativos, o Goodwill não é amortizado, estando sujeito, como referido, a testes anuais de imparidade. Estas perdas por imparidade não são reversíveis.

3.2.7 Inventários

A Santa Casa não adquire bens para venda futura, todos bens são adquiridos para incorporação nas atividades diárias da instituição e registadas pelo custo de aquisição.

Os Inventários que a Santa Casa detém, mas que destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados não estão diretamente relacionados com a capacidade de para ela gerar fluxos de caixa.

Por outro lado, a partir de agosto de 2017 a Santa Casa mantém contrato com a empresa GERTAL para realizar a gestão da confeção das refeições das diversas valências, pelo que os bens alimentícios que estão nas nossas instalações não constituem nosso inventário.

3.2.8 Instrumentos Financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos “Instrumentos Financeiros” com exceção:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
 - Alterações no risco segurado;
 - Alterações na taxa de câmbio;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - Entrada em incumprimento de uma das partes;
 - Locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - Alterações no preço do bem locado;
 - Alterações na taxa de câmbio
 - Entrada em incumprimento de uma das contrapartes

Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

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

O valor inscrito na contabilidade a receber de Quotas dos irmãos associados em 2023 e relativo a quotas de anos anteriores é de 4.940,00 €, que resulta da diferença como facto de em 2020 ter-se registado uma imparidade no valor de 10.490,00 € no que respeita aos irmãos que já não pagavam quotas à mais de 5 anos e uma correção relativa a conciliação de saldos relativos a períodos anteriores no valor de 4.480,00 €.

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

As “Perdas por Imparidade” são registadas na sequência de eventos ocorrido que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no Balanço como Ativo Corrente, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de Balanço, são exibidas como Ativos não Correntes.

Outros ativos e passivos financeiros

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação só podem ser incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos perda por imparidade.

À data de relato a Entidade avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontra em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os Ativos e Passivos Financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na no §17 da NCRF-ESNL.

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;
- Reservas, Ajustamentos e Outras Variações nos Fundos Patrimoniais;
- Resultados Transitados;
- E, Resultado Líquido do Exercício.

3.2.10 Provisões

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

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

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

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

3.2.11 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”.

E/ou

Os “Encargos Financeiros” de “Empréstimos Obtidos” relacionados com a aquisição, construção ou produção de “Investimentos” são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo. A capitalização destes encargos só inicia quando começam a ser incorridos dispêndios com o ativo e prolongam-se enquanto estiverem em curso as atividades indispensáveis à preparação do ativo para o seu uso ou venda. A capitalização cessa quando todas as atividades necessárias para preparar o ativo para o seu uso ou venda estejam concluídas. Há suspensão da capitalização durante períodos extensos em que o desenvolvimento das atividades acima referidas seja interrompido. Rendimentos que advenham dos empréstimos obtidos antecipadamente relacionados com um investimento específico são deduzidos aos encargos financeiros elegíveis para capitalização.

Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- Locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- Locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as locações estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da “Substância sobre a forma”, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os Ativos Fixos Tangíveis que se encontram na Entidade por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.3. das Políticas Contabilísticas.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do Regime do Acréscimo. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de “Fornecimentos e Serviços Externos”.

3.2.12 Estado e Outros Entes Públicos

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

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

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

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

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

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 16,8% 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 2019 a 2022 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Outros Ativos Fixos Tangíveis

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

Descrição	2023			2022		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Terrenos e recursos naturais	2 524 032,48	3 502,06	2 520 530,42	2.524.032,48	3.502,06	2.520.530,42
Edifícios e outras construções	10 396 318,56	3 232 347,37	7 163 971,19	10.354.081,63	3.035.307,27	7.318.774,36
Equipamento básico	1 407 928,46	1 278 768,02	129 160,44	1.362.457,15	1.235.424,33	127.032,82
Equipamento de transporte	547 198,33	472 538,19	74 660,14	489.629,99	445.151,32	44.478,67
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	237 079,50	241 034,23	-3 954,73	226.775,65	230.765,89	-3.990,24
Outros Ativos fixos tangíveis	19 715,29	13 799,54	5 915,75	19.715,29	13.799,54	5.915,75
AFT - Investimentos em Curso	49 502,41	0,00	49 502,41	2.073,41	0,00	2.073,41
Total	15 181 775,03	5 241 989,41	9 939 785,62	14.978.765,60	-4.963.950,41	10.014.815,19

Ativos Fixos Tangíveis em curso

No que concerne a esta rubrica referem-se a obras em edifícios e que se encontravam por concluir e os movimentos ocorridos, nos períodos de 2022 e 2023, foram os seguintes:

Descrição	2022					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
"45" – Investimentos em curso	2.073,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,41
Total	2.073,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,41

Descrição	2023					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
"45" – Investimentos em curso	2.073,41	89.193,53	0,00	41.764,53	0,00	49.502,41
Total	2.073,41	89.193,53	0,00	41.764,53	0,00	49.502,41

Outros Ativos Fixos Tangíveis

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

Descrição	2022					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	2.524.032,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2.524.032,48
Edifícios e outras construções	10.369.211,26	12.360,37	-27.490,00	0,00	0,00	10.354.081,63
Equipamento básico	1.325.811,89	36.645,26	0,00	0,00	0,00	1.362.457,15
Equipamento de transporte	447.698,12	41.931,87	0,00	0,00	0,00	489.629,99
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Equipamento administrativo	221.622,16	5.153,49	0,00	0,00	0,00	226.775,65
Outros Ativos fixos tangíveis	19.715,29	0,00	0,00	0,00	0,00	19.715,29
AFT - Investimentos em Curso	2.073,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,41
Total (A)	14.910.164,61	96.090,99	-27.490,00	0,00	0,00	14.978.765,60
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3.502,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.502,06
Edifícios e outras construções	2.839.313,42	195.993,85	0,00	0,00	0,00	3.035.307,27
Equipamento básico	1.215.785,89	33.469,92	0,00	-13.831,48	0,00	1.235.424,33

Equipamento de transporte	425.403,21	19.748,11	0,00	0,00	0,00	445.151,32
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Equipamento administrativo	223.238,83	7.941,81	0,00	-414,75	0,00	230.765,89
Outros Ativos fixos tangíveis	13.799,54	0,00	0,00	0,00	0,00	13.799,54
Total (B)	4.721.042,95	257.153,69	0,00	-14.246,23	0,00	4.963.950,41
TOTAL (A-B)	10.189.121,66	0,00	0,00	0,00	0,00	10.014.815,19

Nota: Em 2022, verificou-se a alienação do lote U-3484, localizado na Rua do Pico D'El Rei, na freguesia da Ribeira Seca, pelo que fez-se o desreconhecimento do lote pelo valor 27.400,00 €. Em 2022, também adquiriu-se para o CACI uma nova Mini Bus. Nos edifícios e outras construções houve várias grandes reparações na Escola Profissional e que totalizam o valor de 12.360,37 €.

Descrição	2023					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	2.524.032,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 524 032,48
Edifícios e outras construções	10 354 081,63	42 236,93	0,00	0,00	0,00	10 396 318,56
Equipamento básico	1 362 457,15	45 471,31	0,00	0,00	0,00	1 407 928,46
Equipamento de transporte	489 629,99	57 568,34	0,00	0,00	0,00	547 198,33
Equipamento biológico		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	226 775,65	10 303,85	0,00	0,00	0,00	237 079,50
Outros Ativos fixos tangíveis	19 715,29	0,00	0,00	0,00	0,00	19 715,29
AFT - Investimentos em Curso	2 073,41	89 193,53	0,00	-41 764,63	0,00	49 502,41
Total (A)	14 978 765,60	244 773,96	0,00	0,00	0,00	15 181 775,03
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3 502,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502,06
Edifícios e outras construções	3 035 307,27	197 040,10	0,00	0,00	0,00	3 232 347,37
Equipamento básico	1 235 424,33	45 836,04	0,00	-2 492,35	0,00	1 278 768,02
Equipamento de transporte	445 151,32	27 386,87	0,00	0,00	0,00	472 538,19
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	230 765,89	10 665,46	0,00	-397,12	0,00	241 034,23
Outros Ativos fixos tangíveis	13 799,54	0,00	0,00	0,00	0,00	13 799,54
Total (B)	4 963 950,41	280 928,47	0,00	-2 889,47	0,00	5 241 989,41
Total (A+B)	10 014 815,19					9 939 785,62

Nota: Em 2023, verificou-se investimentos em 3 habitações no valor de 89.193,53 €, destas, duas habitações, sitas na Rua de Fall River, n.º 40 e Rua Padre Manuel José Pires, n.º 29 ficaram concluídas, pelo que procedeu-se à transferências para Ativos Fixos Tangíveis no montante de 41.764,63 €.

6 Ativos Intangíveis

Bens do domínio público

A Entidade usufrui dos seguintes "Ativos Intangíveis" do domínio público:

Descrição

Outros Ativos Intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2011 e de 2012, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2022					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de Computador	6 773,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 773,20
Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (A)	6 773,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 773,20
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de Computador	6 773,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 773,20
Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (B)	6 773,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 773,20
TOTAL(A-B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2023					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de Computador	6 773,20	6 616,66	0,00	0,00	0,00	13 389,86
Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (A)	6 773,20	6 616,66	0,00	0,00	0,00	13 389,86
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programas de Computador	6 773,20	735,10	0,00	0,00	0,00	7 508,30
Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (B)	6 773,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7 508,30
TOTAL(A-B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 881,56

7 Locações

A Entidade detinha os seguintes ativos adquiridos com recurso à locação financeira:

Descrição	2023			2022		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Equipamento de transporte	79.400,00	79.400,00	0,00	79.400,00	79.400,00	0,00
Total	79.400,00	79.400,00	0,00	79.400,00	79.400,00	0,00

A operação de locação financeira resultou da aquisição de uma viatura Mini-Bus afeta às atividades da Escola Profissional, com lotação de 16 ocupantes, tendo o empréstimo terminado em Abril de 2017.

8 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2023			2022		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	516.165,48	217.335,19	733.500,67	26.510,54	251.766,71	278.277,25
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	516.165,48	217.335,19	733.500,67	26.510,54	251.766,71	278.277,25

Os planos de reembolso da dívida da Entidade, referente a empréstimos obtidos, detalham-se como segue:

Descrição	2023			2022		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano	516 165,48	29 475,00	545 640,48	26 510,54	833,15	26 718,43
De um a cinco anos	205 930,11	6 925,37	212 855,47	198 895,70	3 134,25	223 481,72
Mais de cinco anos	11 405,08	342,15	11 747,24	52 871,01	417,76	57 877,95
Total	733 500,67	36 742,52	770 243,19	278 277,25	4 385,16	282 662,41

Nota: Há 4 empréstimos ainda em vigor: o de maior valor, tem o montante de 491,250,00 € relacionado com a atividade corrente da escola profissional do qual há um Protocolo assinado com o Governo Regional; o segundo, diz respeito a uma linha de financiamento na altura do COVID-19, atualmente com o valor no passivo não corrente de 88.888,90 € e data de termo do contrato até dia 29/12/2027; o terceiro, diz respeito ao investimento no edifício do Balcão do Montepio Geral, com o valor em passivo não corrente de 37.205,62 € e em passivo corrente com o valor de 9.450,96 € e data de termo a 08/04/2028; e, por último há o empréstimo relacionado com a remodelação da creche e jardim-de-infância "Os Cordeirinhos" com o passivo não corrente de

91.240,67 € e passivo corrente de 15.464,62 € e data de termo de 29/10/2029. Por estas razões resta apenas 9 meses durante o ano de 2029 para empréstimos com mais de 5 anos;

9 Inventários

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

Descrição	2022				2023			
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	10.873,04	0,00	0,00	87.695,39	0,00	0,00	

10 Rédito

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

Descrição	2023	2022
Vendas	0	0
Prestação de Serviços		
Mensalidades dos utentes	461.119,11	426.494,86
Serviços Secundários	35.017,81	33.525,44
Outros Rendimentos e Ganhos	0	0
Quotas e jóias	3.660,00	3.760,00
Juros e Rendimentos Obtidos	0	0
Juros	2.991,74	592,95
Royalties	0	0
Dividendos	0	0
Total	502.788,66	464.373,25

11 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Não houve variações relativas a provisões nos períodos de 2022 e 2023.

Passivos contingentes

Em relação a possíveis passivos contingentes, não existem.

Ativos contingentes

Em relação a possíveis Ativos contingentes existe a situação relativa a algum património da Santa Casa que está contabilizado apenas pelo valor de construção ou pelo valor fiscal, até ao momento a Santa Casa não teve possibilidade de mandar avaliar o seu património por uma entidade externa e habilitada para o efeito, pelo que é possível que com relação a algum património o mesmo possa ter um valor superior ao conhecido na contabilidade.

Ainda, em relação ao património existe algum património que em 2016 foi registado no balancete analítico, contudo, continua haver património do qual não nos é possível precisar se a Santa Casa é a verdadeira titular. Como este património do qual existem estas dúvidas não está registado no balancete, caso venha a provar-se a titularidade poderá melhorar o valor dos ativos.

Passivos contingentes

Não existem passivos contingentes.

12 Subsídios do Governo e apoios do Governo

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

Ano de 2022					
Conta	Descrição	Saldo Inicial	Atribuídos	Recebidos	Valores a Receber (Saldo Final)
278	Outros devedores e credores	1.717.424,53	2.829.419,92	1.904.634,74	974.924,63
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	129.910,64	518.764,95	311.188,46	257.715,94
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	0,00	29.800,00	17.400,00	12.400,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	405,72	3.635,62	2.710,90	924,72
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	660,00	660,00	0,00	660,00
2781065	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	0,00	5.250,00	5.250,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	0,00	22.000,59	72.140,04	0,00
2781083	DRJ - Projeto "Pé na Terra - Deixa a tua Marca!"	3.600,00	3.600,00	0,00	3.600,00
2781100	Fundação C. Gulbenkian - Gulbenkian Cuida/Covid-19	500,00	500,00	500,00	0,00
2781111	SRSS - Majoração Extraordinária de Apoios a IPSS	6.692,17	13.076,56	13.076,56	0,00
2781116	VPGRA - Acordo de Parceria - "Equipa Prontidão"	1.916,06	1.916,06	0,00	1.916,06
2781120	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	14,28	14,28	0,00	14,28
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	12.568,50	12.568,50	0,00	12.568,50
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	12.568,50	12.568,50	0,00	12.568,50
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	6.284,25	6.284,25	0,00	6.284,25
2781132	Acordo BASE n.º 1/2021_ Cláusula 7ª_ Medida Educador	84.701,16	84.701,16	84.701,16	0,00

2781133	Contrato Valor Investimento n.º 013/2022 - 3ª sala	0,00	9.644,67	9.644,67	0,00
2781134	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	1.987,05	1.987,05	0,00
2781135	CMVFC - Marcha de São João - Sênior	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
2781136	DRQPE - MEET Converter	0,00	18.000,00	9.000,00	9.000,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	0,00	13.391,10	6.695,55	6.695,55
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19.261,62	9.630,81	9.630,81
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	0,00	13.424,40	6.712,20	6.712,20
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	0,00	82.877,53	0,00	82.877,53
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	0,00	13.391,10	6.695,55	6.695,55
2781142	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	51.696,90	0,00	51.696,90
2781143	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	0,00	2.572,88	2.572,88	0,00
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	0,00	13.371,12	6.685,56	6.685,56
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	0,00	13.457,70	6.728,85	6.728,85
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	0,00	13.371,12	6.685,56	6.685,56
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	0,00	13.371,12	6.685,56	6.685,56
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	0,00	13.371,12	6.685,56	6.685,56
2781149	Alienação do U-3484 - Rua Pico D'El Rei, Lote 3	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	1.587.513,89	2.310.654,97	1.593.446,28	717.208,69
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	1.587.513,89	2.310.654,97	1.593.446,28	717.208,69

Ano de 2023					
Conta	Descrição	Saldo Inicial	Atribuídos	Recebidos	Valores a Receber (Saldo Final)
278	Outros devedores e credores	974 924,63	1 766 684,37	1 304 662,74	462.021,63
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	257 715,94	955 043,45	469 875,06	485 168,39
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	12 400,00	44 600,00	31 000,00	13 600,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	924,72	6 053,48	4 974,00	1 079,48
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	660	660	0	660
2781065	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	0	5 250,00	5 250,00	0
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	0	46 030,50	77 441,10	-31 410,60
2781083	DRJ - Projeto "Pé na Terra - Deixa a tua Marca!"	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0
2781111	SRSS - Majoração Extraordinária de Apoios a IPSS	0	5 830,81	5 830,81	0
2781116	VPGRA - Acordo de Parceria - "Equipa Prontidão"	1 916,06	1 916,06	0	1 916,06
2781120	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	14,28	14,28	0	14,28
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	12 568,50	12 568,50	5 027,40	7 541,10
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	12 568,50	12 917,62	2 513,70	10 403,92
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - Luis	6 284,25	6 284,25	2 513,70	3 770,55
2781136	DRQPE - MEET Converter	9 000,00	9 000,00	3 600,00	5 400,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	6 695,55	6 695,55	1 339,11	5 356,44
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	9 630,81	0	9 630,81
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	6 712,20	6 712,20	1 342,44	5 369,76

2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	82 877,53	165 755,06	112 155,06	53 600,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	6 695,55	6 695,55	1 339,11	5 356,44
2781142	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	51 696,90	51 696,90	51 696,90	0
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	6 685,56	6 685,56	0	6 685,56
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	6 728,85	6 728,85	1 345,77	5 383,08
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	6 685,56	6 685,56	916,17	5 769,39
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	6 685,56	6 685,56	1 337,11	5 348,45
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	6 685,56	6 685,56	1 337,11	5 348,45
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0	11 142,60	6 685,56	4 457,04
2781151	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	0	1 559,62	1 559,62	0
2781152	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0	67 037,00	67 037,00	0
2781153	Contrato Valor Investimento n.º 101/2023	0	958,79	958,79	0
2781154	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	0	12 639,36	12 639,36	0
2781155	Contrato Investimento n.º 110/2023	0	407	407	0
2781156	Contrato Investimento n.º 111/2023	0	3 309,00	3 309,00	0
2781157	DRD - Programa Açores Ativos	0	1 300,00	1 300,00	0
2781158	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	0	24 534,00	24 534,00	0
2781159	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	0	15 367,20	15 367,20	0
2781160	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	0	5 068,93	5 068,86	0,07
2781161	Contrato Valor Investimento n.º 161/2023	0	1 449,18	1 449,18	0
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0	30 000,00	15 000,00	15 000,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0	210 000,00	0	210 000,00
2781164	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	0	34 226,35	0	34 226,35
2781167	Adenda ao Contrato Cooperação n.º 962/2024	0	100 661,76	0	100 661,76
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	717 208,69	811 640,92	834 787,68	-23 146,76
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	717 208,69	811 640,92	834 787,68	-23 146,76

Anexo em 23 de março de 2023

593 – Subsídios para Investimentos		SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO										Ano Económico de 2023	
Conta POC IPSS	Designação	Ano		Valor Recebido		Exercícios Anteriores	Taxa	Amortizações		Saldo Final			
		Início	Fim	Anos Anteriores	Do Ano			Do Exercício	Valores		Acumuladas		
"1"	"2"	"3"	"4"	"5"	"6"	"7"=5+6	"8"	"9"	"10"	"11"=8+10	"12"=7-11		
5931	Subsídios para Investimentos												
59311	Subsídios Centro de Gestão Financeira da Seg. Social												
9311001	Subsídio CGFSS	1998		96 600,00		96 600,00		2%	1 932,00	50 232,00	46 368,00		
9311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	2006		1 607 677,89		1 607 677,89		2%	32 133,56	691 887,84	915 790,05		
9311005	Subsídio Secretaria Regional da Hab e Equipamentos	2002		49 879,79		49 879,79		2%	997,60	21 947,17	27 932,62		
9311006	CGFSS – Aquisição de moradia	2002		135 000,00		135 000,00		2%	2 700,00	59 400,00	75 600,00		
9311010	CGFSS – ATL de Ponta Garça	2003		62 000,00		62 000,00		2%	1 240,00	26 040,00	35 960,00		
9311015	CGFSS – Remodelação casa Rua Gonçalo Velho, 36	2004		19 894,00		19 894,00		2%	397,88	7 957,60	11 936,40		
9311017	CGFSS – Telhado da casa Rua Gonçalo Velho, 36	2004		13 000,00		13 000,00		2%	260,00	5 987,20	7 012,80		
9311020	CGFSS – Obra do CAO	2011		3 720 485,84		3 720 485,84		2%	74 409,72	1 041 736,08	2 678 749,76		
9311024	CGFSS - Casa Armando Cortes Rodrigues	2007		164 400,00		164 400,00		2%	3 288,00	59 184,00	105 216,00		
9311034	Subsídio para a construção do CATL de Água D'Alto - DRSSS	2010		300 420,25		300 420,25		2%	6 008,41	66 092,52	234 327,74		
9311063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equipamento	2020		183 893,36		183 893,36		9,50%	17 468,93	145 597,22	38 296,14		
9311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional - obra	2020		1 755 850,72		1 755 850,72		2,00%	35 117,01	140 622,25	1 615 228,47		
9311064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional	2016		2 010 000,00		2 010 000,00					0,00		
9311071	SRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	2018		1 794,60		1 794,60		12,50%	224,33	1 345,98	448,63		
9311080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	2019		2 912,00		2 912,00		14,28%	415,83	2 079,15	832,85		
9311081	SRSS - Contrato Investimento n.º 126/2019	2019		23 434,55		23 434,55		25,00%		23 434,55	0,00		
9311082	SRSS - Contrato Investimento n.º 137/2019	2019		1 092,07		1 092,07		12,50%	136,51	682,55	409,52		
9311083	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 082/2020	2020		1 000,00		1 000,00		12,50%	125,00	500,00	500,00		
9311084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	2020		10 011,81		10 011,81		5,00%	500,59	2 002,36	8 009,45		
9311085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2020	2020		6 000,00		6 000,00		12,50%	750,00	3 000,00	3 000,00		
9311087	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	2021		1 557,60		1 557,60		33,33%	519,30	1 557,60	0,00		

Anexo em 23 de março de 2023

2821133	Antecipação dos CCVC de 2024	2023	40.647,59	40.647,59	100,00%	0,00	40.647,59
2821136	Adenda ao Contrato Cooperação n.º 962/2024	2023	100.661,76	100.661,76	100,00%	100.661,76 €	0,00
2823	Rendimentos a reconhecer da Escola Profissional	2023	44.112,35	44.112,35			44.112,35
TOTAL			269.429,90	618.822,41		412.577,11	544.628,49
				888.252,31			343.623,82

13 Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Como a Santa Casa não exerce qualquer atividade relacionada com importações ou exportações de bens ou serviços, entre 31/12/2023 e 31/12/2022, não incidiram quaisquer alterações das taxas de câmbio com efeito na contabilidade

14 Imposto sobre o Rendimento

Em 2023, a Santa Casa apenas desenvolveu atividades para as quais está isenta de tributação em sede de IRC no âmbito das atividades estatutárias de Instituição Particular de Solidariedade Social, entidade sem fins lucrativos.

15 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2023 e 2022, foram, respetivamente "5" e "5". De um período para outro não se verificou a saída de nenhum dos membros da Mesa Administrativa. Os órgãos diretivos da Mesa Administrativa, não usufruem de qualquer remuneração. Trabalham em regime de voluntariado.

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2023 foi de "163". Com exclusão dos trabalhadores que estão na Santa Casa através de programas de emprego, tais como "CTTS, PROSA, SEI" e programas de estágio que em 2023 representou em média 35 pessoas colocadas nestes programas.

O acréscimo na rubrica das remunerações resultou ainda da admissão de 6 trabalhadores, 1 para a cozinha, 3 para o Projeto "O Farol" e 2 para o Programa Novos Idosos, bem como, em resultado do aumento do salário mínimo regional, progressões e diuturnidades. No entanto, beneficiamos do facto de haver vários trabalhadores de baixa médica, de licença de maternidade

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

Descrição	2023	2022
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	2 485 734,93	2 200 529,04
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	3 575,29
Encargos sobre as Remunerações	524 715,25	459 947,21
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	29 355,71	25 871,62
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	203 426,25	136 525,04
Total	3 243 232,14	2 826 448,20

16 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.

Os honorários faturados pelo Revisor Oficial de Contas, para os anos de 2022 e 2023, foram de 6.500,00€ no ano de 2022 acrescido de IVA e de 6.500,00 € no ano de 2023 acrescidos do IVA. Até ao fecho de contas de 2023 os serviços de Revisor Oficial de Contas foram prestados pela empresa M. Cunha & Associado, SROC, Lda.

17 Outras Informações

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

17.1 Investimentos Financeiros

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

Descrição	2023	2022
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	536,50	536,50
Outros investimentos financeiros	1.223,16	1 163,87
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	1.759,66	1 700,37

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

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

Descrição	2023	2022
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Doadores - em curso	0,00	0,00
Patrocinadores	0,00	0,00
Quotas	15.430,00	12 350,00
Outras operações	0,00	0,00
Perdas por imparidade	-10.490,00	-10 490,00
Total	4.940,00	1 860,00
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

17.3 Clientes e Utentes

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

Descrição	2023	2022
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	8.507,33	5 679,45
Utentes	44.088,17	39 424,36
Imparidades - Utentes	-16.822,71	-15.956,55
Total	35.772,79	29.147,26

Nota: Devido a um problema informático apenas em durante o ano de 2020 foi possível emitir o extrato à data de 31/12/2020 com o saldo dos utentes, pelo que registou-se uma imparidade no valor de 15.677,69 € ao montante em dívida com data até 31/12/2019. Em 2021, registou-se uma nova imparidade no valor de 278,86 €, o que perfaz os 15.956,55 €. Em 2023, registou-se nova imparidade no valor de 866,16 €.

17.4 Outras contas a receber

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

Descrição	2023	2022
Remunerações a pagar ao pessoal	63,23	63,32
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	853.824,08	462,61
Outras operações	-1.138,14	
Outros Devedores	516.579,08	974.924,63
Perdas por Imparidade	0,00	0
Total	1.370.466,39	975.450,56

17.5 Diferimentos

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

Descrição	2023	2022
Gastos a Reconhecer		
Gastos a Reconhecer – Escola profissional	3.806,15	199.714,30
Gastos a Reconhecer – Área Social	0,00	0,00
Total	3.806,15	199.714,30
Rendimentos a Reconhecer		
Rendimentos a Reconhecer – Escola Profissional	44.112,35	591.797,66
Rendimentos a Reconhecer – Área Social	299.511,47	171.558,13
Total	343.623,81	763.355,79

NOTA: Em resultado dos atrasos verificados na aprovação dos pedidos de pagamento respeitantes às candidaturas apresentadas no âmbito do atual Quadro Comunitário de Apoio entre 2014 e 2022, a EP tem vindo a registar rendimentos (subsídios à exploração) em montante idêntico aos gastos incorridos em cada exercício, de acordo com os cursos que mantém em funcionamento, sendo os montantes apresentados no quadro acima relativos a saldos em análises de reembolsos de projetos concluídos ou ainda em curso. O saldo em gastos a reconhecer resulta dos cursos do 1º e 2º ano letivos (5 cursos técnicos) que aguardam abertura de candidaturas no âmbito do novo QCA Açores 2030.

17.6 Outros Ativos Financeiros

A Entidade não detém, em 31 de dezembro de 2023 e 2022, investimentos em outros ativos financeiros.

17.7 Caixa e Depósitos Bancários

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

Descrição	2023	2022
Caixa	7.029,17	4.446,68
Depósitos à ordem	419.315,62	573.396,56
Depósitos a prazo	577.887,90	637.785,46
Outros		
Total	1.004.232,69	1.215.628,70

Nota: Há o valor a crédito de 6.587,80 € na conta bancária da Caixa Agrícola, rubrica 1210, que resulta do facto de se encontrar movimentos em reconciliação bancária no âmbito do novo Projeto “O Farol-E9G”, cuja entidade financiadora Programa Escolhas, não tinha em 2023 procedido ao adiantamento e financiamento conforme previsto no regulamento do programa.

17.8 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	281 303,31	0,00	0,00	281 303,31
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	12 550,00	0,00	0,00	12 550,00
Resultados transitados	1 557 025,71	0,00	-104 763,73	1 452 261,98
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	9 055 616,99	0,00	-220 491,92	8 902 912,56
Subsídios ao investimento "593"	6 303 255,31	67 787,49	-213 416,07	6 157 626,73
Doações "594"	2 752 361,68		-7 075,85	2 745 285,83
Total	10 906 496,01	0,00	-220 491,92	10 649 027,85

NOTA: Nos Resultados Transitados as diminuições estão relacionadas com o prejuízo registado em 2022 no valor de 104.763,73 €. Nas outras variações nos fundos patrimoniais estão registados os aumentos relacionados com a atribuição de subsídios ao investimento no montante 67.787,49 €. As diminuições resultam da imputação dos subsídios ao investimento no valor de -220.491,92 €. Em 2023, houve uma escritura de doação de Quinhão Hereditário a favor da Santa Casa de Mário Manuel Rodrigues Vertentes, do qual não se conhece o valor patrimonial dos bens, pelo que não se encontra ainda reconhecido no Balanço.

17.9 Fornecedores

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

Descrição	2023	2022
Fornecedores c/c	231.867,32	84 596,88
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	231.867,32	84 596,88

17.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2023	2022
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1.704,24	80,00
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total Ativo	1.704,24	80,00
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2.191,53	11 702,01
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	12.198,28	14100,51
Segurança Social	56.846,80	47 738,06

Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total Passivo	71.236,61	73.540,58
Total Ativo-Passivo	60.532,37	73.460,58

17.11 Outras Contas a Pagar

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

Descrição	2023		2022	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00	0,00	0,00	910,56
Sindicatos	0,00	1.138,14	0,00	0,00
Fornecedores de Investimentos	0,00	11 059,75	0,00	13 496,70
Credores por acréscimo de gastos	0,00	356 505,54	0,00	372 346,89
Seguros a liquidar	0,00	0,00	0,00	0,00
Remunerações a Liquidar	0,00	351 670,54	0,00	367.511,89
Subsídios à Exploração – ISSA a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Acréscimo de Gastos com o ROC	0,00	3 835,00	0,00	3.835,00
Renda Irm. do Divino Espírito Santo dos Aflitos	0,00	1 000,00	0,00	1.000,00
Outros Acréscimos de Gastos – Escola Profissional	0,00	0,00	0,00	270,00
Outros Devedores e Credores - Escola Profissional		23 146,76		
Conta Corrente Utentes 20%	0,00	31 410,60	0,00	50 139,45
Total	0,00	423.260,79	0,00	436.893,60

17.12 Outros Passivos Financeiros

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 não existem outros passivos financeiros.

17.13 Subsídios, doações e legados à exploração

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

Descrição	2023	2022
Subsídios do Estado e outros entes públicos	3.714.237,84	3 166 260,88
Subsídios de outras entidades	0,00	452,85
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	3.714.237,84	3 166 713,73

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 12. Nesta nota apenas se referencia os subsídios à exploração.

17.14 Fornecimentos e serviços externos

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

Descrição	2023	2022
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	411.112,43	355 993,86
Materiais	107.025,03	131 693,12
Energia e fluidos	171.970,75	150 646,85
Deslocações, estadas e transportes	10.094,49	9 760,81
Serviços diversos	321.552,28	326 551,27
Total	1.021.754,98	974 645,91

17.15 Outros rendimentos

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

Descrição	2023	2022
Rendimentos Suplementares	63.705,37	77.661,93
Descontos de pronto pagamento obtidos	0	0
Recuperação de dívidas a receber	0	0
Ganhos em inventários	0	0
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	0	0
Rendimentos em investimentos não financeiros	54.278,04	85.727,3
Quotas recebidas	3760	3760
Imputação anual de Subsídios ao investimento	220.491,92	207.928,07
Outros rendimentos	90.770,15	40.061,17
Total	433.005,48	415.138,47

17.16 Outros gastos

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

Descrição	2023	2022
Impostos	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,00	0,00
Incobráveis	0,00	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	62.128,27	73.723,18
Total	62.128,27	73.723,18

Nota: Em relação aos Outros Gastos, uma parte significativa do valor diz respeito a Gastos com a realização das Festas do Senhor da Pedra, em rubricas muito específicas tais como bandas filarmónicas, fogo-de-artifício, agrupamentos musicais, eletrificação das festas, no valor de 56.679,09 €.

17.17 Resultados Financeiros

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

Descrição	2023	2022
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	33.199,42	4 385,16
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	33.199,42	4 385,16
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	2.991,74	592,95
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	2.991,74	592,95
Resultados Financeiros	-30.207,68	-3 792,21

17.18 Acontecimentos após data de Balanço

Em relação aos eventos subsequentes, com impacto após a data do Balanço, verificamos que mantém-se a instabilidade relacionada com o conflito armado Rússia/Ucrânia, bem como, entre o Movimento Hamas e o Estado de Israel e no Canal do Suez a situação dos ataques dos Houthi contra navios de mercadorias, situação que mantém um algum grau de instabilidade, com possíveis impactos na inflação e taxas de juro.

A Mesa Administrativa acompanha a situação com apreensão face à magnitude dos aumentos registados, aguardando atualizações dos apoios governamentais que possam minorar o

impacto financeiro na instituição. No entanto, no decorrer de 2023 não houve nenhuma medida específica e destinada às IPSS ou Misericórdias de forma a mitigar estes efeitos, bem como, a retificação dos Contratos de Cooperação ficaram aquém da inflação.

No entanto, a Mesa Administrativa considera que apesar das contingências acima não se encontra em risco a continuidade da atividade desenvolvida pela Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo.

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.

17.19 Proposta de aplicação de resultados:

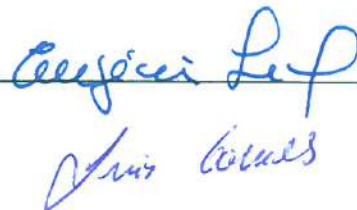
A Mesa Administrativa propõe que o resultado líquido do exercício do ano de 2023, no montante de -84.167,95 € (oitenta e quatro mil, cento e sessenta e sete euros e noventa e cinco cêntimos), seja transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Vila Franca do Campo, 08 de março de 2024

O Contabilista Certificado



A Direcção



Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	4 446,68	0,00	4 446,68	0,00
12	Depósitos à ordem	573 396,56	0,00	573 396,56	0,00
13	Outros depósitos bancários	637 785,46	0,00	637 785,46	0,00
21	Clientes e Utentes	45 103,81	15 956,55	45 103,81	15 956,55
22	Fornecedores	1 875,00	86 471,88	1 875,00	86 471,88
23	Pessoal	63,32	910,56	63,32	910,56
24	Estado e outros entes públicos	80,00	73 540,58	80,00	73 540,58
25	Financiamentos obtidos	0,00	278 277,25	0,00	278 277,25
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	12 350,00	10 490,00	12 350,00	10 490,00
27	Outras contas a receber e a pagar	975 387,24	435 983,04	975 387,24	435 983,04
28	Diferimentos	205 545,11	769 186,60	205 545,11	769 186,60
41	Investimentos financeiros	1 700,37	0,00	1 700,37	0,00
43	Activos fixos tangíveis	14 976 692,19	4 963 950,41	14 976 692,19	4 963 950,41
44	Activos intangíveis	6 773,20	6 773,20	6 773,20	6 773,20
45	Investimentos em curso	2 073,41	0,00	2 073,41	0,00
51	Fundos	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
55	Reservas	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00
56	Resultados transitados	0,00	1 557 025,71	0,00	1 557 025,71
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	9 055 616,99	0,00	9 055 616,99
81	Resultado líquido do período	104 763,73	0,00	104 763,73	0,00
	Totais	17 548 036,08	17 548 036,08	17 548 036,08	17 548 036,08
	SaldoGeral				

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	4 446,68	0,00	4 446,68	0,00
111	Caixa - Sede	826,19	0,00	826,19	0,00
112	Caixa - "Utentes"	3 321,00	0,00	3 321,00	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	299,49	0,00	299,49	0,00
12	Depósitos à ordem	573 396,56	0,00	573 396,56	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	5 718,35	0,00	5 718,35	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	14 197,34	0,00	14 197,34	0,00
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	3 327,80	0,00	3 327,80	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	821,91	0,00	821,91	0,00
1208	NBA	9 760,65	0,00	9 760,65	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	218,03	0,00	218,03	0,00
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	14 322,29	0,00	14 322,29	0,00
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	62,90	0,00	62,90	0,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	4 533,24	0,00	4 533,24	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	13 779,05	0,00	13 779,05	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	121 549,52	0,00	121 549,52	0,00
1220	NBA n.º100770980003 - Escola Profissional	32 517,81	0,00	32 517,81	0,00
1222	Santander Totta	242 577,83	0,00	242 577,83	0,00
1223	CCAM - Obras	110 009,84	0,00	110 009,84	0,00
13	Outros depósitos bancários	637 785,46	0,00	637 785,46	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	113 000,00	0,00	113 000,00	0,00
1321	Novo Banco - Conta n.º - Escola Profissional	265 742,29	0,00	265 742,29	0,00
1322	Novo Banco - Escola Profissional	209 000,00	0,00	209 000,00	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	50 043,17	0,00	50 043,17	0,00
21	Clientes e Utentes	45 103,81	15 956,55	45 103,81	15 956,55
211	Clientes e utentes c/c	45 103,81	0,00	45 103,81	0,00
2111	Clientes gerais	5 679,45	0,00	5 679,45	0,00
2111001	Unidade Saúde S. Miguel - Centro Saúde VFC	5 379,45	0,00	5 379,45	0,00
2111023	Serralharia do Outeiro, Lda	300,00	0,00	300,00	0,00
2117	Utentes	39 424,36	0,00	39 424,36	0,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	15 956,55	0,00	15 956,55
22	Fornecedores	1 875,00	86 471,88	1 875,00	86 471,88
221	Fornecedores c/c	1 875,00	86 471,88	1 875,00	86 471,88
2211	Fornecedores gerais	1 875,00	86 471,88	1 875,00	86 471,88
22110001	Damião de Medeiros Ldª	0,00	1 592,08	0,00	1 592,08
22110003	Farmacia Amaral	0,00	90,94	0,00	90,94
22110011	A Crença	0,00	187,02	0,00	187,02
22110016	Totalima Ldª	0,00	3 484,81	0,00	3 484,81
22110035	Inforcenter	0,00	1 433,99	0,00	1 433,99
22110039	Agencia Funeraria	0,00	1 302,63	0,00	1 302,63
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Ldª	0,00	12,78	0,00	12,78
22110058	Foto Silvino	0,00	565,00	0,00	565,00
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	0,00	611,73	0,00	611,73
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	0,00	1 112,14	0,00	1 112,14
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	0,00	5 772,08	0,00	5 772,08
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1 277,34	0,00	1 277,34
22110107	Animacura, Ldª	0,00	68,33	0,00	68,33
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	0,00	18,04	0,00	18,04
22110129	Funerária Carvalho	0,00	523,01	0,00	523,01
22110138	Retailor - Distribuição Alimentar, Sociedade Unip.	0,00	41,76	0,00	41,76
22110141	Lusitania - Companhia de Seguros, S.A.	1 182,10	0,00	1 182,10	0,00
22110146	José Manuel Paiva	0,00	67,88	0,00	67,88
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	0,00	4 847,58	0,00	4 847,58
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 2 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110224	Agostinho Guerrouxo - Alumínios	0,00	23,20	0,00	23,20
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	0,00	102,98	0,00	102,98
22110274	Liberty Seguros, SA	0,00	2,59	0,00	2,59
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	0,00	1 513,39	0,00	1 513,39
22110303	Lima & Quental, Lda	0,00	39,37	0,00	39,37
22110304	Papelaria Resarte, Lda	0,00	535,12	0,00	535,12
22110369	Rádio Popular	0,00	159,95	0,00	159,95
22110377	Rainha & Sousa, Lda	0,00	334,31	0,00	334,31
22110477	Higiãcores - Comércio e Serviços, Lda.	0,00	314,70	0,00	314,70
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	0,00	1 936,57	0,00	1 936,57
22110499	José António Silva Brum	0,00	1 428,25	0,00	1 428,25
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	0,00	59,08	0,00	59,08
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	0,00	49,99	0,00	49,99
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	0,00	3 198,59	0,00	3 198,59
22110513	Farmácia Mântua	0,00	244,22	0,00	244,22
22110545	Sara Sousa Carreiro Freitas	0,00	515,62	0,00	515,62
22110564	Zhang Wuwei	0,00	57,10	0,00	57,10
22110566	Contexto do Mundo, Lda.	0,00	13,50	0,00	13,50
22110597	Ponto & Costura, Lda.	0,00	75,77	0,00	75,77
22110619	Super Poupadinha	0,00	451,50	0,00	451,50
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	0,00	1 482,00	0,00	1 482,00
22110634	Control Alt Delete	0,00	218,95	0,00	218,95
22110642	Pass Musica - Audiogest	0,00	214,64	0,00	214,64
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	0,00	205,35	0,00	205,35
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	0,00	411,80	0,00	411,80
22110693	NOS Açores Comunicações, S.A.	0,00	193,59	0,00	193,59
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	0,00	1 841,79	0,00	1 841,79
22110781	Moniz e Teixeira, Lda	0,00	35,57	0,00	35,57
22110782	Soledade & Filhos, Lda	0,00	13,61	0,00	13,61
22110798	A. R. Santos	0,00	155,43	0,00	155,43
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	0,00	2 733,29	0,00	2 733,29
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	0,00	23 828,10	0,00	23 828,10
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	0,00	83,52	0,00	83,52
22110839	Francisco Câmara Melo Inves. Uni., Lda	0,00	296,44	0,00	296,44
22110872	Morais Lopes Bairos	0,00	16,97	0,00	16,97
22110919	Equations in Progress, Lda	0,00	351,66	0,00	351,66
22110921	Air Liquide Medicinal, SA	0,00	236,60	0,00	236,60
22110934	Natacha Amaral - Serviços Médicos Unipessoal, Lda.	0,00	3 200,00	0,00	3 200,00
22110945	Branco & Carreiro, Lda.	0,00	696,00	0,00	696,00
22110946	Grenke Renting S.A.	0,00	195,36	0,00	195,36
22110967	BPLD & Associados - Soc. Advogados, RL	0,00	696,00	0,00	696,00
22110992	Márcia Carolina da Costa Baltazar Sousa	0,00	4,00	0,00	4,00
22110994	Rogério M.-Electrificações, Unipessoal Lda	0,00	474,54	0,00	474,54
22111009	Sodigas Açores - Sociedade de Distribuição Gás,SA	0,00	3 120,61	0,00	3 120,61
22111024	David Correia Auto Sociedade Unipessoal Limitada	0,00	2 226,61	0,00	2 226,61
22111035	Norma Açores	0,00	3 442,88	0,00	3 442,88
22111036	Labkit - Soluções para Laboratório, Lda	251,30	0,00	251,30	0,00
22111057	Generali Seguros, S.A.	0,00	3 953,26	0,00	3 953,26
22111059	José Carlos Cabral, Lda.	0,00	118,90	0,00	118,90
22111083	Sousa & Garcês, Lda	0,00	1 031,89	0,00	1 031,89
22111087	Google Commerce Limited	0,00	1,99	0,00	1,99
22111089	Fernando Lopes	0,00	286,00	0,00	286,00
22111110	ChildDiary Portugal, Lda.	0,00	245,00	0,00	245,00
22111115	Carolina Pimentel Pacheco	0,00	243,37	0,00	243,37
23	Pessoal	63,32	910,56	63,32	910,56

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 3 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
231	Remunerações a pagar	63,32	0,00	63,32	0,00
2312	Ao pessoal	63,32	0,00	63,32	0,00
238	Outras operações	0,00	910,56	0,00	910,56
2382	Com o pessoal	0,00	910,56	0,00	910,56
238201	Sindicatos	0,00	910,56	0,00	910,56
24	Estado e outros entes públicos	80,00	73 540,58	80,00	73 540,58
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	14 100,51	0,00	14 100,51
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	9 204,00	0,00	9 204,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	4 656,51	0,00	4 656,51
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	0,00	240,00	0,00	240,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	80,00	11 702,01	80,00	11 702,01
2432	IVA - Dedutível	0,00	145,11	0,00	145,11
24321	Relativo a Autoconsumos e Existencias	0,00	145,11	0,00	145,11
243213	Taxa Normal 18%	0,00	145,11	0,00	145,11
2433	IVA - Liquidado	80,00	0,00	80,00	0,00
24333	Relativo a Outros Bens e Serviços	80,00	0,00	80,00	0,00
243333	Taxa Normal 16%	80,00	0,00	80,00	0,00
2436	IVA - A pagar	0,00	1 346,47	0,00	1 346,47
24361	Valores Apurados	0,00	1 346,47	0,00	1 346,47
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	10 210,43	0,00	10 210,43
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	47 738,06	0,00	47 738,06
25	Financiamentos obtidos	0,00	278 277,25	0,00	278 277,25
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	278 277,25	0,00	278 277,25
2511	Empréstimos bancários	0,00	278 277,25	0,00	278 277,25
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	26 510,54	0,00	26 510,54
2511102	CE/Montepio Geral-finanças	0,00	9 909,19	0,00	9 909,19
2511103	CE/Montepio Geral-creche	0,00	16 601,35	0,00	16 601,35
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	251 766,71	0,00	251 766,71
2511201	CE/Montepio Geral	0,00	46 198,35	0,00	46 198,35
2511204	CE/Montepio Geral	0,00	105 568,36	0,00	105 568,36
2511205	Santander Totta	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	12 350,00	10 490,00	12 350,00	10 490,00
268	Outras operações	12 350,00	0,00	12 350,00	0,00
2687	Quotizações a receber	12 350,00	0,00	12 350,00	0,00
269	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	10 490,00	0,00	10 490,00
27	Outras contas a receber e a pagar	975 387,24	435 983,04	975 387,24	435 983,04
271	Fornecedores de investimentos	0,00	13 496,70	0,00	13 496,70
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	13 496,70	0,00	13 496,70
27110087	J. H. Ornelas ca. suc., Lda	0,00	5 419,24	0,00	5 419,24
27110089	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda	0,00	322,40	0,00	322,40
27110111	KiloJoule - Projetos de Engenharia, Lda.	0,00	6 955,56	0,00	6 955,56
27110113	Acrilfer - importação e exportação, Lda.	0,00	799,50	0,00	799,50
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	462,61	372 346,89	462,61	372 346,89
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	192,61	0,00	192,61	0,00
27211	Juros a Receber	192,61	0,00	192,61	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	270,00	372 346,89	270,00	372 346,89
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	367 511,89	0,00	367 511,89
27229	Outras Despesas Diferidas	270,00	4 835,00	270,00	4 835,00
27229001	Despesas diferidas com o Revisor Oficial de Contas	0,00	3 835,00	0,00	3 835,00
27229002	Renda Irmandade do Divino Espírito Santo Aflitos	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
27229003	Outros Acréscimos de Gastos - Escola Profissional	270,00	0,00	270,00	0,00
278	Outros devedores e credores	974 924,63	50 139,45	974 924,63	50 139,45
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	257 715,94	50 139,45	257 715,94	50 139,45
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	12 400,00	0,00	12 400,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	924,72	0,00	924,72	0,00
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	660,00	0,00	660,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	0,00	50 139,45	0,00	50 139,45

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 4 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781083	DRJ - Projeto "Pé na Terra - Deixa a tua Marca!"	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00
2781116	VPGRA - Acordo de Parceria - "Equipa Prontidão"	1 916,06	0,00	1 916,06	0,00
2781120	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	14,28	0,00	14,28	0,00
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	12 568,50	0,00	12 568,50	0,00
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	12 568,50	0,00	12 568,50	0,00
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - luis	6 284,25	0,00	6 284,25	0,00
2781136	DRQPE - MEET Converter	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	6 695,55	0,00	6 695,55	0,00
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	0,00	9 630,81	0,00
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	6 712,20	0,00	6 712,20	0,00
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	82 877,53	0,00	82 877,53	0,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	6 695,55	0,00	6 695,55	0,00
2781142	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	51 696,90	0,00	51 696,90	0,00
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	6 685,56	0,00	6 685,56	0,00
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	6 728,85	0,00	6 728,85	0,00
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	6 685,56	0,00	6 685,56	0,00
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	6 685,56	0,00	6 685,56	0,00
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	6 685,56	0,00	6 685,56	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	717 208,69	0,00	717 208,69	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	717 208,69	0,00	717 208,69	0,00
28	Diferimentos	205 545,11	769 186,60	205 545,11	769 186,60
281	Gastos a reconhecer	199 714,30	0,00	199 714,30	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	199 714,30	0,00	199 714,30	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	5 830,81	769 186,60	5 830,81	769 186,60
2821	Outras Receitas com Proveito Diferido	5 830,81	177 388,94	5 830,81	177 388,94
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	0,00	1 253,14	0,00	1 253,14
2821095	SRSS - Majoração Extraordinária de Apoios a IPSS	5 830,81	0,00	5 830,81	0,00
2821104	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
2821105	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
2821108	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	0,00	3 142,12	0,00	3 142,12
2821113	DRQPE - MEET Converter	0,00	5 400,00	0,00	5 400,00
2821114	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	0,00	6 695,55	0,00	6 695,55
2821115	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19 261,62	0,00	19 261,62
2821116	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	0,00	6 712,20	0,00	6 712,20
2821118	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	0,00	6 695,55	0,00	6 695,55
2821119	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	0,00	6 685,56	0,00	6 685,56
2821120	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	0,00	6 728,85	0,00	6 728,85
2821121	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	0,00	6 685,56	0,00	6 685,56
2821122	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	0,00	6 685,56	0,00	6 685,56
2821123	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	0,00	6 685,56	0,00	6 685,56
2821125	Antecipação dos CCVC de 2023	0,00	82 189,17	0,00	82 189,17
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	591 797,66	0,00	591 797,66
41	Investimentos financeiros	1 700,37	0,00	1 700,37	0,00
414	Investimentos noutras empresas	536,50	0,00	536,50	0,00
4141	Participações de capital	536,50	0,00	536,50	0,00
414101	Capital BES Açores	536,50	0,00	536,50	0,00
415	Outros investimentos financeiros	1 163,87	0,00	1 163,87	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	1 163,87	0,00	1 163,87	0,00
43	Activos fixos tangíveis	14 976 692,19	4 963 950,41	14 976 692,19	4 963 950,41
433	Outros activos fixos tangíveis	14 976 692,19	4 963 950,41	14 976 692,19	4 963 950,41
4331	Terrenos e recursos naturais	2 524 032,48	0,00	2 524 032,48	0,00
4331004	U-2631 - Rua da Igreja - Centro Intergeracional	216 337,38	0,00	216 337,38	0,00
4331006	U-977 - Terras do Visconde ou da Misericórdia	2 185 850,00	0,00	2 185 850,00	0,00
4331007	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	97,37	0,00	97,37	0,00
4331008	R- 1 B - Poços do Capitão	482,20	0,00	482,20	0,00
4331009	R- 2 A - Silveira Brava	942,13	0,00	942,13	0,00
4331010	R- 83 P - Pico D'El Rei	32,01	0,00	32,01	0,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 5 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4331011	R- 75 P - Pico D'E Rei	70,59	0,00	70,59	0,00
4331012	R- 34 N - Tronqueira	110,75	0,00	110,75	0,00
4331013	R- 10 S - Marcela	289,18	0,00	289,18	0,00
4331014	R- 7 P - Cerrado de El Rei	211,16	0,00	211,16	0,00
4331015	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	133,51	0,00	133,51	0,00
4331016	R- 56 AS - Rochão - Passagem	106,13	0,00	106,13	0,00
4331017	R- 12 AS - Rochão	180,37	0,00	180,37	0,00
4331018	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,24	0,00	0,24	0,00
4331019	R- 70 NA - Arquinhas	16,43	0,00	16,43	0,00
4331020	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	97,73	0,00	97,73	0,00
4331021	R- 85 AJ - Lavadouros	9,62	0,00	9,62	0,00
4331022	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	166,50	0,00	166,50	0,00
4331023	R- 202 N - Trinta Reis	249,62	0,00	249,62	0,00
4331024	R- 56 F - Pico	81,91	0,00	81,91	0,00
4331025	R- 3 F - Terra da Gunça	1 350,94	0,00	1 350,94	0,00
4331026	R- 56 E - Loural	143,98	0,00	143,98	0,00
4331027	R- 128 D - Terras de Dentro	501,80	0,00	501,80	0,00
4331028	R- 94 P - Pico D'El Rei	119,71	0,00	119,71	0,00
4331029	U-1039-Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	3 502,06	0,00	3 502,06	0,00
4331030	Plantações	74 829,16	0,00	74 829,16	0,00
4331031	U-676-Rua Carreira de São Francisco, 21-23	38 120,00	0,00	38 120,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	10 354 081,63	0,00	10 354 081,63	0,00
43321001	Centro de Atividades Ocupacionais	3 702 637,32	0,00	3 702 637,32	0,00
43321002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	5 637,02	0,00	5 637,02	0,00
43321003	Habitação Rua da Natividade, 71	178,91	0,00	178,91	0,00
43321004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	460 141,05	0,00	460 141,05	0,00
43321005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	1 712,48	0,00	1 712,48	0,00
43321006	Habitação Pico D'El Rei, 8	450,71	0,00	450,71	0,00
43321007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	1 801,77	0,00	1 801,77	0,00
43321008	Habitação na Rua do Geral	2 839,95	0,00	2 839,95	0,00
43321009	U-1024-Habitação na Ponte Torta - P. Garça	1 893,37	0,00	1 893,37	0,00
43321010	U- 562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, 60	45 001,54	0,00	45 001,54	0,00
43321011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, 37	34 584,67	0,00	34 584,67	0,00
43321013	Obra do Edifício das Finanças	200 626,48	0,00	200 626,48	0,00
43321014	Obra Igreja da Misericórdia	467 768,49	0,00	467 768,49	0,00
43321016	Anexos da Igreja da Misericórdia	136 142,46	0,00	136 142,46	0,00
43321018	Posto de Turismo	19 461,09	0,00	19 461,09	0,00
43321019	Lar Bom Jesus da Pedra	1 574 148,00	0,00	1 574 148,00	0,00
43321021	Centro de Atividades Tempos Livres de P. Garça	192 206,63	0,00	192 206,63	0,00
43321022	Recuperação dos Passos	21 734,47	0,00	21 734,47	0,00
43321024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	35 672,01	0,00	35 672,01	0,00
43321026	Nova Secretaria - Rua Gonçalo Velho, 36	61 105,44	0,00	61 105,44	0,00
43321027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	2 992,79	0,00	2 992,79	0,00
43321029	Casa Armando Cortes Rodrigues	730 515,63	0,00	730 515,63	0,00
43321031	Obras de melhoramento do Consistório	22 952,42	0,00	22 952,42	0,00
43321032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	306 378,99	0,00	306 378,99	0,00
43321034	Obra de beneficiação na Igreja da Misericórdia	24 199,26	0,00	24 199,26	0,00
43321035	U-331 - Recuperação da casa da Rua do Geral, 80	9 669,87	0,00	9 669,87	0,00
43321036	U-20 - Lugar da Praia, 33	5 335,20	0,00	5 335,20	0,00
43321037	U-1023 - Ponte Torta, 4	5 300,00	0,00	5 300,00	0,00
43321039	U-1577 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 4	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321040	U-1579 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 2	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321041	U-1582 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 1	982,50	0,00	982,50	0,00
43321042	U-2574 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 3	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321043	U- 3483 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27 040,00	0,00	27 040,00	0,00
43321045	U-3485 - Rua Pico D'El Rei, Lote 1	15 450,00	0,00	15 450,00	0,00
43321046	U-3486 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27 940,00	0,00	27 940,00	0,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 6 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43321049	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	34 395,11	0,00	34 395,11	0,00
43321050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	210 959,39	0,00	210 959,39	0,00
43321053	U-259-Habituação na Rua de Santo Amaro, 42	65 779,97	0,00	65 779,97	0,00
43321054	Repavimentação Lar idosos	10 838,48	0,00	10 838,48	0,00
43321055	Edifício do Centro Intergeracional de P. Garça	1 768 343,39	0,00	1 768 343,39	0,00
43321056	U-1241 - Rua do Império dos Inocentes, 25	103 754,40	0,00	103 754,40	0,00
43321058	Grandes Reparações EPVFC	12 360,37	0,00	12 360,37	0,00
4333	Equipamento básico	1 362 457,15	0,00	1 362 457,15	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	349 023,16	0,00	349 023,16	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	266 798,25	0,00	266 798,25	0,00
43333	Equipamento Didático	174 606,55	0,00	174 606,55	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	264 846,79	0,00	264 846,79	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	306 196,11	0,00	306 196,11	0,00
4334	Equipamento de transporte	489 629,99	0,00	489 629,99	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	295 599,25	0,00	295 599,25	0,00
43343	Veiculos Pesados	94 300,50	0,00	94 300,50	0,00
43347	Equip. de Transporte da Escola	99 577,73	0,00	99 577,73	0,00
43349	Outros	152,51	0,00	152,51	0,00
4335	Equipamento administrativo	226 775,65	0,00	226 775,65	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	29 744,80	0,00	29 744,80	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	15 410,58	0,00	15 410,58	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	3 407,58	0,00	3 407,58	0,00
43354	Equipamento Informático	119 689,70	0,00	119 689,70	0,00
43356	Software	1 869,89	0,00	1 869,89	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	17 034,62	0,00	17 034,62	0,00
43359	Outros	39 618,48	0,00	39 618,48	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	19 715,29	0,00	19 715,29	0,00
43371	Outros Activos fixos tangíveis da escola	13 799,54	0,00	13 799,54	0,00
43379	Outras	5 915,75	0,00	5 915,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	4 963 950,41	0,00	4 963 950,41
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
433811	Terrenos para Construção	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
43381101	U-1039- Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	3 035 307,27	0,00	3 035 307,27
433821	Edifícios	0,00	3 035 307,27	0,00	3 035 307,27
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	888 633,00	0,00	888 633,00
433821002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	5 637,02	0,00	5 637,02
433821003	Habitação Rua da Natividade, 71	0,00	178,91	0,00	178,91
433821004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	0,00	460 141,05	0,00	460 141,05
433821005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	0,00	1 712,48	0,00	1 712,48
433821006	Habitação Pico D'El Rei, 8	0,00	450,71	0,00	450,71
433821007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	0,00	1 801,77	0,00	1 801,77
433821008	Habitação na Rua do Geral	0,00	2 839,95	0,00	2 839,95
433821009	U-1024- Habitação na Ponte Torta - P. Garça	0,00	1 893,37	0,00	1 893,37
433821010	U-562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, n.º 60	0,00	16 200,54	0,00	16 200,54
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	12 450,60	0,00	12 450,60
433821013	Edifício das Finanças	0,00	84 263,13	0,00	84 263,13
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	204 361,81	0,00	204 361,81
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	51 155,89	0,00	51 155,89
433821018	Posto de Turismo	0,00	9 889,26	0,00	9 889,26
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	503 727,36	0,00	503 727,36
433821021	ATL Meio Moio	0,00	69 194,42	0,00	69 194,42
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	5 501,16	0,00	5 501,16
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	13 555,36	0,00	13 555,36
433821026	Nova Secretaria	0,00	22 383,00	0,00	22 383,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 7 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	0,00	2 992,79	0,00	2 992,79
433821029	Casa Armando Cortes Rodrigues	0,00	247 973,57	0,00	247 973,57
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	5 920,30	0,00	5 920,30
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	67 403,38	0,00	67 403,38
433821033	U-2631-Rua da Igreja - Ponta Garça	0,00	216 337,38	0,00	216 337,38
433821034	Obras de Beneficiação Igreja da Misericórdia	0,00	4 839,90	0,00	4 839,90
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	1 740,60	0,00	1 740,60
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	4 127,40	0,00	4 127,40
433821050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	0,00	16 876,76	0,00	16 876,76
433821053	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	2 540,80	0,00	2 540,80
433821054	Repavimentação Lar idosos	0,00	1 625,76	0,00	1 625,76
433821055	Edifício do Centro Intergeracional de P. Garça	0,00	105 850,75	0,00	105 850,75
433821058	Grandes Reparções EPVFC	0,00	1 064,45	0,00	1 064,45
43383	Equipamento Basico	0,00	1 235 424,33	0,00	1 235 424,33
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	341 118,32	0,00	341 118,32
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	270 085,34	0,00	270 085,34
433833	Equipamento Didatico	0,00	161 817,04	0,00	161 817,04
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	199 077,94	0,00	199 077,94
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	262 668,04	0,00	262 668,04
43384	Equipamento de Transporte	0,00	445 151,32	0,00	445 151,32
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	286 350,20	0,00	286 350,20
433843	Veiculos Pesados	0,00	58 356,52	0,00	58 356,52
433847	Equipamento Transporte Escola	0,00	99 577,73	0,00	99 577,73
433849	Outro	0,00	866,87	0,00	866,87
43385	Ferramentas e Utensilios	0,00	8 977,91	0,00	8 977,91
433856	Software	0,00	2 495,39	0,00	2 495,39
433859	Outras	0,00	6 482,52	0,00	6 482,52
43386	Equipamento Administrativo	0,00	221 787,98	0,00	221 787,98
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	32 558,32	0,00	32 558,32
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	14 496,35	0,00	14 496,35
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	2 636,08	0,00	2 636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	120 674,03	0,00	120 674,03
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	15 365,59	0,00	15 365,59
433869	Outros	0,00	36 057,61	0,00	36 057,61
43387	Taras e Vasilhame	0,00	13 799,54	0,00	13 799,54
433871	Outros Act. Fixos Tangíveis da Escola Profissional	0,00	13 799,54	0,00	13 799,54
44	Activos intangíveis	6 773,20	6 773,20	6 773,20	6 773,20
442	Outros activos intangíveis	6 773,20	6 773,20	6 773,20	6 773,20
4423	Programas de computador	6 773,20	0,00	6 773,20	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	6 773,20	0,00	6 773,20
44283	Programas de Computador	0,00	6 773,20	0,00	6 773,20
45	Investimentos em curso	2 073,41	0,00	2 073,41	0,00
452	Propriedades de investimento em curso	2 073,41	0,00	2 073,41	0,00
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	2 073,41	0,00	2 073,41	0,00
51	Fundos	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
511	Movimento	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
5111	Fundo Social	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
55	Reservas	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00
551	Reservas legais	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00
56	Resultados transitados	0,00	1 557 025,71	0,00	1 557 025,71
561	Resultados transitados - Área Social	0,00	633 294,82	0,00	633 294,82
562	Resultados transitados - Escola Profissional	0,00	923 730,89	0,00	923 730,89
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	9 055 616,99	0,00	9 055 616,99
593	Subsidios	0,00	6 303 255,31	0,00	6 303 255,31
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	6 303 255,31	0,00	6 303 255,31
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	6 123 629,96	0,00	6 123 629,96

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 8 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59311001	Subsídio CGFSS	0,00	48 300,00	0,00	48 300,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	947 943,61	0,00	947 943,61
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	0,00	28 930,22	0,00	28 930,22
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	0,00	78 300,00	0,00	78 300,00
59311010	ATL Meio Moio	0,00	37 200,00	0,00	37 200,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	0,00	12 334,28	0,00	12 334,28
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	7 272,80	0,00	7 272,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	0,00	2 753 159,48	0,00	2 753 159,48
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	108 504,00	0,00	108 504,00
59311034	Subsídio para construção do ATL Água D'Alto -DRSSS	0,00	240 336,15	0,00	240 336,15
59311063	DRSS - Equipamento do Centro Intergeracional P.G.	0,00	55 765,07	0,00	55 765,07
59311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	0,00	1 650 345,48	0,00	1 650 345,48
59311071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	0,00	672,95	0,00	672,95
59311080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	1 248,68	0,00	1 248,68
59311082	SRSS - Contrato Investimento n.º 137/2019	0,00	546,03	0,00	546,03
59311083	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 082/2020	0,00	625,00	0,00	625,00
59311084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	0,00	8 510,04	0,00	8 510,04
59311085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2019	0,00	3 750,00	0,00	3 750,00
59311087	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	0,00	519,30	0,00	519,30
59311089	M4.1C04/CIDEF - Entidades/011/2021	0,00	813,82	0,00	813,82
59311091	Contrato Valor Investimento n.º 013/2022 - 3ª sala	0,00	237,06	0,00	237,06
59311092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	1 490,29	0,00	1 490,29
59311093	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	0,00	82 877,53	0,00	82 877,53
59311094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	51 696,90	0,00	51 696,90
59311095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	0,00	2 251,27	0,00	2 251,27
59312	Outros Subsídios	0,00	179 625,35	0,00	179 625,35
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	45 500,00	0,00	45 500,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	53 917,13	0,00	53 917,13
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	31 164,63	0,00	31 164,63
59312025	SRPFP - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	0,00	12 000,00	0,00	12 000,00
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	0,00	7 929,27	0,00	7 929,27
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	29 114,32	0,00	29 114,32
594	Doações	0,00	2 752 361,68	0,00	2 752 361,68
594001	U-259 - Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	34 020,00	0,00	34 020,00
594002	Donativos/Obra/Igreja da Misericórdia	0,00	219 351,47	0,00	219 351,47
594005	U-3485 - Lote 4 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	15 450,00	0,00	15 450,00
594006	U-3486 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27 940,00	0,00	27 940,00
594008	U-3483 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27 040,00	0,00	27 040,00
594010	U-20-Lugar da Praia, 33	0,00	5 335,20	0,00	5 335,20
594011	U-1023-Ponte Torta, 4	0,00	5 300,00	0,00	5 300,00
594013	U-1577-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 4	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
594014	U-1579-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
594015	U-1582-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	0,00	982,50	0,00	982,50
594016	U-2574-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 3	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
594018	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	0,00	97,37	0,00	97,37
594019	R- 1 B - Poços do Capitão	0,00	482,20	0,00	482,20
594020	R- 2 A - Silveira Brava	0,00	942,13	0,00	942,13
594021	R- 83 P - Pico D'El Rei	0,00	32,01	0,00	32,01
594022	R- 75 P - Pico D'El Rei	0,00	70,59	0,00	70,59
594023	R- 34 N - Tronqueira	0,00	110,75	0,00	110,75
594024	R- 10 S - Marcela	0,00	289,18	0,00	289,18
594025	R- 7 P - Cerrado de El Rei	0,00	211,16	0,00	211,16
594026	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	0,00	133,51	0,00	133,51
594027	R- 56 AS - Rochão - Passagem	0,00	106,13	0,00	106,13
594028	R- 12 AS - Rochão	0,00	180,37	0,00	180,37
594029	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,00	0,24	0,00	0,24
594030	R- 70 NA - Arquinhas	0,00	16,43	0,00	16,43

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2023

(Valores em Euros)

Página: 9 de 9

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
594031	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	0,00	97,73	0,00	97,73
594032	R-85 AJ - Lavadouros	0,00	9,62	0,00	9,62
594033	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	0,00	166,50	0,00	166,50
594034	R- 202 N - Trinta Reis	0,00	249,62	0,00	249,62
594035	R- 56 F - Pico	0,00	81,91	0,00	81,91
594036	R- 3 F - Terra da Gunça	0,00	1 350,94	0,00	1 350,94
594037	R- 56 E - Loural	0,00	143,98	0,00	143,98
594038	R- 128 D - Terras de Dentro	0,00	501,80	0,00	501,80
594041	R-94 P-Pico D'El Rei	0,00	119,71	0,00	119,71
594042	U-977 Terras do Visconde ou da Misericórdia	0,00	2 185 850,00	0,00	2 185 850,00
594043	U-778 - Rua Império dos Aflitos, sn	0,00	76 350,00	0,00	76 350,00
594044	U-676-Rua Carreira de São Francisco, 21-23	0,00	38 120,00	0,00	38 120,00
594045	Donativo Irm. Divino Espirito Santo Inocentes	0,00	4 324,23	0,00	4 324,23
594046	U-1241 - Rua do Império dos Inocentes, 25	0,00	103 754,40	0,00	103 754,40
81	Resultado líquido do período	104 763,73	0,00	104 763,73	0,00
818	Resultado líquido	104 763,73	0,00	104 763,73	0,00
	Totais	17 548 036,08	17 548 036,08	17 548 036,08	17 548 036,08
	SaldoGeral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	214 902,60	207 873,43	7 029,17	0,00
12	Depósitos à ordem	4 977 583,55	4 558 267,93	425 903,42	6 587,80
13	Outros depósitos bancários	1 249 177,16	671 289,26	577 887,90	0,00
21	Clientes e Utentes	547 254,15	511 481,36	52 595,50	16 822,71
22	Fornecedores	816 366,51	1 048 233,83	441,60	232 308,92
23	Pessoal	1 822 641,79	1 823 716,61	63,32	1 138,14
24	Estado e outros entes públicos	900 094,08	969 626,45	1 704,24	71 236,61
25	Financiamentos obtidos	73 648,22	807 148,89	0,00	733 500,67
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16 010,00	11 070,00	15 430,00	10 490,00
27	Outras contas a receber e a pagar	3 266 691,69	2 318 411,27	1 370 403,07	422 122,65
28	Diferimentos	1 214 126,05	1 553 943,71	3 806,16	343 623,82
31	Compras	99 780,10	99 780,10	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	2 923,53	1 163,87	1 759,66	0,00
43	Activos fixos tangíveis	15 857 151,25	5 966 868,04	15 132 272,62	5 241 989,41
44	Activos intangíveis	26 936,26	21 054,70	13 389,86	7 508,30
45	Investimentos em curso	91 266,94	41 764,53	59 235,02	9 732,61
51	Fundos	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
55	Reservas	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00
56	Resultados transitados	1 178 410,52	2 630 672,50	0,00	1 452 261,98
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	303 369,45	9 206 282,01	0,00	8 902 912,56
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	98 907,50	11 212,11	87 695,39	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 372 475,65	350 720,67	1 021 754,98	0,00
63	Gastos com o Pessoal	3 565 581,08	322 348,94	3 243 232,14	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	281 663,57	0,00	281 663,57	0,00
65	Perdas por imparidade	866,16	0,00	866,16	0,00
68	Outros gastos	62 128,27	0,00	62 128,27	0,00
69	Gastos de financiamento	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
72	Prestações de serviços	802,58	496 939,50	0,00	496 136,92
75	Subsídios, doações e legados à exploração	60 631,83	3 774 869,67	19 984,24	3 734 222,08
78	Outros rendimentos	25,00	433 030,48	0,00	433 005,48
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
81	Resultado líquido do período	114 909,80	114 909,80	0,00	0,00
	Totais	38 249 524,71	38 249 524,71	22 412 445,71	22 412 445,71
	SaldoGeral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	214 902,60	207 873,43	7 029,17	0,00
111	Caixa - Sede	183 455,32	181 739,11	1 716,21	0,00
112	Caixa - "Utentes"	30 622,65	25 834,83	4 787,82	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	824,63	299,49	525,14	0,00
12	Depósitos à ordem	4 977 583,55	4 558 267,93	425 903,42	6 587,80
1203	C.G.D. 0870000015130	87 904,39	83 027,00	4 877,39	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	319 732,62	307 330,39	12 402,23	0,00
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	5 777,80	116,00	5 661,80	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	294 663,60	294 143,73	519,87	0,00
1208	NBA	112 325,49	97 651,18	14 674,31	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	218,03	6 805,83	0,00	6 587,80
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	99 390,83	81 562,13	17 828,70	0,00
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	62,90	0,00	62,90	0,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	5 948,24	2 914,16	3 034,08	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	13 779,05	4 261,67	9 517,38	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	250 617,08	121 549,52	129 067,56	0,00
1220	NBA n.º100770980003 - Escola Profissional	119 881,19	32 517,81	87 363,38	0,00
1222	Santander Totta	3 539 111,84	3 400 388,51	138 723,33	0,00
1223	CCAM - Obras	128 170,49	126 000,00	2 170,49	0,00
13	Outros depósitos bancários	1 249 177,16	671 289,26	577 887,90	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	258 500,00	146 500,00	112 000,00	0,00
1321	Novo Banco - Conta n.º - Escola Profissional	531 630,19	265 742,29	265 887,90	0,00
1322	Novo Banco - Escola Profissional	409 000,00	209 000,00	200 000,00	0,00
1323	Santander Totta - Prazo	50 046,97	50 046,97	0,00	0,00
21	Clientes e Utentes	547 254,15	511 481,36	52 595,50	16 822,71
211	Clientes e utentes c/c	547 254,15	494 658,65	52 595,50	0,00
2111	Clientes gerais	45 908,10	37 400,77	8 507,33	0,00
2111001	Unidade Saúde S. Miguel - Centro Saúde VFC	42 834,35	34 661,82	8 172,53	0,00
2111023	Serralharia do Outeiro, Lda	300,00	0,00	300,00	0,00
2111027	Galdino Coutinho	14,15	14,15	0,00	0,00
2111028	Paula Francisca Braga Medeiros do Couto Borges	20,53	20,53	0,00	0,00
2111029	Carla Mayara Costa Rodrigues	9,05	9,05	0,00	0,00
2111030	Débora Maria Soares Batista Salema	34,80	34,80	0,00	0,00
2111031	Alfredo Rodrigues Clemente	15,20	15,20	0,00	0,00
2111032	Henrique Miguel Pereira Caldas de Barros e Costa	10,90	10,90	0,00	0,00
2111033	Fátima Maria Marques do Nascimento Simões	34,80	0,00	34,80	0,00
2111034	Ana Isabel Guerreiro Amaral Festa	13,92	13,92	0,00	0,00
2111035	Mário Rui Melo Braga	16,82	16,82	0,00	0,00
2111036	Associação UnoJovens de Ponta Garça	52,32	52,32	0,00	0,00
2111037	Cidália Maria do Rego Furtado Lima	10,67	10,67	0,00	0,00
2111038	João José Chaves da Ponte	23,90	23,90	0,00	0,00
2111039	Sandra Margarida Bolarinho Ventura	19,37	19,37	0,00	0,00
2111040	Arménia Melo	13,80	13,80	0,00	0,00
2111041	Margarida Maria Dias da Câmara de Carvalho e Melo	33,52	33,52	0,00	0,00
2111042	Direção Regional Promoção da Igualdade e Inclusão	2 450,00	2 450,00	0,00	0,00
2117	Utentes	501 346,05	457 257,88	44 088,17	0,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	16 822,71	0,00	16 822,71
22	Fornecedores	816 366,51	1 048 233,83	441,60	232 308,92
221	Fornecedores c/c	816 366,51	1 048 233,83	441,60	232 308,92
2211	Fornecedores gerais	816 366,51	1 048 233,83	441,60	232 308,92
22110001	Damião de Medeiros Ldª	22 682,98	42 476,89	0,00	19 793,91
22110003	Farmacia Amaral	2 438,42	2 567,08	0,00	128,66
22110004	Siplaçor	35,86	35,86	0,00	0,00
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	4 032,66	7 953,76	0,00	3 921,10
22110011	A Crença	4 034,80	4 365,32	0,00	330,52

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 2 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110016	Totalima Ldª	29 924,88	30 139,87	0,00	214,99
22110023	Panivila	2 982,21	5 322,55	0,00	2 340,34
22110031	Azores Sub Mergulhadores Pro, Lda.	18 024,89	20 617,72	0,00	2 592,83
22110035	Inforcenter	1 574,26	3 008,25	0,00	1 433,99
22110039	Agencia Funeraria	0,00	1 302,63	0,00	1 302,63
22110043	Alfredo da Mota Araujo	6,03	6,03	0,00	0,00
22110045	António Guilherme Francisco & Cª, Ldª	165,02	176,22	0,00	11,20
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110049	Auto Açoreana, Lda.	176,67	176,67	0,00	0,00
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Ldª	0,00	12,78	0,00	12,78
22110058	Foto Silvano	576,00	576,00	0,00	0,00
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	2 407,46	2 407,46	0,00	0,00
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	6 555,58	9 085,52	0,00	2 529,94
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	88 963,46	101 370,88	0,00	12 407,42
22110073	AçorMedia	429,00	452,00	0,00	23,00
22110075	Varela & C.ª Ldª	4 722,62	4 722,62	0,00	0,00
22110078	Odicina de Marcenaria e Carpintaria Couto	203,77	203,77	0,00	0,00
22110082	Frutaria O Bravo	48,38	48,38	0,00	0,00
22110085	Câmara Municipal de Lagoa	171,00	171,00	0,00	0,00
22110086	CTT - Correios de Portugal, SA	544,94	544,94	0,00	0,00
22110089	Atlântico Vila, SA	216,50	216,50	0,00	0,00
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	18 965,98	20 532,90	0,00	1 566,92
22110103	MODELO - Insular Hipermercados, S.A.	911,47	911,47	0,00	0,00
22110106	Centrovia - Centro de Inspeção de Viaturas	140,26	140,26	0,00	0,00
22110107	Animacura, Ldª	0,00	68,33	0,00	68,33
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	1 243,16	1 346,74	0,00	103,58
22110115	Atlantigás - Técnicos de Energias, Ldª	229,68	229,68	0,00	0,00
22110127	Vieira & Vieira, Ldª	103,53	103,53	0,00	0,00
22110129	Funerária Carvalho	1 100,51	1 100,51	0,00	0,00
22110138	Retailor - Distribuição Alimentar, Sociedade Unip.	3 572,29	4 165,57	0,00	593,28
22110141	Lusitania - Companhia de Seguros, S.A.	1 660,63	1 660,63	0,00	0,00
22110146	José Manuel Paiva	0,00	67,88	0,00	67,88
22110147	Amaral & Januário, Ldª	2 283,55	2 316,34	0,00	32,79
22110158	Ferreira & M.F.C. Santos	916,40	916,40	0,00	0,00
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	8 740,43	12 681,53	0,00	3 941,10
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110170	J. H. Ornelas ca. suc., Ldª	1 518,87	1 518,87	0,00	0,00
22110184	CIN - Corporação Industrial do Norte, SA	66,41	405,92	0,00	339,51
22110187	União das Misericórdias Portuguesas	1 445,00	1 445,00	0,00	0,00
22110188	PJM - Gabinete de Estudos e Projectos, Ldª	406,00	406,00	0,00	0,00
22110197	Açorotel	0,00	207,58	0,00	207,58
22110200	InforPereira, Soluções Informáticas, Ldª	5,00	5,00	0,00	0,00
22110208	F3M - Engenharia de Sistemas e Informática, Ldª	204,00	204,00	0,00	0,00
22110214	Isabel Margarida P. Cabral	55,94	55,94	0,00	0,00
22110215	A:J:B: Arruda - Electricista	413,32	413,32	0,00	0,00
22110224	Agostinho Guerrouxo - Alumínios	8 177,07	8 177,07	0,00	0,00
22110232	Caetano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	1 071,31	1 071,31	0,00	0,00
22110235	Farmaçor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	2 095,55	2 703,39	0,00	607,84
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	8 707,13	8 818,14	0,00	111,01
22110260	Sociedade de Representações "Avlis", Lda	14,74	14,74	0,00	0,00
22110274	Liberty Seguros, SA	854,74	865,69	0,00	10,95
22110282	Costa Pereira & Filhos, Lda	97,84	97,84	0,00	0,00
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	12 881,03	14 519,98	0,00	1 638,95
22110287	Sociedade Portuguesa de Autores	1 424,00	1 424,00	0,00	0,00
22110294	Sociedade Filarmónica Marcial Troféu	850,00	850,00	0,00	0,00
22110295	Banda Lealdade	4 175,00	4 175,00	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 3 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110299	Polícia de Segurança Pública de Ponta Delgada	1 967,49	1 967,49	0,00	0,00
22110300	Soturim, Lda. - Vinha d' Areia Hotel	265,00	265,00	0,00	0,00
22110301	Filarmonia Marcial União Progressista	4 100,00	4 100,00	0,00	0,00
22110302	Panifor - Produtos para Padaria	116,01	116,01	0,00	0,00
22110303	Lima & Quental, Lda	39,37	39,37	0,00	0,00
22110304	Papelaria Resarte, Lda	3 467,53	4 055,15	0,00	587,62
22110306	DMFP - Estudos Projectos e Instalações Eléctricas	1 305,00	1 740,00	0,00	435,00
22110313	McDonal'ds - Ponta Delgada	201,20	201,20	0,00	0,00
22110354	Marques Britas, S.A.	272,08	272,08	0,00	0,00
22110359	Iberking - Restauração S.A.	286,96	286,96	0,00	0,00
22110368	Stand Correia	30,00	30,00	0,00	0,00
22110369	Rádio Popular	248,85	408,80	0,00	159,95
22110371	José Francisco Correia Araújo	30 350,24	30 350,24	0,00	0,00
22110374	Fábrica da Igreja Paroquial de São Miguel Arcanjo	180,00	180,00	0,00	0,00
22110377	Rainha & Sousa, Lda	4 575,53	5 445,86	0,00	870,33
22110380	Irmandade do Divino Espirito Santo dos Aflitos	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00
22110384	Gomes & Santos, Lda.	879,58	936,37	0,00	56,79
22110386	José Domingos Pimentel Terceira	5 374,15	8 436,25	0,00	3 062,10
22110404	Azorgali, Lda.	1 718,83	1 718,83	0,00	0,00
22110413	Metropolitano de Lisboa	1,65	1,65	0,00	0,00
22110445	Paulus Editora - Sociedade Unip., Lda.	336,46	336,46	0,00	0,00
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	4 332,91	8 505,44	0,00	4 172,53
22110473	Amertema - Organização de Eventos, Lda.	1 849,97	1 849,97	0,00	0,00
22110476	J. Ribeiro e Ribeiro, Lda - A Espanhola	30,30	30,30	0,00	0,00
22110477	Higiaçores - Comércio e Serviços, Lda.	2 139,90	2 472,50	0,00	332,60
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	7 553,00	9 446,56	0,00	1 893,56
22110490	Loja do Seminário Verbo Divino	108,30	108,30	0,00	0,00
22110493	A Plantivime	503,41	503,41	0,00	0,00
22110494	Extinçor	102,08	102,08	0,00	0,00
22110498	Cooperativa Agrícola de S. Antão	40,47	40,47	0,00	0,00
22110499	José António Silva Brum	2 462,50	3 890,75	0,00	1 428,25
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	723,33	787,20	0,00	63,87
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	2 166,56	2 166,56	0,00	0,00
22110509	Paulo Telheiro Segurança Unipessoal, Lda.	44,08	44,08	0,00	0,00
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	19 900,68	24 863,66	0,00	4 962,98
22110513	Farmácia Mântua	7 180,96	8 191,62	0,00	1 010,66
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	596,75	596,75	0,00	0,00
22110532	Macedo's Pirotecnia, Lda.	8 231,41	8 231,41	0,00	0,00
22110545	Sara Sousa Carreiro Freitas	7 584,22	8 460,37	0,00	876,15
22110550	Victor Manuel Victória da Costa	111,19	111,19	0,00	0,00
22110564	Zhang Wuwei	559,60	565,60	0,00	6,00
22110566	Contexto do Mundo, Lda.	2 147,51	2 192,06	0,00	44,55
22110570	José Gonçalves Cerqueira- NAVEL	67,46	67,46	0,00	0,00
22110571	Associação Hum. Bombeiros Voluntários de VF Campo	271,80	271,80	0,00	0,00
22110574	Electro Laranja	87,00	87,00	0,00	0,00
22110585	Canha & Filhos	669,56	669,56	0,00	0,00
22110588	João Luís de Medeiros Matos	178,35	178,35	0,00	0,00
22110591	Gelvalados	816,51	2 562,38	0,00	1 745,87
22110597	Ponto & Costura, Lda.	0,00	75,77	0,00	75,77
22110600	Antero Rego - Concessionário Auto Ilha Verde, Lda.	405,14	405,14	0,00	0,00
22110602	Evaristo Lima, Lda.	585,83	585,83	0,00	0,00
22110603	Artur Claver S. Arruda	36,27	36,27	0,00	0,00
22110605	A.C. Cymbron, S.A.	136,22	136,22	0,00	0,00
22110608	Decathlon	84,00	84,00	0,00	0,00
22110610	Conservatória do registo Predial de VFC	2,00	2,00	0,00	0,00
22110615	Hôma - Loja São Miguel	153,70	153,70	0,00	0,00
22110618	Açorserras	54,01	54,01	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 4 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110619	Super Poupadinha	61,19	512,69	0,00	451,50
22110620	ITG - Instituto Tecnológico do Gás	180,00	180,00	0,00	0,00
22110629	Casa das Chaves	165,50	165,50	0,00	0,00
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	1 723,34	2 812,18	0,00	1 088,84
22110634	Control Alt Delete	3 742,80	3 815,58	0,00	72,78
22110635	Coprave	2 053,55	2 877,25	0,00	823,70
22110636	Armando Saieta - Comércio Têxteis Unipessoal, Lda.	1 882,21	1 882,21	0,00	0,00
22110642	Pass Musica - Audiogest	226,99	441,63	0,00	214,64
22110643	Auto Ribeiro, Lda.	207,70	207,70	0,00	0,00
22110655	STRATIFORM, Mat. de Construção Unipessoal, Lda.	155,59	155,59	0,00	0,00
22110661	RIAC	3,00	3,00	0,00	0,00
22110664	Açorpeças, Lda.	14,23	14,23	0,00	0,00
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	3 505,95	4 217,14	0,00	711,19
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	3 277,30	3 664,47	0,00	387,17
22110682	Queijadas de Adelino Morgado & Filhas, Lda.	14,00	14,00	0,00	0,00
22110683	Direção Serviços Viação Transportes Terrestres	585,00	585,00	0,00	0,00
22110687	Sata Internacional, S.A.	2 007,02	2 007,02	0,00	0,00
22110689	Sodora	194,50	194,50	0,00	0,00
22110693	NOS Açores Comunicações, S.A.	2 034,99	2 204,11	0,00	169,12
22110697	Pérola da Vila de J. Bolarinho, Lda.	6,97	6,97	0,00	0,00
22110698	Câmara Municipal da Ribeira Grande	76,50	76,50	0,00	0,00
22110700	Eduino Santos Saraiva	13,10	13,10	0,00	0,00
22110701	Natália da Conceição Carvalho de Sousa	197,00	197,00	0,00	0,00
22110706	Profeiras, Lda.	1 043,10	1 043,10	0,00	0,00
22110711	Sónia da Conceição da Silva Benevides	390,00	390,00	0,00	0,00
22110713	Armazém dos Brinquedos - Durval & Linhares, Lda.	39,50	39,50	0,00	0,00
22110715	Irmãos Rebelo, Lda.	323,77	323,77	0,00	0,00
22110716	ArteFlor - Carla Patrícia Botelho	616,40	616,40	0,00	0,00
22110717	M. Deliv Açores, Lda.	801,27	801,27	0,00	0,00
22110726	M. Teresa Paiva F. Sampaio, Lda.	6,91	6,91	0,00	0,00
22110735	Agriloja	57,34	67,76	0,00	10,42
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110739	JIAN YE Sociedade Unipessoal, Lda.	460,59	460,59	0,00	0,00
22110743	Ana Raquel da Cunha Marinho	1 530,37	1 530,37	0,00	0,00
22110746	TAP Portugal	285,24	285,24	0,00	0,00
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	14 600,31	18 778,65	0,00	4 178,34
22110755	Fundação INATEL - Ponta Delgada	35,00	35,00	0,00	0,00
22110770	Glacialis, Lda.	2 818,55	3 608,24	0,00	789,69
22110775	Luís Peixoto, Lda.	238,80	238,80	0,00	0,00
22110777	ORIENT CINEPLACE, Lda	206,40	206,40	0,00	0,00
22110781	Moniz e Teixeira, Lda	0,00	35,57	0,00	35,57
22110782	Soledade & Filhos, Lda	231,81	231,81	0,00	0,00
22110787	Prevenção Rodoviária Açoreana	486,00	486,00	0,00	0,00
22110792	Jaime Agostinho Almeida Unipessoal, Lda	206,00	206,00	0,00	0,00
22110793	Quinta dos Açores - Quinta Experience, Lda	127,00	127,00	0,00	0,00
22110798	A. R. Santos	7 200,81	9 673,70	0,00	2 472,89
22110799	Codigotalento, Lda	45,28	45,28	0,00	0,00
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	3 183,09	10 499,42	0,00	7 316,33
22110802	Ryanair Limited - Sucursal em Portugal	327,43	327,43	0,00	0,00
22110808	Sara Noemia Ferreira Machado	2,58	2,58	0,00	0,00
22110811	Chicco Parque Atlântico	71,99	71,99	0,00	0,00
22110813	Associação R. Filarmónica Nossa Senhora Remédios	1 700,00	1 700,00	0,00	0,00
22110817	GERTAL-Comp. Geral de Restaurantes Alimentação SA	108 946,10	219 730,89	0,00	110 784,79
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	804,66	872,98	0,00	68,32
22110827	Paulo M.S.Melo - SU, Lda	51,08	51,08	0,00	0,00
22110833	Vitorino Manuel Martins de Sousa	22,00	22,00	0,00	0,00
22110839	Francisco Câmara Melo Inves. Uni., Lda	296,44	296,44	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 5 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110847	ELECTROXI-Máquinas e Ferramentas, Lda	66,82	66,82	0,00	0,00
22110848	Ilha das Surpresas, Lda	55,90	55,90	0,00	0,00
22110849	Vitor Manuel Ferreira da Fonseca	500,00	500,00	0,00	0,00
22110850	Receita da Vida - Bolos Lêvedos	43,40	43,40	0,00	0,00
22110855	FIT - Fabrico e Instalações Técnicas, Lda	1 138,61	1 138,61	0,00	0,00
22110863	Manuel João da Silveira Sousa Melo	32,00	32,00	0,00	0,00
22110872	Morais Lopes Bairos	68,42	68,42	0,00	0,00
22110885	Clínica de Psicologia Dra Isabel Neves	240,00	240,00	0,00	0,00
22110886	Portos dos Açores, S. A.	43,90	43,90	0,00	0,00
22110896	Salão Nisia - Nisia Maria de Melo Afonso	40,00	40,00	0,00	0,00
22110900	Roberto Garcia & Ferreira, Lda.	71,46	71,46	0,00	0,00
22110901	Sombra Proxima Snack Bar Unip., Lda.	222,10	222,10	0,00	0,00
22110910	PCBEM Informática, Lda.	24,40	24,40	0,00	0,00
22110914	Paulo Jorge Correia Fialho	600,00	600,00	0,00	0,00
22110917	Autoridade Marítima Nacional	388,62	388,62	0,00	0,00
22110919	Equations in Progress, Lda	1 054,98	1 054,98	0,00	0,00
22110921	Air Liquide Medicinal, SA	2 232,86	2 340,29	0,00	107,43
22110926	Gilberto do Couto Bolarinho	1 740,00	1 740,00	0,00	0,00
22110931	Marques, SA	1 113,60	1 113,60	0,00	0,00
22110934	Natacha Amaral - Serviços Médicos Unipessoal, Lda.	9 600,00	12 000,00	0,00	2 400,00
22110940	Publisoma - Soluções Gráficas, Lda	35,00	35,00	0,00	0,00
22110945	Branco & Carreiro, Lda.	6 960,00	9 048,00	0,00	2 088,00
22110946	Grenke Renting S.A.	1 288,32	1 483,68	0,00	195,36
22110948	Cooperativa Agr. Açoreana de Hortofruticultores	279,90	327,60	0,00	47,70
22110949	Pedro Alexandre Pacheco Correia	144,02	144,02	0,00	0,00
22110952	Thomann GmbH	1 067,50	1 067,50	0,00	0,00
22110960	Daniela Cristina Silva Madeira	305,00	305,00	0,00	0,00
22110967	BPLD & Associados - Soc. Advogados, RL	696,00	696,00	0,00	0,00
22110971	AZORLED- Medeiros Multiserviços Açores, Unip, Lda.	505,22	505,22	0,00	0,00
22110976	Tiketa Labels, Lda.	510,56	510,56	0,00	0,00
22110984	Pedro Miguel Maia Teixeira Araújo	600,00	600,00	0,00	0,00
22110985	Ana Isabel dos Santos	70,00	70,00	0,00	0,00
22110990	Joaquim Chaves-Laboratorio Análises Clínicas Açore	326,82	326,82	0,00	0,00
22110992	Márcia Carolina da Costa Baltazar Sousa	44,00	44,00	0,00	0,00
22110994	Rogério M.-Electrificações, Unipessoal Lda	7 821,66	7 821,66	0,00	0,00
22110998	M. Cunha & Associado-Soc. Rev. Of. Contas,Lda	7 540,00	7 540,00	0,00	0,00
22110999	Vila Ensina-Centro Est. Formação Açores, Unip, Lda	0,00	150,00	0,00	150,00
22111003	Pedro Miguel Moniz Alves	453,74	453,74	0,00	0,00
22111005	Zara Portugal Confeções, S.A	65,80	65,80	0,00	0,00
22111008	NOS Comunicações, S.A.	17 983,97	17 983,97	0,00	0,00
22111009	Sodigas Açores - Sociedade de Distribuição Gás,SA	8 258,71	8 331,91	0,00	73,20
22111019	Tiago João Sousa Pacheco	487,50	992,95	0,00	505,45
22111020	SPORTESSENCE - SPORT RETAIL, S.A	18,43	32,33	0,00	13,90
22111022	SERVIEL - Serviço Vigilância Eletrónica Unip., Ld	2 769,55	2 769,55	0,00	0,00
22111024	David Correia Auto Sociedade Unipessoal Limitada	16 845,87	20 241,89	0,00	3 396,02
22111034	Auto Vila Pinheiro, Soc Unip, Lda.	626,40	626,40	0,00	0,00
22111035	Norma Açores	12 050,08	16 131,32	0,00	4 081,24
22111036	Labkit - Soluções para Laboratório, Lda	442,91	442,91	0,00	0,00
22111037	Pedro Jorge Raposo Oliveira, Unipessoal Lda.	308,74	308,74	0,00	0,00
22111038	Zoom Video Communications Inc.	18,44	18,44	0,00	0,00
22111047	Leroy Merlin - Ponta Delgada	232,42	232,42	0,00	0,00
22111057	Generali Seguros, S.A.	46 096,98	46 327,53	0,00	230,55
22111059	José Carlos Cabral, Lda.	498,63	498,63	0,00	0,00
22111064	Idonic, Lda.	295,20	295,20	0,00	0,00
22111067	Securitas Serviços e Tecnologia de Segurança S.A.	2 224,87	2 950,50	0,00	725,63
22111075	Eduardo Manuel Lourenço Santos	185,60	185,60	0,00	0,00
22111076	João Pedro de Lima Moreira Ribeira	525,00	525,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 6 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111081	Quinta da Paródia - Parque Rural de Equipamento Ed	140,00	140,00	0,00	0,00
22111083	Sousa & Garcês, Lda	10 236,73	10 236,73	0,00	0,00
22111085	Harker Azores, Unipessoal Lda	54,37	54,37	0,00	0,00
22111087	Google Commerce Limited	29,94	29,94	0,00	0,00
22111089	Fernando Lopes	668,72	668,72	0,00	0,00
22111091	Raquel Leandro da Silveira Moniz	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00
22111092	Marta Bretão	2 783,13	2 783,13	0,00	0,00
22111105	Teresa Conceição de Braga Franco Sociedade	3,28	3,28	0,00	0,00
22111110	ChildDiary Portugal, Lda.	2 695,00	3 185,00	0,00	490,00
22111112	Pedro Filipe Correia Pacheco	550,00	550,00	0,00	0,00
22111115	Carolina Pimentel Pacheco	2 852,84	2 852,84	0,00	0,00
22111117	Chameleon Sucess, Lda.	9,20	9,20	0,00	0,00
22111118	AFRA - Associação de Formação Rodoviária dos Açore	260,00	260,00	0,00	0,00
22111121	Pátios Acolhedores Unipessoal, Lda -Quiosque Campo	2,80	2,80	0,00	0,00
22111122	Rui Pedro Soares Caetano - O Petisco	33,10	33,10	0,00	0,00
22111127	YET - Your Electronic Transactions, Lda.	574,41	574,41	0,00	0,00
22111128	Nélia Maria de Melo Fanfa	115,00	115,00	0,00	0,00
22111130	Elton Fabricio Sousa Monteiro	1 810,87	1 810,87	0,00	0,00
22111131	Vale de Cabaços - Bar Esplanada, Lda	1,70	1,70	0,00	0,00
22111138	Mobioffice - Comércio de Equip. de Escritório, Lda	48,88	48,88	0,00	0,00
22111142	Gorreana Exploração Turística, Lda	15,00	15,00	0,00	0,00
22111151	Marec Espaço Casa, SA	135,82	135,82	0,00	0,00
22111152	Luis Maria de Sampaio e Paiva Camilo Alves	430,50	430,50	0,00	0,00
22111153	Açorsafe, Lda.	388,60	730,80	0,00	342,20
22111154	Artur Luis - Cafe Tropical	27,75	27,75	0,00	0,00
22111155	José Luiz Ponte Vieira	22,00	22,00	0,00	0,00
22111156	Pedro Miguel Câmara Nóbrega	28,00	28,00	0,00	0,00
22111157	Escola Básica e Sec. Armando Côrtes-Rodrigues	28,50	28,50	0,00	0,00
22111158	José do Rego Silva	22,00	22,00	0,00	0,00
22111159	Deborah Maria Correia Ferreira de Moniz Pereira	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
22111160	Empreendimentos Turísticos do Colégio, Lda.	570,30	570,30	0,00	0,00
22111161	Abreu - Carga e Trânsitos, Lda.	54,56	54,56	0,00	0,00
22111162	José Santo Cristo P. Pinheiro	1,50	1,50	0,00	0,00
22111163	Silvergry - Produções Audiovisuais, Lda.	539,40	539,40	0,00	0,00
22111164	Sandy Medeiros Mota	4 370,00	4 370,00	0,00	0,00
22111165	Ana Rosa Rodrigues Pimentel	42,00	42,00	0,00	0,00
22111166	Tasquinha Vieira	116,00	116,00	0,00	0,00
22111167	Casa Nostra - Açores	42,00	42,00	0,00	0,00
22111168	Dinarte Medeiros Unipessoal, Lda	3,98	3,98	0,00	0,00
22111169	Sabores da Vizinha - Micaela Leal Roque	6,80	6,80	0,00	0,00
22111171	Maria Teresa Pimentel - Restaurante Vale da Furnas	10,40	10,40	0,00	0,00
22111173	Lagar Alentejano - Rest., Unipessoal	11,65	11,65	0,00	0,00
22111174	Sabores do Rei, Lda	11,00	11,00	0,00	0,00
22111175	Frederico Lourenço Sociedade Unipessoal, Lda	15,00	15,00	0,00	0,00
22111176	Ibersol Madeira e Açores Restauração S.A	10,40	10,40	0,00	0,00
22111177	Meta Platforms Ireland Limited	31,00	31,00	0,00	0,00
22111178	Cordiality Island, Lda.	196,04	196,04	0,00	0,00
22111179	Micaela de Fátima Batista Sousa Costa	2 083,95	2 083,95	0,00	0,00
22111180	Clínica do Aparelho Locomotor	75,00	75,00	0,00	0,00
22111182	Fisiofortius - Medicina e Reabilitação, Lda	1 075,00	1 075,00	0,00	0,00
22111183	Gotas de Chocolate, Lda	2,80	2,80	0,00	0,00
22111184	Cafê Novo, Lda	10,80	10,80	0,00	0,00
22111186	Paulo Luis Sousa Martins	75,00	75,00	0,00	0,00
22111187	RM-Atlantic Events & Productions, Uip, Lda.	7 250,00	7 250,00	0,00	0,00
22111188	João Pedro Madruga Fonseca Guerra Godinho	150,00	150,00	0,00	0,00
22111189	João de Deus Pimentel Moniz	246,25	837,25	0,00	591,00
22111190	Nuno Miguel Garcia Tavares	150,00	150,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 7 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111191	Júlia Faria Nunes	150,00	150,00	0,00	0,00
22111192	Rita Costa Medeiros	100,00	100,00	0,00	0,00
22111193	Stepan Kobyakin	150,00	150,00	0,00	0,00
22111194	António José Casimiro da Costa	150,00	150,00	0,00	0,00
22111195	André Jacob Benevides	150,00	150,00	0,00	0,00
22111196	Patricia Silva Ferreira	150,00	150,00	0,00	0,00
22111197	Renato Miguel Pereira de Medeiros	150,00	150,00	0,00	0,00
22111198	Rodrigo Lacerda da Cruz	150,00	150,00	0,00	0,00
22111199	Rui Ivo Oliveira Medeiros	150,00	150,00	0,00	0,00
22111200	Claudia Sofia Marques Henriques	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00
22111201	Clube Naval de Vila Franca do Campo	85,00	85,00	0,00	0,00
22111202	Fernando Albero Vieira Lopes- Com e Ind., Lda.	117,14	117,14	0,00	0,00
22111203	Serralharia do Outeiro, Lda.	1 716,80	1 716,80	0,00	0,00
22111204	CEFOLGEST - Formação e Consultoria, Lda	40,00	40,00	0,00	0,00
22111205	Beatriz Fernandes Arruda, Unip. Lda.	228,52	228,52	0,00	0,00
22111206	Imobiliária Rocha, Lda	97,00	97,00	0,00	0,00
22111207	Situpico, S.A.	63,00	63,00	0,00	0,00
22111208	Sogenave - Soc. Geral de Abastecimentos, SA	3 996,85	8 612,63	0,00	4 615,78
22111209	Enicial- Com Dist. Prod. Alimentares, Lda.	2 392,50	5 582,50	0,00	3 190,00
22111210	João Manuel de Sousa Medeiros	689,50	689,50	0,00	0,00
22111211	Sabores do Futuro - Restauração, Lda	6,70	6,70	0,00	0,00
22111212	R.C. Sanches II, Lda	10,75	10,75	0,00	0,00
22111213	FLIXBUS PORTUGAL UNIPESSOAL, LDA	25,96	25,96	0,00	0,00
22111214	MJ Tours, Lda	6,33	6,33	0,00	0,00
22111215	AtlanticoEnergy Unip., Lda.	1 299,20	1 299,20	0,00	0,00
22111216	Dropbox International Unlimited Company	161,79	161,79	0,00	0,00
22111217	Comedias Unipessoal, Lda	4,40	4,40	0,00	0,00
2211170	URIPSSA - União Regional IPSS	120,00	120,00	0,00	0,00
2211171	Gualter Andrade Soc. Unip. Lda.	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2211181	Alda Lucia de Oliveira Casqueira Fernandes	440,00	440,00	0,00	0,00
2211182	Planycorpo, Fisioterapia, Lda.	3 216,00	3 812,00	0,00	596,00
2211183	Carlos Filipe Cruz & Santos Arquitetura, Lda.	4 089,00	4 089,00	0,00	0,00
2211184	O Corredor - Associação Cultural	300,00	300,00	0,00	0,00
2211185	Grupo Safety - Materiais Contra Incêndio, SA	1 618,20	1 618,20	0,00	0,00
2211186	Martim Lebens Cymbron	116,00	116,00	0,00	0,00
2211187	Mendonça & Filhos, Lda. - Cash and Carry	0,00	625,34	0,00	625,34
23	Pessoal	1 822 641,79	1 823 716,61	63,32	1 138,14
231	Remunerações a pagar	1 809 031,19	1 808 967,87	63,32	0,00
2312	Ao pessoal	1 809 031,19	1 808 967,87	63,32	0,00
238	Outras operações	13 610,60	14 748,74	0,00	1 138,14
2382	Com o pessoal	13 610,60	14 748,74	0,00	1 138,14
238201	Sindicatos	13 610,60	14 748,74	0,00	1 138,14
24	Estado e outros entes públicos	900 094,08	969 626,45	1 704,24	71 236,61
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	120 519,74	132 718,02	0,00	12 198,28
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	111 172,00	118 829,00	0,00	7 657,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	9 107,74	13 409,02	0,00	4 301,28
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	240,00	480,00	0,00	240,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	114 353,56	114 840,85	1 704,24	2 191,53
2432	IVA - Dedutível	28 484,73	28 204,57	280,16	0,00
24321	Relativo a Autoconsumos e Existencias	1 950,34	1 726,98	223,36	0,00
243213	Taxa Normal 18%	1 950,34	1 726,98	223,36	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	800,00	800,00	0,00	0,00
24323	Relativo a Outros Bens e Servicos	25 734,39	25 677,59	56,80	0,00
243232	Taxa Intermédia 9%	25 548,67	25 548,67	0,00	0,00
243233	Taxa Normal 18%	185,72	128,92	56,80	0,00
2433	IVA - Liquidado	3 019,31	5 210,84	0,00	2 191,53
24333	Relativo a Outros Bens e Serviços	3 019,31	5 210,84	0,00	2 191,53

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 8 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
243333	Taxa Normal 16%	3 019,31	5 210,84	0,00	2 191,53
2435	IVA - Apuramento	27 577,19	27 577,19	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	2 574,99	2 574,99	0,00	0,00
24361	Valores Apurados	2 574,99	2 574,99	0,00	0,00
2437	IVA - A recuperar	26 348,67	26 348,67	0,00	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	26 348,67	24 924,59	1 424,08	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	665 220,78	722 067,58	0,00	56 846,80
25	Financiamentos obtidos	73 648,22	807 148,89	0,00	733 500,67
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	73 648,22	807 148,89	0,00	733 500,67
2511	Empréstimos bancários	73 648,22	807 148,89	0,00	733 500,67
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	37 621,64	553 787,12	0,00	516 165,48
2511102	CE/Montepio Geral-finanças	9 909,19	19 360,15	0,00	9 450,96
2511103	CE/Montepio Geral-creche	16 601,35	32 065,87	0,00	15 464,52
2511105	Santander Totta	11 111,10	11 111,10	0,00	0,00
2511106	NBA - Protocolo FSE	0,00	491 250,00	0,00	491 250,00
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	36 026,58	253 361,77	0,00	217 335,19
2511201	CE/Montepio Geral	9 450,96	46 656,58	0,00	37 205,62
2511204	CE/Montepio Geral	15 464,52	106 705,19	0,00	91 240,67
2511205	Santander Totta	11 111,10	100 000,00	0,00	88 888,90
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16 010,00	11 070,00	15 430,00	10 490,00
268	Outras operações	16 010,00	580,00	15 430,00	0,00
2687	Quotizações a receber	16 010,00	580,00	15 430,00	0,00
269	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	10 490,00	0,00	10 490,00
27	Outras contas a receber e a pagar	3 266 691,69	2 318 411,27	1 370 403,07	422 122,65
271	Fornecedores de investimentos	206 194,30	217 254,05	0,00	11 059,75
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	206 194,30	217 254,05	0,00	11 059,75
27110060	A Espelhadora	79,59	79,59	0,00	0,00
27110067	WESCO	513,23	513,23	0,00	0,00
27110073	Victor Matos, Soc. Unip., Lda.	2 383,94	2 383,94	0,00	0,00
27110077	Control Alt Delete	1 439,40	3 951,39	0,00	2 511,99
27110087	J. H. Ornelas ca. suc., Lda ^a	2 579,55	7 998,79	0,00	5 419,24
27110088	Auto Açoreana, Lda	58 321,38	58 321,38	0,00	0,00
27110089	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda	9 935,96	11 022,88	0,00	1 086,92
27110096	Euromotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda	958,79	958,79	0,00	0,00
27110100	Atlantigás - Técnicos de Energias, Lda ^a	13 342,53	13 342,53	0,00	0,00
27110106	A.S.R. Santos, Lda.	12 639,36	14 680,96	0,00	2 041,60
27110107	Rogério M, Lda -	410,73	410,73	0,00	0,00
27110111	KiloJoule - Projetos de Engenharia, Lda.	6 955,56	6 955,56	0,00	0,00
27110112	Jacinto Ferreira Correia & Filhos - Lojas Papagaio	958,00	958,00	0,00	0,00
27110113	Acrilfer - importação e exportação, Lda.	799,50	799,50	0,00	0,00
27110114	Silvino Trinta - Construtor Civil	89 193,53	89 193,53	0,00	0,00
27110115	InforPereira, Lda	1 096,90	1 096,90	0,00	0,00
27110116	PCBEM Informática, Lda	2 737,14	2 737,14	0,00	0,00
27110117	Valter Ferreira Arcanjo, Lda. - Golfinho Sports	1 490,21	1 490,21	0,00	0,00
27110118	Electroxi, Lda.	359,00	359,00	0,00	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1 293 813,02	796 494,48	853 824,08	356 505,54
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	926 031,13	72 207,05	853 824,08	0,00
27211	Juros a Receber	192,61	192,61	0,00	0,00
27215	Acréscimos FSE 20-30 - EP	925 838,52	72 014,44	853 824,08	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	367 781,89	724 287,43	0,00	356 505,54
27222	Remuneracoes a Liquidar	367 511,89	719 182,43	0,00	351 670,54
27229	Outras Despesas Diferidas	270,00	5 105,00	0,00	4 835,00
27229001	Despesas diferidas com o Revisor Oficial de Contas	0,00	3 835,00	0,00	3 835,00
27229002	Renda Irmandade do Divino Espirito Santo Aflitos	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
27229003	Outros Acréscimos de Gastos - Escola Profissional	270,00	270,00	0,00	0,00
278	Outros devedores e credores	1 766 684,37	1 304 662,74	516 578,99	54 557,36
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	955 043,45	469 875,06	516 578,99	31 410,60

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 9 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	44 600,00	31 000,00	13 600,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	6 053,48	4 974,00	1 079,48	0,00
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	660,00	0,00	660,00	0,00
2781065	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	5 250,00	5 250,00	0,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	46 030,50	77 441,10	0,00	31 410,60
2781083	DRJ - Projeto "Pé na Terra - Deixa a tua Marca!"	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00
2781111	SRSS - Majoração Extraordinária de Apoios a IPSS	5 830,81	5 830,81	0,00	0,00
2781116	VPGRA - Acordo de Parceria - "Equipa Prontidão"	1 916,06	0,00	1 916,06	0,00
2781120	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	14,28	0,00	14,28	0,00
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	12 568,50	5 027,40	7 541,10	0,00
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	12 917,62	2 513,70	10 403,92	0,00
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - luis	6 284,25	2 513,70	3 770,55	0,00
2781136	DRQPE - MEET Converter	9 000,00	3 600,00	5 400,00	0,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	6 695,55	1 339,11	5 356,44	0,00
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	0,00	9 630,81	0,00
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	6 712,20	1 342,44	5 369,76	0,00
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	165 755,06	112 155,06	53 600,00	0,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	6 695,55	1 339,11	5 356,44	0,00
2781142	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	51 696,90	51 696,90	0,00	0,00
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	6 685,56	0,00	6 685,56	0,00
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	6 728,85	1 345,77	5 383,08	0,00
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	6 685,56	916,17	5 769,39	0,00
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	6 685,56	1 337,11	5 348,45	0,00
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	6 685,56	1 337,11	5 348,45	0,00
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	11 142,60	6 685,56	4 457,04	0,00
2781151	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	1 559,62	1 559,62	0,00	0,00
2781152	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	67 037,00	67 037,00	0,00	0,00
2781153	Contrato Valor Investimento n.º 101/2023	958,79	958,79	0,00	0,00
2781154	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	12 639,36	12 639,36	0,00	0,00
2781155	Contrato Investimento n.º 110/2023	407,00	407,00	0,00	0,00
2781156	Contrato Investimento n.º 111/2023	3 309,00	3 309,00	0,00	0,00
2781157	DRD - Programa Açores Ativos	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
2781158	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	24 534,00	24 534,00	0,00	0,00
2781159	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	15 367,20	15 367,20	0,00	0,00
2781160	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	5 068,93	5 068,86	0,07	0,00
2781161	Contrato Valor Investimento n.º 161/2023	1 449,18	1 449,18	0,00	0,00
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00
2781164	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	34 226,35	0,00	34 226,35	0,00
2781167	Adenda ao Contrato Cooperação n.º 962/2024	100 661,76	0,00	100 661,76	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	811 640,92	834 787,68	0,00	23 146,76
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	811 640,92	834 787,68	0,00	23 146,76
28	Diferimentos	1 214 126,05	1 553 943,71	3 806,16	343 623,82
281	Gastos a reconhecer	203 520,45	199 714,30	3 806,15	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	203 520,45	199 714,30	3 806,15	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	1 010 605,60	1 354 229,41	0,01	343 623,82
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	418 807,94	718 319,40	0,01	299 511,47
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	0,00	1 253,14	0,00	1 253,14
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	32 200,00	32 200,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	5 128,76	5 128,76	0,00	0,00
2821063	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	5 250,00	5 250,00	0,00	0,00
2821095	SRSS - Majoração Extraordinária de Apoios a IPSS	5 830,81	5 830,81	0,00	0,00
2821104	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	6 284,25	6 284,25	0,00	0,00
2821105	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	6 284,25	6 284,25	0,00	0,00
2821108	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	3 142,13	3 142,12	0,01	0,00
2821113	DRQPE - MEET Converter	5 400,00	5 400,00	0,00	0,00
2821114	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	3 347,78	6 695,55	0,00	3 347,77

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 10 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2821115	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19 261,62	0,00	19 261,62
2821116	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	3 356,10	6 712,20	0,00	3 356,10
2821118	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	3 347,78	6 695,55	0,00	3 347,77
2821119	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821120	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	3 364,43	6 728,85	0,00	3 364,42
2821121	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821122	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821123	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	3 342,78	6 685,56	0,00	3 342,78
2821124	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	5 571,30	11 142,60	0,00	5 571,30
2821125	Antecipação dos CCVC de 2023	82 189,17	82 189,17	0,00	0,00
2821127	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	67 037,00	67 037,00	0,00	0,00
2821128	DRD - Programa Açores Ativos	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
2821129	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	24 534,00	24 534,00	0,00	0,00
2821130	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	15 367,20	15 367,20	0,00	0,00
2821131	Fundação Gulbenkian "Home Care"	15 000,00	30 000,00	0,00	15 000,00
2821132	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	10 840,10	201 830,74	0,00	190 990,64
2821133	Antecipação dos CCVC de 2024	0,00	40 647,59	0,00	40 647,59
2821136	Adenda ao Contrato Cooperação n.º 962/2024	100 661,76	100 661,76	0,00	0,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	591 797,66	635 910,01	0,00	44 112,35
31	Compras	99 780,10	99 780,10	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	99 780,10	99 780,10	0,00	0,00
3121	Materias Primas	99 780,10	99 780,10	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	99 780,10	99 780,10	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	2 923,53	1 163,87	1 759,66	0,00
414	Investimentos noutras empresas	536,50	0,00	536,50	0,00
4141	Participações de capital	536,50	0,00	536,50	0,00
414101	Capital BES Açores	536,50	0,00	536,50	0,00
415	Outros investimentos financeiros	2 387,03	1 163,87	1 223,16	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	2 387,03	1 163,87	1 223,16	0,00
43	Activos fixos tangíveis	15 857 151,25	5 966 868,04	15 132 272,62	5 241 989,41
433	Outros activos fixos tangíveis	15 857 151,25	5 966 868,04	15 132 272,62	5 241 989,41
4331	Terrenos e recursos naturais	2 524 032,48	0,00	2 524 032,48	0,00
4331004	U-2631 - Rua da Igreja - Centro Intergeracional	216 337,38	0,00	216 337,38	0,00
4331006	U-977 - Terras do Visconde ou da Misericórdia	2 185 850,00	0,00	2 185 850,00	0,00
4331007	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	97,37	0,00	97,37	0,00
4331008	R- 1 B - Poços do Capitão	482,20	0,00	482,20	0,00
4331009	R- 2 A - Silveira Brava	942,13	0,00	942,13	0,00
4331010	R- 83 P - Pico D'El Rei	32,01	0,00	32,01	0,00
4331011	R- 75 P - Pico D'E Rei	70,59	0,00	70,59	0,00
4331012	R- 34 N - Tronqueira	110,75	0,00	110,75	0,00
4331013	R- 10 S - Marcela	289,18	0,00	289,18	0,00
4331014	R- 7 P - Cerrado de El Rei	211,16	0,00	211,16	0,00
4331015	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	133,51	0,00	133,51	0,00
4331016	R- 56 AS - Rochão - Passagem	106,13	0,00	106,13	0,00
4331017	R- 12 AS - Rochão	180,37	0,00	180,37	0,00
4331018	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,24	0,00	0,24	0,00
4331019	R- 70 NA - Arquinhas	16,43	0,00	16,43	0,00
4331020	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	97,73	0,00	97,73	0,00
4331021	R- 85 AJ - Lavadouros	9,62	0,00	9,62	0,00
4331022	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	166,50	0,00	166,50	0,00
4331023	R- 202 N - Trinta Reis	249,62	0,00	249,62	0,00
4331024	R- 56 F - Pico	81,91	0,00	81,91	0,00
4331025	R- 3 F - Terra da Gunça	1 350,94	0,00	1 350,94	0,00
4331026	R- 56 E - Loural	143,98	0,00	143,98	0,00
4331027	R- 128 D - Terras de Dentro	501,80	0,00	501,80	0,00
4331028	R- 94 P - Pico D'El Rei	119,71	0,00	119,71	0,00
4331029	U-1039-Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	3 502,06	0,00	3 502,06	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 11 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4331030	Plantações	74 829,16	0,00	74 829,16	0,00
4331031	U-676-Rua Carreira de São Francisco, 21-23	38 120,00	0,00	38 120,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	10 408 678,93	12 360,37	10 396 318,56	0,00
43321001	Centro de Atividades Ocupacionais	3 702 637,32	0,00	3 702 637,32	0,00
43321002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	5 637,02	0,00	5 637,02	0,00
43321003	Habitação Rua da Natividade, 71	178,91	0,00	178,91	0,00
43321004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	460 141,05	0,00	460 141,05	0,00
43321005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	1 712,48	0,00	1 712,48	0,00
43321006	Habitação Pico D'El Rei, 8	450,71	0,00	450,71	0,00
43321007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	1 801,77	0,00	1 801,77	0,00
43321008	Habitação na Rua do Geral	2 839,95	0,00	2 839,95	0,00
43321009	U-1024-Habitação na Ponte Torta - P. Garça	1 893,37	0,00	1 893,37	0,00
43321010	U- 562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, 60	45 001,54	0,00	45 001,54	0,00
43321011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, 37	34 584,67	0,00	34 584,67	0,00
43321013	Obra do Edifício das Finanças	200 626,48	0,00	200 626,48	0,00
43321014	Obra Igreja da Misericórdia	467 768,49	0,00	467 768,49	0,00
43321016	Anexos da Igreja da Misericórdia	136 142,46	0,00	136 142,46	0,00
43321018	Posto de Turismo	19 461,09	0,00	19 461,09	0,00
43321019	Lar Bom Jesus da Pedra	1 574 148,00	0,00	1 574 148,00	0,00
43321021	Centro de Atividades Tempos Livres de P. Garça	192 206,63	0,00	192 206,63	0,00
43321022	Recuperação dos Passos	21 734,47	0,00	21 734,47	0,00
43321024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	35 672,01	0,00	35 672,01	0,00
43321026	Nova Secretaria - Rua Gonçalo Velho, 36	61 105,44	0,00	61 105,44	0,00
43321027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	2 992,79	0,00	2 992,79	0,00
43321029	Casa Armando Cortes Rodrigues	730 515,63	0,00	730 515,63	0,00
43321031	Obras de melhoramento do Consistório	22 952,42	0,00	22 952,42	0,00
43321032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Águia D'Alto	306 378,99	0,00	306 378,99	0,00
43321034	Obra de beneficiação na Igreja da Misericórdia	24 199,26	0,00	24 199,26	0,00
43321035	U-331 - Recuperação da casa da Rua do Geral, 80	9 669,87	0,00	9 669,87	0,00
43321036	U-20 - Lugar da Praia, 33	5 335,20	0,00	5 335,20	0,00
43321037	U-1023 - Ponte Torta, 4	5 300,00	0,00	5 300,00	0,00
43321039	U-1577 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 4	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321040	U-1579 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 2	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321041	U-1582 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 1	982,50	0,00	982,50	0,00
43321042	U-2574 - Rua Prof. Eduíno Terra Vargas, 3	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321043	U- 3483 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27 040,00	0,00	27 040,00	0,00
43321045	U-3485 - Rua Pico D'El Rei, Lote 1	15 450,00	0,00	15 450,00	0,00
43321046	U-3486 - Rua Pico D'El Rei, Lote 2	27 940,00	0,00	27 940,00	0,00
43321049	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	34 395,11	0,00	34 395,11	0,00
43321050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	210 959,39	0,00	210 959,39	0,00
43321053	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	65 779,97	0,00	65 779,97	0,00
43321054	Repavimentação Lar idosos	10 838,48	0,00	10 838,48	0,00
43321055	Edifício do Centro Intergeracional de P. Garça	1 768 343,39	0,00	1 768 343,39	0,00
43321056	U-1241 - Rua do Império dos Inocentes, 25	103 754,40	0,00	103 754,40	0,00
43321058	Grandes Reparações EPVFC	25 193,14	12 360,37	12 832,77	0,00
43321059	Reabilitação moradia - Rua Fall River 40	16 015,96	0,00	16 015,96	0,00
43321060	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	25 748,57	0,00	25 748,57	0,00
4333	Equipamento básico	1 646 585,76	238 657,30	1 407 928,46	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	353 111,31	0,00	353 111,31	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	272 070,25	0,00	272 070,25	0,00
43333	Equipamento Didatico	177 570,74	0,00	177 570,74	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	297 245,41	0,00	297 245,41	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	545 601,76	238 657,30	306 944,46	0,00
4334	Equipamento de transporte	646 776,06	99 577,73	547 198,33	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	353 167,59	0,00	353 167,59	0,00
43343	Veiculos Pesados	94 300,50	0,00	94 300,50	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 12 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43347	Equip. de Transporte da Escola	199 155,46	99 577,73	99 577,73	0,00
43349	Outros	152,51	0,00	152,51	0,00
4335	Equipamento administrativo	254 114,12	17 034,62	237 079,50	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	31 825,83	0,00	31 825,83	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	15 410,58	0,00	15 410,58	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	3 407,58	0,00	3 407,58	0,00
43354	Equipamento Informatico	127 334,08	0,00	127 334,08	0,00
43356	Software	2 613,45	0,00	2 613,45	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	33 904,12	17 034,62	16 869,50	0,00
43359	Outros	39 618,48	0,00	39 618,48	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	33 514,83	13 799,54	19 715,29	0,00
43371	Outros Activos fixos tangíveis da escola	27 599,08	13 799,54	13 799,54	0,00
43379	Outras	5 915,75	0,00	5 915,75	0,00
4338	Depreciações acumuladas	343 449,07	5 585 438,48	0,00	5 241 989,41
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
433811	Terrenos para Construcao	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
43381101	U-1039- Estrada Regional, Lote 1 - Água D'Alto	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
43382	Edifícios e Outras Construcoes	1 064,45	3 233 411,82	0,00	3 232 347,37
433821	Edifícios	1 064,45	3 233 411,82	0,00	3 232 347,37
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	962 685,75	0,00	962 685,75
433821002	U-330 - Habitação Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	5 637,02	0,00	5 637,02
433821003	Habitação Rua da Natividade, 71	0,00	178,91	0,00	178,91
433821004	Centro de Saúde - Rua Teófilo de Braga	0,00	460 141,05	0,00	460 141,05
433821005	Habitação Rua do Jogo, 41-A	0,00	1 712,48	0,00	1 712,48
433821006	Habitação Pico D'El Rei, 8	0,00	450,71	0,00	450,71
433821007	U-1427 - Habitação Rua Almirante Gago Coutinho, 40	0,00	1 801,77	0,00	1 801,77
433821008	Habitação na Rua do Geral	0,00	2 839,95	0,00	2 839,95
433821009	U-1024- Habitação na Ponte Torta - P. Garça	0,00	1 893,37	0,00	1 893,37
433821010	U-562 - Remodelação da Casa da Rua da Paz, n.º 60	0,00	17 100,57	0,00	17 100,57
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	13 142,30	0,00	13 142,30
433821013	Edifício das Finanças	0,00	88 275,66	0,00	88 275,66
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	216 211,17	0,00	216 211,17
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	53 713,68	0,00	53 713,68
433821018	Posto de Turismo	0,00	10 278,48	0,00	10 278,48
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	535 210,32	0,00	535 210,32
433821021	ATL Meio Moio	0,00	73 038,55	0,00	73 038,55
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	5 669,89	0,00	5 669,89
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	14 268,80	0,00	14 268,80
433821026	Nova Secretaria	0,00	23 605,11	0,00	23 605,11
433821027	Habitação Rua Padre Manuel José Pires, lote 4	0,00	2 992,79	0,00	2 992,79
433821029	Casa Armando Cortes Rodrigues	0,00	262 552,98	0,00	262 552,98
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	6 379,35	0,00	6 379,35
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	73 530,96	0,00	73 530,96
433821033	U-2631-Rua da Igreja - Ponta Garça	0,00	216 337,38	0,00	216 337,38
433821034	Obras de Beneficiação Igreja da Misericórdia	0,00	5 323,89	0,00	5 323,89
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	1 934,00	0,00	1 934,00
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	4 815,30	0,00	4 815,30
433821050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	0,00	21 095,95	0,00	21 095,95
433821053	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	3 176,00	0,00	3 176,00
433821054	Repavimentação Lar idosos	0,00	2 167,68	0,00	2 167,68
433821055	Edifício do Centro Intergeracional de P. Garça	0,00	140 967,76	0,00	140 967,76
433821058	Grandes Reparções EPVFC	1 064,45	3 404,31	0,00	2 339,86
433821059	Reabilitação moradia - Rua Fall River 40	0,00	320,32	0,00	320,32
433821060	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	0,00	514,97	0,00	514,97
43383	Equipamento Basico	213 641,76	1 492 409,78	0,00	1 278 768,02
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	346 416,94	0,00	346 416,94

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 13 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	0,00	272 322,00	0,00	272 322,00
433833	Equipamento Didático	0,00	165 892,17	0,00	165 892,17
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	219 453,18	0,00	219 453,18
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	213 641,76	487 667,84	0,00	274 026,08
43384	Equipamento de Transporte	99 577,73	572 115,92	0,00	472 538,19
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	307 749,20	0,00	307 749,20
433843	Veiculos Pesados	0,00	64 344,39	0,00	64 344,39
433847	Equipamento Transporte Escola	99 577,73	199 155,46	0,00	99 577,73
433849	Outro	0,00	866,87	0,00	866,87
43385	Ferramentas e Utensilios	0,00	9 943,89	0,00	9 943,89
433856	Software	0,00	3 284,26	0,00	3 284,26
433859	Outras	0,00	6 659,63	0,00	6 659,63
43386	Equipamento Administrativo	15 365,59	246 455,93	0,00	231 090,34
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	34 763,87	0,00	34 763,87
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	14 496,35	0,00	14 496,35
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	2 636,08	0,00	2 636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	127 637,89	0,00	127 637,89
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	15 365,59	30 864,13	0,00	15 498,54
433869	Outros	0,00	36 057,61	0,00	36 057,61
43387	Taras e Vasilhame	13 799,54	27 599,08	0,00	13 799,54
433871	Outros Act. Fixos Tangíveis da Escola Profissional	13 799,54	27 599,08	0,00	13 799,54
44	Activos intangíveis	26 936,26	21 054,70	13 389,86	7 508,30
442	Outros activos intangíveis	26 936,26	21 054,70	13 389,86	7 508,30
4423	Programas de computador	20 163,06	6 773,20	13 389,86	0,00
4428	Amortizações acumuladas	6 773,20	14 281,50	0,00	7 508,30
44283	Programas de Computador	6 773,20	14 281,50	0,00	7 508,30
45	Investimentos em curso	91 266,94	41 764,53	59 235,02	9 732,61
452	Propriedades de investimento em curso	91 266,94	41 764,53	59 235,02	9 732,61
45201	Obra do Complexo Intergeracional de Ponta Garça	2 073,41	0,00	2 073,41	0,00
45251	Reabilitação moradia - Rua Fall River 40	25 748,57	16 015,96	9 732,61	0,00
45252	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	16 015,96	25 748,57	0,00	9 732,61
45253	Reabilitação moradia-R. Almirante Gago Coutinho 40	47 429,00	0,00	47 429,00	0,00
51	Fundos	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
511	Movimento	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
5111	Fundo Social	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31
55	Reservas	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00
551	Reservas legais	0,00	12 550,00	0,00	12 550,00
56	Resultados transitados	1 178 410,52	2 630 672,50	0,00	1 452 261,98
561	Resultados transitados - Área Social	114 909,80	633 294,82	0,00	518 385,02
562	Resultados transitados - Escola Profissional	1 063 500,72	1 997 377,68	0,00	933 876,96
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	303 369,45	9 206 282,01	0,00	8 902 912,56
593	Subsidios	296 293,60	6 453 920,33	0,00	6 157 626,73
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	296 293,60	6 453 920,33	0,00	6 157 626,73
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	290 774,24	6 274 294,98	0,00	5 983 520,74
59311001	Subsídio CGFSS	1 932,00	48 300,00	0,00	46 368,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	32 153,56	947 943,61	0,00	915 790,05
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	997,60	28 930,22	0,00	27 932,62
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	2 700,00	78 300,00	0,00	75 600,00
59311010	ATL Meio Moio	1 240,00	37 200,00	0,00	35 960,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	397,88	12 334,28	0,00	11 936,40
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	260,00	7 272,80	0,00	7 012,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	74 409,72	2 753 159,48	0,00	2 678 749,76
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	3 288,00	108 504,00	0,00	105 216,00
59311034	Subsídio para construção do ATL Água D'Alto -DRSSS	6 008,41	240 336,15	0,00	234 327,74
59311063	DRSS - Equipamento do Centro Intergeracional P.G.	17 468,93	55 765,07	0,00	38 296,14
59311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	35 117,01	1 650 345,48	0,00	1 615 228,47

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 14 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59311071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	224,33	672,95	0,00	448,62
59311080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	415,83	1 248,68	0,00	832,85
59311082	SRSS - Contrato Investimento n.º 137/2019	136,51	546,03	0,00	409,52
59311083	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 082/2020	125,00	625,00	0,00	500,00
59311084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	500,59	8 510,04	0,00	8 009,45
59311085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2019	750,00	3 750,00	0,00	3 000,00
59311087	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	519,30	519,30	0,00	0,00
59311089	M4.1C04/CIDEF - Entidades/011/2021	813,82	813,82	0,00	0,00
59311091	Contrato Valor Investimento n.º 013/2022 - 3ª sala	237,06	237,06	0,00	0,00
59311092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	248,38	1 490,29	0,00	1 241,91
59311093	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	82 877,53	82 877,53	0,00	0,00
59311094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	10 339,38	51 696,90	0,00	41 357,52
59311095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	321,61	2 251,27	0,00	1 929,66
59311096	Contrato Valor Investimento n.º 101/2023	958,79	958,79	0,00	0,00
59311097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	1 579,92	12 639,36	0,00	11 059,44
59311098	Contrato Investimento n.º 110/2023	407,00	407,00	0,00	0,00
59311099	Contrato Investimento n.º 111/2023	3 309,00	3 309,00	0,00	0,00
59311100	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	1 559,62	1 559,62	0,00	0,00
59311101	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	5 068,93	5 068,93	0,00	0,00
59311102	Contrato Valor Investimento n.º 161/2023	1 449,18	1 449,18	0,00	0,00
59311103	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	0,00	34 226,35	0,00	34 226,35
59311104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	2 511,99	8 169,26	0,00	5 657,27
59311105	DRH - Rua da Natividade, n.º 71	0,00	24 944,10	0,00	24 944,10
59311106	DRH - Rua Padre Manuel José Pires, 29	179,62	8 981,03	0,00	8 801,41
59311107	DRH - Rua Cidade de Fall River, 40	267,74	13 386,93	0,00	13 119,19
59311108	DRH - Rua do Jogo, n.º 39	0,00	12 959,90	0,00	12 959,90
59311109	DRH - Rua Almirante Gago Coutinho, n.º 40	0,00	22 605,57	0,00	22 605,57
59312	Outros Subsídios	5 519,36	179 625,35	0,00	174 105,99
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	1 300,00	45 500,00	0,00	44 200,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	1 925,62	53 917,13	0,00	51 991,51
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	1 067,42	31 164,63	0,00	30 097,21
59312025	SRPPF - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	400,00	12 000,00	0,00	11 600,00
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	193,40	7 929,27	0,00	7 735,87
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	632,92	29 114,32	0,00	28 481,40
594	Doações	7 075,85	2 752 361,68	0,00	2 745 285,83
594001	U-259 - Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	34 020,00	0,00	34 020,00
594002	Donativos/Obra/Igreja da Misericórdia	7 075,85	219 351,47	0,00	212 275,62
594005	U-3485 - Lote 4 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	15 450,00	0,00	15 450,00
594006	U-3486 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27 940,00	0,00	27 940,00
594008	U-3483 - Lote 2 - Pico D'El Rei - Ribeira Seca	0,00	27 040,00	0,00	27 040,00
594010	U-20-Lugar da Praia, 33	0,00	5 335,20	0,00	5 335,20
594011	U-1023-Ponte Torta, 4	0,00	5 300,00	0,00	5 300,00
594013	U-1577-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 4	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
594014	U-1579-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
594015	U-1582-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	0,00	982,50	0,00	982,50
594016	U-2574-Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 3	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
594018	R-38 L - Cabeçada da Manteiga	0,00	97,37	0,00	97,37
594019	R- 1 B - Poços do Capitão	0,00	482,20	0,00	482,20
594020	R- 2 A - Silveira Brava	0,00	942,13	0,00	942,13
594021	R- 83 P - Pico D'El Rei	0,00	32,01	0,00	32,01
594022	R- 75 P - Pico D'El Rei	0,00	70,59	0,00	70,59
594023	R- 34 N - Tronqueira	0,00	110,75	0,00	110,75
594024	R- 10 S - Marcela	0,00	289,18	0,00	289,18
594025	R- 7 P - Cerrado de El Rei	0,00	211,16	0,00	211,16
594026	R- 94 AS - Courela - Terra da Eira	0,00	133,51	0,00	133,51
594027	R- 56 AS - Rochão - Passagem	0,00	106,13	0,00	106,13
594028	R- 12 AS - Rochão	0,00	180,37	0,00	180,37

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 15 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
594029	R- 177 AR - Fonte da Senhora	0,00	0,24	0,00	0,24
594030	R- 70 NA - Arquinhas	0,00	16,43	0,00	16,43
594031	R- 36 AM - Caminho da Gaiteira	0,00	97,73	0,00	97,73
594032	R-85 AJ - Lavadouros	0,00	9,62	0,00	9,62
594033	R- 5 AB - Pontinha - Cerrado do Vigário	0,00	166,50	0,00	166,50
594034	R- 202 N - Trinta Reis	0,00	249,62	0,00	249,62
594035	R- 56 F - Pico	0,00	81,91	0,00	81,91
594036	R- 3 F - Terra da Gunça	0,00	1 350,94	0,00	1 350,94
594037	R- 56 E - Loural	0,00	143,98	0,00	143,98
594038	R- 128 D - Terras de Dentro	0,00	501,80	0,00	501,80
594041	R-94 P-Pico D'El Rei	0,00	119,71	0,00	119,71
594042	U-977 Terras do Visconde ou da Misericórdia	0,00	2 185 850,00	0,00	2 185 850,00
594043	U-778 - Rua Império dos Aflitos, sn	0,00	76 350,00	0,00	76 350,00
594044	U-676-Rua Carreira de São Francisco, 21-23	0,00	38 120,00	0,00	38 120,00
594045	Donativo Irm. Divino Espírito Santo Inocentes	0,00	4 324,23	0,00	4 324,23
594046	U-1241 - Rua do Império dos Inocentes, 25	0,00	103 754,40	0,00	103 754,40
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	98 907,50	11 212,11	87 695,39	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	98 835,72	11 212,11	87 623,61	0,00
6121	Materias Primas	98 835,72	11 212,11	87 623,61	0,00
61211	Generos Alimentares	98 835,72	11 212,11	87 623,61	0,00
614	Materiais de consumo	71,78	0,00	71,78	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	71,78	0,00	71,78	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 372 475,65	350 720,67	1 021 754,98	0,00
622	Serviços especializados	412 255,73	1 143,30	411 112,43	0,00
6221	Trabalhos especializados	42 346,49	0,00	42 346,49	0,00
6222	Publicidade e propaganda	5 291,71	0,00	5 291,71	0,00
6223	Vigilância e segurança	5 044,54	173,04	4 871,50	0,00
6224	Honorários	225 537,75	0,00	225 537,75	0,00
6226	Conservação e reparação	105 430,44	395,79	105 034,65	0,00
6227	Despesas Bancárias	2 787,91	0,00	2 787,91	0,00
6228	Outros	25 816,89	574,47	25 242,42	0,00
622801	Jornais e Revistas	512,00	0,00	512,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	577,50	0,00	577,50	0,00
622803	Rouparia	6 698,23	574,47	6 123,76	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	6 597,52	0,00	6 597,52	0,00
622810	Gestão da Qualidade	11 431,64	0,00	11 431,64	0,00
623	Materiais	108 816,61	1 791,58	107 025,03	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	59 412,57	1 264,88	58 147,69	0,00
6232	Livros e documentação técnica	98,14	0,00	98,14	0,00
6233	Material de escritório	8 598,79	0,00	8 598,79	0,00
6234	Artigos para oferta	180,00	0,00	180,00	0,00
6235	Material Didatico	8 973,51	394,24	8 579,27	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	31 553,60	132,46	31 421,14	0,00
624	Energia e fluidos	174 397,83	2 427,08	171 970,75	0,00
6241	Electricidade	102 373,17	2 012,99	100 360,18	0,00
6242	Combustíveis	53 554,83	414,09	53 140,74	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	5 677,15	0,00	5 677,15	0,00
624202	Ford Transit - 58-CP-86	2 177,03	0,00	2 177,03	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	3 268,39	0,00	3 268,39	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	2 638,79	0,00	2 638,79	0,00
624205	Mercedes Sprinter - 50-LB-90	3 526,63	0,00	3 526,63	0,00
624206	Mercedes Sprinter - 50-LB-91	4 044,19	0,00	4 044,19	0,00
624207	Peugeot Partner - 42-OE-79	2 433,99	0,00	2 433,99	0,00
624208	Renault Traffic - 17-GH-63	1 600,71	0,00	1 600,71	0,00
624209	Toyota Proace - 78-ZP-82	1 515,88	0,00	1 515,88	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	1 475,35	0,00	1 475,35	0,00
624211	Combustíveis	14 824,77	414,09	14 410,68	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 16 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
624212	Combustíveis - Escola Profissional	3 772,62	0,00	3 772,62	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	6 599,33	0,00	6 599,33	0,00
6243	Água	18 469,83	0,00	18 469,83	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	10 094,49	0,00	10 094,49	0,00
6251	Deslocações e estadas	10 094,49	0,00	10 094,49	0,00
62511	Deslocações e Estadas	5 465,01	0,00	5 465,01	0,00
62512	Deslocações Utentes	4 629,48	0,00	4 629,48	0,00
626	Serviços diversos	666 910,99	345 358,71	321 552,28	0,00
6261	Rendas e alugueres	30 261,37	0,00	30 261,37	0,00
6262	Comunicação	27 037,20	0,00	27 037,20	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	2 010,52	0,00	2 010,52	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	544,94	0,00	544,94	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	17 983,97	0,00	17 983,97	0,00
626227	Comunicações - Escola Profissional	6 497,77	0,00	6 497,77	0,00
6263	Seguros	18 704,45	0,00	18 704,45	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edifício Finanças	211,95	0,00	211,95	0,00
6263043	Lusitânia - Apólice nº 9007346 - Festas Sr. Pedra	87,20	0,00	87,20	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	150,30	0,00	150,30	0,00
6263055	Mini Autocarro Escola Profissional	1 449,10	0,00	1 449,10	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	246,04	0,00	246,04	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	153,75	0,00	153,75	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	140,90	0,00	140,90	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	153,75	0,00	153,75	0,00
6263072	Liberty Seguros - apólice 1013677110	168,66	0,00	168,66	0,00
6263074	Generali Seguros - apólice 0006364668- S. Pedro	143,38	0,00	143,38	0,00
6263075	Generali Seguros - apólice 0006365517 - A. Alto	286,96	0,00	286,96	0,00
6263076	Generali Seguros - apólice 0008588157 - Meio Moio	80,88	0,00	80,88	0,00
6263077	Generali Seguros - apólice 0006365537 - Vila	1 305,84	0,00	1 305,84	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	2 363,68	0,00	2 363,68	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	163,33	0,00	163,33	0,00
6263080	Generali Seguros -Multiriscos geral - 0006471897	8 706,98	0,00	8 706,98	0,00
6263081	Lusitania - apólice 8387616 - Creche CI	179,38	0,00	179,38	0,00
6263083	Generali Seguros - apólice 0006835373 - P. Segura	151,55	0,00	151,55	0,00
6263084	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - resp. civil	122,36	0,00	122,36	0,00
6263085	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - acid. trabal	59,42	0,00	59,42	0,00
6263088	Generali - Vlutnarios 0007889926 - Tania	15,37	0,00	15,37	0,00
6263089	Generali 0008092266 - Voluntários - Clotilde	44,49	0,00	44,49	0,00
6263090	Generali Seguros - Apólice 0008257485 -José Miguel	66,77	0,00	66,77	0,00
6263091	Generali Seguros - Apólice 0008274156- Maria S.Cri	125,19	0,00	125,19	0,00
6263092	Generali Seguros - Apólice 0008305340-Maria Correa	54,13	0,00	54,13	0,00
6263093	Generali Seguros - Apólice 0008371579-Lino Pacheco	54,13	0,00	54,13	0,00
6263094	Generali Seguros -apólice 0008383930-Marcia Araujo	69,43	0,00	69,43	0,00
6263095	Generali Seguros-apólice 0008400985-CatarinaSoares	239,48	0,00	239,48	0,00
6263096	Generali Seguros-apólice 0008401086-Ines e Daniela	275,59	0,00	275,59	0,00
6263097	Generali Seguros-apólice 0008788816-ElisabeteSanto	53,53	0,00	53,53	0,00
6263098	Generali Seguros-apólice 0008405998-Maria Joao	51,18	0,00	51,18	0,00
6263099	Generali Seguros-apólice 000838806-Julio Carreiro	15,39	0,00	15,39	0,00
6263100	Generali Seguros -apolice 0008420228-Hélia e Ilda	144,14	0,00	144,14	0,00
6263101	Generali seguros-apólice 8426695-Dina Vieira	104,53	0,00	104,53	0,00
6263102	Generali - Apólice 0008452273-Mariana e Gonçalo	370,50	0,00	370,50	0,00
6263103	Generali - Apólice 0008462171-Leonor Tavares	107,87	0,00	107,87	0,00
6263104	Generali - Apólice 0008474534-Paulo Arruda	32,90	0,00	32,90	0,00
6263105	Generali - Apólice 0008518427- Julieta Moniz	53,84	0,00	53,84	0,00
6263106	Generali - Apólice 0008518452 - Vitória Pimentel	108,54	0,00	108,54	0,00
6263107	Generali - Apólice 86025947 -Prog. Escolhas Farol	230,55	0,00	230,55	0,00
6263108	Generali-8646275 - Maria Jose, Odília, Maria Tavar	161,49	0,00	161,49	0,00
6265	Contencioso e notariado	365,00	0,00	365,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 17 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6266	Despesas de representação	40,00	0,00	40,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	45 533,45	924,91	44 608,54	0,00
6268	Outros serviços	544 969,52	344 433,80	200 535,72	0,00
62681	Diversos	544 969,52	344 433,80	200 535,72	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	195 902,79	0,00	195 902,79	0,00
626813	Consumos Internos	344 433,80	344 433,80	0,00	0,00
62681301	Serviços Administrativos	204 583,82	204 583,82	0,00	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	104 462,59	104 462,59	0,00	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	35 387,39	35 387,39	0,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	4 632,93	0,00	4 632,93	0,00
63	Gastos com o Pessoal	3 565 581,08	322 348,94	3 243 232,14	0,00
632	Remunerações do pessoal	2 748 687,99	262 953,06	2 485 734,93	0,00
6321	Remuneracoes Certas	2 137 024,46	131 476,53	2 005 547,93	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	502 383,48	0,00	502 383,48	0,00
63213	Profissionais Qualificados	1 383 097,76	131 476,53	1 251 621,23	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	251 543,22	0,00	251 543,22	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	611 663,53	131 476,53	480 187,00	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	177 202,03	0,00	177 202,03	0,00
63222	Horas Extraordinarias	2 978,31	0,00	2 978,31	0,00
63225	Ajudas de Custo	926,40	0,00	926,40	0,00
63226	Abono para Falhas	385,00	0,00	385,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	68 744,41	0,00	68 744,41	0,00
632281	Gratificacoes	8 008,65	0,00	8 008,65	0,00
632282	Subsídio de Natal	101 309,67	0,00	101 309,67	0,00
632283	Subsídio de Férias	252 109,06	131 476,53	120 632,53	0,00
635	Encargos sobre remunerações	583 353,78	58 638,53	524 715,25	0,00
6351	Seguranca Social	583 353,78	58 638,53	524 715,25	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	30 113,06	757,35	29 355,71	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	30 113,06	757,35	29 355,71	0,00
636002	Companhia de Seguros Açoreana S.A.	3 502,21	0,00	3 502,21	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	21 852,22	0,00	21 852,22	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	4 758,63	757,35	4 001,28	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	203 426,25	0,00	203 426,25	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	253,87	0,00	253,87	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	201 107,62	0,00	201 107,62	0,00
6388	Outros	2 064,76	0,00	2 064,76	0,00
638801	Higiene e Segurança no Trabalho	6,91	0,00	6,91	0,00
638809	Outros Encargos com Pessoal	2 057,85	0,00	2 057,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	281 663,57	0,00	281 663,57	0,00
642	Activos fixos tangíveis	280 928,47	0,00	280 928,47	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	197 040,10	0,00	197 040,10	0,00
64221	Edifícios	195 764,69	0,00	195 764,69	0,00
64229	Outros	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
6422901	Edifício e Outras Construções - Grandes Reparações	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
6423	Equipamento Básico	45 836,04	0,00	45 836,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	5 298,62	0,00	5 298,62	0,00
64232	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	2 236,66	0,00	2 236,66	0,00
64233	Equipamento Didático	4 075,13	0,00	4 075,13	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	20 375,24	0,00	20 375,24	0,00
64239	Outro	13 850,39	0,00	13 850,39	0,00
6424	Equipamento de Transporte	27 386,87	0,00	27 386,87	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	21 399,00	0,00	21 399,00	0,00
64243	Veiculos Pesados	5 987,87	0,00	5 987,87	0,00
6425	Ferramentas e Utensílios	1 318,94	0,00	1 318,94	0,00
64256	Software	788,87	0,00	788,87	0,00
64259	Outros	530,07	0,00	530,07	0,00
6426	Equipamento Administrativo	9 346,52	0,00	9 346,52	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 18 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	2 205,55	0,00	2 205,55	0,00
64264	Equipamento Informatico	6 963,86	0,00	6 963,86	0,00
64269	Outros	177,11	0,00	177,11	0,00
643	Activos intangíveis.	735,10	0,00	735,10	0,00
6433	Programas de Computador	735,10	0,00	735,10	0,00
65	Perdas por imparidade	866,16	0,00	866,16	0,00
651	Em dívidas a receber	866,16	0,00	866,16	0,00
6511	Clientes	866,16	0,00	866,16	0,00
68	Outros gastos	62 128,27	0,00	62 128,27	0,00
681	Impostos	30,00	0,00	30,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	30,00	0,00	30,00	0,00
68121	Imposto de Selo	30,00	0,00	30,00	0,00
688	Outros	61 098,27	0,00	61 098,27	0,00
68804	Servicos Bancarios	185,00	0,00	185,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 682,93	0,00	1 682,93	0,00
6882	Donativos	440,00	0,00	440,00	0,00
6883	Quotizações	1 980,00	0,00	1 980,00	0,00
6888	Outros não especificados	56 810,34	0,00	56 810,34	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	56 679,09	0,00	56 679,09	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	8 450,00	0,00	8 450,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	8 231,41	0,00	8 231,41	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	4 390,00	0,00	4 390,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	30 617,11	0,00	30 617,11	0,00
68880104	Licenças	3 167,64	0,00	3 167,64	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1 822,93	0,00	1 822,93	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	111,25	0,00	111,25	0,00
68880204	Multas Fiscais	75,00	0,00	75,00	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduino couto e pedro moniz	36,25	0,00	36,25	0,00
688809	Outros	20,00	0,00	20,00	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
69	Gastos de financiamento	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
691	Juros suportados	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
72	Prestações de serviços	802,58	496 939,50	0,00	496 136,92
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	802,58	461 921,69	0,00	461 119,11
7211	Infancia e Juventude	423,35	127 249,58	0,00	126 826,23
72111	Creches	0,00	1 458,73	0,00	1 458,73
72112	Jardins de Infancia	0,00	29 064,96	0,00	29 064,96
72114	Actividades de Tempos Livres	398,35	87 781,58	0,00	87 383,23
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	644,55	0,00	644,55
72119	Outros	25,00	8 299,76	0,00	8 274,76
7213	Invalidez e Reabilitacao	372,25	33 501,10	0,00	33 128,85
72133	Centros de Apoio Ocupacional	372,25	33 341,10	0,00	32 968,85
72139	Outros	0,00	160,00	0,00	160,00
7214	Terceira Idade	6,98	301 171,01	0,00	301 164,03
72141	Lares	0,00	220 543,16	0,00	220 543,16
72143	Apoio Domiciliario	6,98	74 642,15	0,00	74 635,17
72149	Outros	0,00	5 985,70	0,00	5 985,70
725	Serviços secundários	0,00	35 017,81	0,00	35 017,81
7252	Serviço de Lavandaria	0,00	32 567,81	0,00	32 567,81
7254	Aluguer de Viaturas	0,00	2 450,00	0,00	2 450,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	60 631,83	3 774 869,67	19 984,24	3 734 222,08
751	Subsídios das Entidades Públicas	60 631,83	3 774 869,67	19 984,24	3 734 222,08
7511	IDSA, IPRA	40 647,59	2 596 471,41	0,00	2 555 823,82
75111	Infancia e Juventude	11 535,70	1 171 961,36	0,00	1 160 425,66
751111	Creches	0,00	494 921,99	0,00	494 921,99

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 19 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75111101	Creche "Os Cordeirinhos - Contrato n.º 397	0,00	230 684,18	0,00	230 684,18
75111102	Creche do Intergeracional P.G. - Contrato n.º 962	0,00	264 237,81	0,00	264 237,81
75111113	Jardins de Infância	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
751111301	Jardim "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 669	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
75111115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	6 850,44	385 472,93	0,00	378 622,49
751111501	CATL S. Miguel - Contrato n.º 464	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
751111502	CATL Meio Moio - Contrato n.º 514	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
751111503	CATL S. Pedro - Contrato n.º 772	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
751111504	CATL Água D'Alto - Contrato n.º 873	904,84	51 827,32	0,00	50 922,48
751111505	CATL P. Garça - Contrato n.º 975	1 672,29	95 784,84	0,00	94 112,55
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
75112	Família e Comunidade	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
75113	Invalidez e Reabilitacao	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07
751131301	CAO - Contrato n.º 808	9 432,19	540 255,11	0,00	530 822,92
751131302	CAO - Transportes - Contrato n.º 949	955,18	54 710,33	0,00	53 755,15
75114	Terceira Idade	18 724,52	806 216,61	0,00	787 492,09
7511411	Lares	14 888,13	540 592,91	0,00	525 704,78
751141101	Lar de Idosos - Contrato n.º 113	10 770,36	391 075,33	0,00	380 304,97
751141102	Residência de Idosos - Contrato n.º 860	4 117,77	149 517,58	0,00	145 399,81
7511413	Centros de Convívio	188,78	10 628,38	0,00	10 439,60
751141301	Centro de Convívio de S. Miguel - Contrato n.º 112	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	45,91	2 477,35	0,00	2 431,44
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	44,84	2 536,43	0,00	2 491,59
751141304	Centro de Convívio da P. Garça - Contrato n.º 482	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
7511414	Apoio Domiciliario - Contrato n.º 111	3 647,61	208 927,20	0,00	205 279,59
7511418	Emergência Social	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
7514	Fundo Social Europeu	19 984,24	945 552,25	19 984,24	945 552,25
751409	Projeto 10-5571-FSE-00100	0,00	21 774,73	0,00	21 774,73
751412	Projeto 10-5571-FSE-00127	19 984,24	0,00	19 984,24	0,00
751414	Projeto 10-5571-FSE-00149	0,00	18 533,29	0,00	18 533,29
751419	Projeto 10-5571-FSE-00165	0,00	114 885,22	0,00	114 885,22
751421	Projeto 10-5571-FSE-000164	0,00	137 621,35	0,00	137 621,35
751422	Projeto candidatura 1º ano 2022-2023	0,00	187 618,06	0,00	187 618,06
751423	Cursos Qualifica In	0,00	120 180,20	0,00	120 180,20
751424	Apoio FRE desistências 2020/juros NBA	0,00	120 504,56	0,00	120 504,56
751425	Projeto 2º Ano 2023-2024	0,00	98 527,98	0,00	98 527,98
751426	Projeto Qualifica Azores Digital	0,00	4 259,20	0,00	4 259,20
75149	Subsídios Eventuais	0,00	121 647,66	0,00	121 647,66
751491	FRE-Desistências	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	0,00	21 647,66	0,00	21 647,66
7518	Outros	0,00	232 846,01	0,00	232 846,01
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	32 200,00	0,00	32 200,00
7518007	Reembolso despesas POAPMC - Banco Alimentar	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
7518009	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5 250,00	0,00	5 250,00
7518027	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	5 128,76	0,00	5 128,76
7518050	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
7518051	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
7518053	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	0,00	3 142,13	0,00	3 142,13
7518058	DRQPE - MEET Converter	0,00	5 400,00	0,00	5 400,00
7518059	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
7518061	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	0,00	3 356,10	0,00	3 356,10
7518062	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
7518064	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518065	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	0,00	3 364,43	0,00	3 364,43

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 20 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7518066	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518067	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518068	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518070	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	5 571,30	0,00	5 571,30
7518071	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0,00	67 037,00	0,00	67 037,00
7518072	DRD - Programa Açores Ativos	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00
7518073	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	0,00	24 534,00	0,00	24 534,00
7518074	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	0,00	15 367,20	0,00	15 367,20
7518075	FundaçãoGulbenkian "Home Care"	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
7518076	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	10 840,10	0,00	10 840,10
78	Outros rendimentos	25,00	433 030,48	0,00	433 005,48
781	Rendimentos suplementares	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
78163	Festas e Subscricoes	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
7816301	Taça	0,00	15 957,12	0,00	15 957,12
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	7 115,00	0,00	7 115,00
7816303	Bazar	0,00	17 472,00	0,00	17 472,00
7816304	Mealheiros	0,00	480,00	0,00	480,00
7816305	Venda de Cera	0,00	5 950,00	0,00	5 950,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	12 216,25	0,00	12 216,25
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	330,00	0,00	330,00
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	4 185,00	0,00	4 185,00
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos	0,00	65,94	0,00	65,94
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	65,94	0,00	65,94
78511	Rendimento dos 100 Títulos de Participação no NBA	0,00	65,94	0,00	65,94
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financei	0,00	54 278,04	0,00	54 278,04
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	54 278,04	0,00	54 278,04
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	7 209,24	0,00	7 209,24
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	174,80	0,00	174,80
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	231,58	0,00	231,58
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	15,47	0,00	15,47
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	67,67	0,00	67,67
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	216,23	0,00	216,23
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	40,98	0,00	40,98
7873134	Luís Alberto Andrade S. Vieira	0,00	57,04	0,00	57,04
7873136	José António Amaral Cunha	0,00	76,43	0,00	76,43
7873142	João Manuel Furtado Inácio	0,00	5,03	0,00	5,03
7873145	João José Matias Barbosa	0,00	12,82	0,00	12,82
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	378,31	0,00	378,31
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	205,04	0,00	205,04
7873150	Carlos Raposo Vertentes	0,00	12,89	0,00	12,89
7873155	Luís Alberto R. Cordeiro - Cabeça Casal da Herança	0,00	1 271,26	0,00	1 271,26
7873156	Maria de Fátima Pacheco	0,00	7,34	0,00	7,34
7873158	Ramiro Furtado Costa	0,00	461,35	0,00	461,35
7873159	Maria Eduarda Silva Botelho	0,00	3 975,00	0,00	3 975,00
78732	Edifícios e Outras Contrucoes	0,00	47 068,80	0,00	47 068,80
7873203	Diamantina Santos	0,00	145,06	0,00	145,06
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	572,83	0,00	572,83
7873208	Maria de Fátima Barbosa Araújo	0,00	1 223,44	0,00	1 223,44
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	515,77	0,00	515,77
7873210	Montepio Geral	0,00	8 151,99	0,00	8 151,99
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	6 116,16	0,00	6 116,16
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	3 522,24	0,00	3 522,24
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	14 109,93	0,00	14 109,93
7873231	Maria de Fátima Barbosa Araújo Raposo	0,00	2 156,17	0,00	2 156,17
7873233	Mário Fernando Travassos	0,00	52,13	0,00	52,13
7873234	Abílio Costa Bolarinho	0,00	931,11	0,00	931,11

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 21 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	1 366,50	0,00	1 366,50
7873237	Ana Melo	0,00	9,84	0,00	9,84
7873238	Maria Luísa Baltazar Sousa Lima	0,00	6,18	0,00	6,18
7873240	João Maria Bento Pacheco	0,00	97,40	0,00	97,40
7873242	Fátima da Conceição Sousa Carreiro	0,00	10,26	0,00	10,26
7873243	Henrique Miguel Pacheco Luis	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
7873244	Catarina Soares	0,00	1 681,79	0,00	1 681,79
7873247	Débora de Jesus dos Santos Lima	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00
7873248	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	300,00	0,00	300,00
7873249	Luís Miguel Silva Câmara	0,00	300,00	0,00	300,00
7873250	João Manuel Araújo Fanfa	0,00	900,00	0,00	900,00
788	Outros	25,00	314 981,13	0,00	314 956,13
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	15 619,93	0,00	15 619,93
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	220 491,92	0,00	220 491,92
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	207 082,89	0,00	207 082,89
78831001	Subsídio CGFSS	0,00	1 932,00	0,00	1 932,00
78831003	CGFSS - Obra remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	32 153,56	0,00	32 153,56
78831005	Subsídio Secretaria Regional da Habitação e Equipa	0,00	997,60	0,00	997,60
78831006	CGFSS - Aquisição de moradia Casa Armando Cortes R	0,00	2 700,00	0,00	2 700,00
78831010	CGFSS - ATL de Ponta Garça	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
78831015	CGFSS - Remodelação Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	397,88	0,00	397,88
78831017	CGFSS - Telhado da casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	260,00	0,00	260,00
78831020	CGFSS - Obra do CAO - Centro de Atividades Ocupaci	0,00	74 409,72	0,00	74 409,72
78831024	CGFSS - Equipamento da Creche e Jardim-de-Infância	0,00	3 288,00	0,00	3 288,00
78831034	DRSS - Subsídio para construção CATL Água D'alto	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
78831063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equi	0,00	17 468,93	0,00	17 468,93
78831064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - obra	0,00	35 117,01	0,00	35 117,01
78831071	SRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	0,00	224,33	0,00	224,33
78831080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	415,83	0,00	415,83
78831082	SRSS - Contrato investimento n.º 137/2019	0,00	136,51	0,00	136,51
78831083	DRSS - Contrato Investimento n.º 082/2020	0,00	125,00	0,00	125,00
78831084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	0,00	500,59	0,00	500,59
78831085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2020	0,00	750,00	0,00	750,00
78831087	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	0,00	519,30	0,00	519,30
78831091	Contrato Valor Investimento n.º 013/2022 - 3ª sala	0,00	237,06	0,00	237,06
78831092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	248,38	0,00	248,38
78831094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
78831095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	0,00	321,61	0,00	321,61
78831096	Contrato Valor Investimento n.º 101/2023	0,00	958,79	0,00	958,79
78831097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	0,00	1 579,92	0,00	1 579,92
78831098	Contrato Investimento n.º 110/2023	0,00	407,00	0,00	407,00
78831099	Contrato Investimento n.º 111/2023	0,00	3 309,00	0,00	3 309,00
78831100	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	0,00	1 559,62	0,00	1 559,62
78831101	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
78831102	Contrato Valor Investimento n.º 161/2023	0,00	1 449,18	0,00	1 449,18
78831104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
78831106	DRH - Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	179,62	0,00	179,62
78831107	DRH - Rua Fall River, n.º 40	0,00	267,74	0,00	267,74
78832	Outros Subsídios	0,00	13 409,03	0,00	13 409,03
78832002	Donativos/Obras/Igreja da Misericórdia	0,00	7 075,85	0,00	7 075,85
78832013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00
78832023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	1 925,62	0,00	1 925,62
78832024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1 067,42	0,00	1 067,42
78832025	SRPFP	0,00	400,00	0,00	400,00
78832041	Subsídio SRSS - 2 Habitações Rua do Geral e Caminh	0,00	193,40	0,00	193,40
78832042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	632,92	0,00	632,92
78832046	M4.1C04/CIDEF - Entidades/011/2021	0,00	813,82	0,00	813,82

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

(Valores em Euros)

Página: 22 de 22

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7888	Outros não especificados	25,00	78 869,28	0,00	78 844,28
788801	Quotizacoes	0,00	3 660,00	0,00	3 660,00
788806	Donativos	25,00	66 588,10	0,00	66 563,10
788808	Estornos	0,00	809,11	0,00	809,11
788809	Outros	0,00	263,96	0,00	263,96
788810	Subsídio de Funerais	0,00	742,97	0,00	742,97
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	324,27	0,00	324,27
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	5 730,87	0,00	5 730,87
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	750,00	0,00	750,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
791	Juros Obtidos	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
7911	Depositos	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
81	Resultado líquido do período	114 909,80	114 909,80	0,00	0,00
818	Resultado líquido	114 909,80	114 909,80	0,00	0,00
	Totais	38 249 524,71	38 249 524,71	22 412 445,71	22 412 445,71
	Saldo Geral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	36 806,50	4 175,41	32 631,09	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	36 806,50	4 175,41	32 631,09	0,00
6121	Materias Primas	36 806,50	4 175,41	32 631,09	0,00
61211	Generos Alimentares	36 806,50	4 175,41	32 631,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	321 624,81	1 284,61	320 340,20	0,00
622	Serviços especializados	54 060,58	319,11	53 741,47	0,00
6221	Trabalhos especializados	6 092,65	0,00	6 092,65	0,00
6223	Vigilância e segurança	599,87	0,00	599,87	0,00
6224	Honorários	21 682,08	0,00	21 682,08	0,00
6226	Conservação e reparação	20 455,47	312,00	20 143,47	0,00
6227	Despesas Bancárias	628,31	0,00	628,31	0,00
6228	Outros	4 602,20	7,11	4 595,09	0,00
622801	Jornais e Revistas	30,00	0,00	30,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	577,50	0,00	577,50	0,00
622803	Rouparia	2 897,90	7,11	2 890,79	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	216,56	0,00	216,56	0,00
622810	Gestão da Qualidade	880,24	0,00	880,24	0,00
623	Materiais	33 796,75	207,82	33 588,93	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7 225,50	108,47	7 117,03	0,00
6233	Material de escritório	229,32	0,00	229,32	0,00
6235	Material Didatico	65,77	0,00	65,77	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	26 276,16	99,35	26 176,81	0,00
624	Energia e fluidos	38 605,50	0,00	38 605,50	0,00
6241	Electricidade	26 481,39	0,00	26 481,39	0,00
6242	Combustíveis	6 959,52	0,00	6 959,52	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	817,36	0,00	817,36	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	220,46	0,00	220,46	0,00
624211	Combustíveis	5 921,70	0,00	5 921,70	0,00
6243	Água	5 164,59	0,00	5 164,59	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	51,39	0,00	51,39	0,00
6251	Deslocações e estadas	51,39	0,00	51,39	0,00
62511	Deslocações e Estadas	51,39	0,00	51,39	0,00
626	Serviços diversos	195 110,59	757,68	194 352,91	0,00
6261	Rendas e alugueres	1 288,32	0,00	1 288,32	0,00
6262	Comunicação	3 227,41	0,00	3 227,41	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	536,31	0,00	536,31	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	9,65	0,00	9,65	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	2 681,45	0,00	2 681,45	0,00
6263	Seguros	1 245,75	0,00	1 245,75	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	569,90	0,00	569,90	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,11	0,00	4,11	0,00
6263096	Generali Seguros-apólice 0008401086-Ines e Daniela	275,59	0,00	275,59	0,00
6263100	Generali Seguros -apolice 0008420228-Hélia e Ilda	72,07	0,00	72,07	0,00
6263103	Generali - Apólice 0008462171-Leonor Tavares	107,87	0,00	107,87	0,00
6263105	Generali - Apólice 0008518427- Julieta Moniz	53,84	0,00	53,84	0,00
6263106	Generali - Apólice 0008518452 - Vitória Pimentel	108,54	0,00	108,54	0,00
6263108	Generali-8646275 - Maria Jose, Odília, Maria Tavar	53,83	0,00	53,83	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	15 377,64	757,68	14 619,96	0,00
6268	Outros serviços	173 971,47	0,00	173 971,47	0,00
62681	Diversos	173 971,47	0,00	173 971,47	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	49 256,71	0,00	49 256,71	0,00
626813	Consumos Internos	124 714,76	0,00	124 714,76	0,00
62681301	Serviços Administrativos	57 266,22	0,00	57 266,22	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	40 744,44	0,00	40 744,44	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	26 704,10	0,00	26 704,10	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 2 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
63	Gastos com o Pessoal	712 575,20	321 876,20	390 699,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	558 576,66	262 953,06	295 623,60	0,00
6321	Remuneracoes Certas	344 080,99	131 476,53	212 604,46	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	27 492,43	0,00	27 492,43	0,00
63213	Profissionais Qualificados	316 588,56	131 476,53	185 112,03	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	214 495,67	131 476,53	83 019,14	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	22 053,08	0,00	22 053,08	0,00
63222	Horas Extraordinarias	1 925,96	0,00	1 925,96	0,00
63227	Trabalho Nocturno	26 999,90	0,00	26 999,90	0,00
632281	Gratificacoes	6 260,65	0,00	6 260,65	0,00
632282	Subsídio de Natal	6 661,94	0,00	6 661,94	0,00
632283	Subsídio de Férias	150 594,14	131 476,53	19 117,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	147 486,51	58 638,53	88 847,98	0,00
6351	Seguranca Social	147 486,51	58 638,53	88 847,98	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	6 505,12	284,61	6 220,51	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	6 505,12	284,61	6 220,51	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	5 076,26	0,00	5 076,26	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	1 428,86	284,61	1 144,25	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	6,91	0,00	6,91	0,00
6388	Outros	6,91	0,00	6,91	0,00
638801	Higiene e Segurança no Trabalho	6,91	0,00	6,91	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	70 253,47	0,00	70 253,47	0,00
642	Activos fixos tangíveis	70 253,47	0,00	70 253,47	0,00
6422	Edificios e Outras Construcoes	60 573,32	0,00	60 573,32	0,00
64221	Edificios	60 573,32	0,00	60 573,32	0,00
6423	Equipamento Basico	9 650,63	0,00	9 650,63	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	3 978,15	0,00	3 978,15	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	3 933,58	0,00	3 933,58	0,00
64239	Outro	1 738,90	0,00	1 738,90	0,00
6426	Equipamento Administrativo	29,52	0,00	29,52	0,00
64269	Outros	29,52	0,00	29,52	0,00
65	Perdas por imparidade	866,16	0,00	866,16	0,00
651	Em dívidas a receber	866,16	0,00	866,16	0,00
6511	Clientes	866,16	0,00	866,16	0,00
68	Outros gastos	2 715,41	0,00	2 715,41	0,00
688	Outros	1 715,41	0,00	1 715,41	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 682,91	0,00	1 682,91	0,00
6888	Outros não especificados	32,50	0,00	32,50	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	12,50	0,00	12,50	0,00
68880104	Licenças	12,50	0,00	12,50	0,00
688809	Outros	20,00	0,00	20,00	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
69	Gastos de financiamento	906,99	0,00	906,99	0,00
691	Juros suportados	906,99	0,00	906,99	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	906,99	0,00	906,99	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	164 904,11	0,00	164 904,11
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	164 904,11	0,00	164 904,11
7214	Terceira Idade	0,00	164 904,11	0,00	164 904,11
72141	Lares	0,00	164 207,67	0,00	164 207,67
72143	Apoio Domiciliario	0,00	696,44	0,00	696,44
75	Subsídios, doações e legados à exploração	10 770,36	452 069,37	0,00	441 299,01
751	Subsídios das Entidades Públicas	10 770,36	452 069,37	0,00	441 299,01
7511	IDSA, IPRA	10 770,36	391 075,33	0,00	380 304,97
75114	Terceira Idade	10 770,36	391 075,33	0,00	380 304,97
7511411	Lares	10 770,36	391 075,33	0,00	380 304,97
751141101	Lar de Idosos - Contrato n.º 113	10 770,36	391 075,33	0,00	380 304,97

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 3 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7518	Outros	0,00	60 994,04	0,00	60 994,04
7518009	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5 250,00	0,00	5 250,00
7518027	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	5 128,76	0,00	5 128,76
7518058	DRQPE - MEET Converter	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
7518066	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518070	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	5 571,30	0,00	5 571,30
7518073	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	0,00	24 534,00	0,00	24 534,00
7518074	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	0,00	15 367,20	0,00	15 367,20
78	Outros rendimentos	0,00	106 376,16	0,00	106 376,16
788	Outros	0,00	106 376,16	0,00	106 376,16
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	15 619,93	0,00	15 619,93
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	55 853,86	0,00	55 853,86
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	44 084,97	0,00	44 084,97
78831001	Subsídio CGFSS	0,00	1 932,00	0,00	1 932,00
78831003	CGFSS - Obra remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	32 153,56	0,00	32 153,56
78831005	Subsídio Secretaria Regional da Habitação e Equipa	0,00	997,60	0,00	997,60
78831006	CGFSS - Aquisição de moradia Casa Armando Cortes R	0,00	2 700,00	0,00	2 700,00
78831015	CGFSS - Remodelação Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	397,88	0,00	397,88
78831017	CGFSS - Telhado da casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	260,00	0,00	260,00
78831080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	415,83	0,00	415,83
78831082	SRSS - Contrato investimento n.º 137/2019	0,00	136,51	0,00	136,51
78831083	DRSS - Contrato Investimento n.º 082/2020	0,00	125,00	0,00	125,00
78831084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	0,00	500,59	0,00	500,59
78831085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2020	0,00	750,00	0,00	750,00
78831098	Contrato Investimento n.º 110/2023	0,00	407,00	0,00	407,00
78831099	Contrato Investimento n.º 111/2023	0,00	3 309,00	0,00	3 309,00
78832	Outros Subsídios	0,00	11 768,89	0,00	11 768,89
78832002	Donativos/Obras/Igreja da Misericórdia	0,00	7 075,85	0,00	7 075,85
78832013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00
78832023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	1 925,62	0,00	1 925,62
78832024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1 067,42	0,00	1 067,42
78832025	SRPFP	0,00	400,00	0,00	400,00
7888	Outros não especificados	0,00	34 902,37	0,00	34 902,37
788806	Donativos	0,00	28 155,23	0,00	28 155,23
788808	Estornos	0,00	781,93	0,00	781,93
788810	Subsídio de Funerais	0,00	742,97	0,00	742,97
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	5 222,24	0,00	5 222,24
	Totais	1 156 518,90	1 050 685,86	818 412,32	712 579,28
	SaldoGeral			105 833,04	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9002 - Apoio ao Domicilio

(Valores em Euros)

Página: 4 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	32 348,95	3 669,73	28 679,22	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	32 348,95	3 669,73	28 679,22	0,00
6121	Materias Primas	32 348,95	3 669,73	28 679,22	0,00
61211	Generos Alimentares	32 348,95	3 669,73	28 679,22	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	86 043,23	0,00	86 043,23	0,00
622	Serviços especializados	11 974,03	0,00	11 974,03	0,00
6221	Trabalhos especializados	1 357,56	0,00	1 357,56	0,00
6224	Honorários	2 015,57	0,00	2 015,57	0,00
6226	Conservação e reparação	7 227,51	0,00	7 227,51	0,00
6227	Despesas Bancárias	230,79	0,00	230,79	0,00
6228	Outros	1 142,60	0,00	1 142,60	0,00
622803	Rouparia	262,37	0,00	262,37	0,00
622810	Gestão da Qualidade	880,23	0,00	880,23	0,00
623	Materiais	2 466,37	0,00	2 466,37	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 444,08	0,00	2 444,08	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	22,29	0,00	22,29	0,00
624	Energia e fluidos	8 074,32	0,00	8 074,32	0,00
6242	Combustíveis	6 634,88	0,00	6 634,88	0,00
624202	Ford Transit - 58-CP-86	2 177,03	0,00	2 177,03	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	817,16	0,00	817,16	0,00
624207	Peugeot Partner - 42-OE-79	2 433,99	0,00	2 433,99	0,00
624211	Combustíveis	1 206,70	0,00	1 206,70	0,00
6243	Água	1 439,44	0,00	1 439,44	0,00
626	Serviços diversos	63 528,51	0,00	63 528,51	0,00
6262	Comunicação	320,16	0,00	320,16	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	320,16	0,00	320,16	0,00
6263	Seguros	669,32	0,00	669,32	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	211,08	0,00	211,08	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	114,23	0,00	114,23	0,00
6263095	Generali Seguros-apólice 0008400985-CatarinaSoares	239,48	0,00	239,48	0,00
6263101	Generali seguros-apólice 8426695-Dina Vieira	104,53	0,00	104,53	0,00
6268	Outros serviços	62 539,03	0,00	62 539,03	0,00
62681	Diversos	62 539,03	0,00	62 539,03	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	23 893,80	0,00	23 893,80	0,00
626813	Consumos Internos	38 645,23	0,00	38 645,23	0,00
62681301	Serviços Administrativos	15 578,64	0,00	15 578,64	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	19 764,60	0,00	19 764,60	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	3 301,99	0,00	3 301,99	0,00
63	Gastos com o Pessoal	177 650,41	0,00	177 650,41	0,00
632	Remunerações do pessoal	150 333,72	0,00	150 333,72	0,00
6321	Remuneracoes Certas	122 848,92	0,00	122 848,92	0,00
63213	Profissionais Qualificados	122 848,92	0,00	122 848,92	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	27 484,80	0,00	27 484,80	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	14 550,00	0,00	14 550,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	2 001,04	0,00	2 001,04	0,00
632281	Gratificacoes	510,00	0,00	510,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	4 837,76	0,00	4 837,76	0,00
632283	Subsídio de Férias	5 586,00	0,00	5 586,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	25 627,52	0,00	25 627,52	0,00
6351	Seguranca Social	25 627,52	0,00	25 627,52	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 689,17	0,00	1 689,17	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 689,17	0,00	1 689,17	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	1 689,17	0,00	1 689,17	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	15 145,12	0,00	15 145,12	0,00
642	Activos fixos tangíveis	15 145,12	0,00	15 145,12	0,00
6423	Equipamento Basico	753,04	0,00	753,04	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	753,04	0,00	753,04	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9002 - Apoio ao Domicílio

(Valores em Euros)

Página: 5 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6424	Equipamento de Transporte	14 392,08	0,00	14 392,08	0,00
64241	Veículos Ligeiros	14 392,08	0,00	14 392,08	0,00
72	Prestações de serviços	6,98	79 590,61	0,00	79 583,63
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	6,98	79 590,61	0,00	79 583,63
7214	Terceira Idade	6,98	79 590,61	0,00	79 583,63
72143	Apoio Domiciliário	6,98	73 604,91	0,00	73 597,93
72149	Outros	0,00	5 985,70	0,00	5 985,70
75	Subsídios, doações e legados à exploração	3 647,61	212 269,98	0,00	208 622,37
751	Subsídios das Entidades Públicas	3 647,61	212 269,98	0,00	208 622,37
7511	IDSA, IPRA	3 647,61	208 927,20	0,00	205 279,59
75114	Terceira Idade	3 647,61	208 927,20	0,00	205 279,59
7511414	Apoio Domiciliário - Contrato n.º 111	3 647,61	208 927,20	0,00	205 279,59
7518	Outros	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518068	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
78	Outros rendimentos	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
788	Outros	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
78831094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
	Totais	314 842,30	305 869,70	307 517,98	298 545,38
	SaldoGeral			8 972,60	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9003 - Centro de Convívio: Lar São Miguel

(Valores em Euros)

Página: 6 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 551,72	176,03	1 375,69	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 551,72	176,03	1 375,69	0,00
6121	Materias Primas	1 551,72	176,03	1 375,69	0,00
61211	Generos Alimentares	1 551,72	176,03	1 375,69	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 134,89	441,78	693,11	0,00
622	Serviços especializados	598,38	441,78	156,60	0,00
6224	Honorários	598,38	0,00	598,38	0,00
6228	Outros	0,00	441,78	0,00	441,78
622803	Rouparia	0,00	441,78	0,00	441,78
623	Materiais	198,05	0,00	198,05	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	174,09	0,00	174,09	0,00
6235	Material Didatico	23,96	0,00	23,96	0,00
626	Serviços diversos	338,46	0,00	338,46	0,00
6263	Seguros	194,51	0,00	194,51	0,00
6263089	Generali 0008092266 - Voluntários - Clotilde	44,49	0,00	44,49	0,00
6263097	Generali Seguros-apólice 0008788816-ElisabeteSanto	26,77	0,00	26,77	0,00
6263098	Generali Seguros-apólice 0008405998-Maria Joao	51,18	0,00	51,18	0,00
6263100	Generali Seguros -apolice 0008420228-Hélia e Ilda	72,07	0,00	72,07	0,00
6268	Outros serviços	143,95	0,00	143,95	0,00
62681	Diversos	143,95	0,00	143,95	0,00
626813	Consumos Internos	143,95	0,00	143,95	0,00
62681301	Serviços Administrativos	143,95	0,00	143,95	0,00
63	Gastos com o Pessoal	186,74	0,00	186,74	0,00
632	Remunerações do pessoal	152,69	0,00	152,69	0,00
6321	Remuneracoes Certas	152,69	0,00	152,69	0,00
63213	Profissionais Qualificados	152,69	0,00	152,69	0,00
635	Encargos sobre remunerações	34,05	0,00	34,05	0,00
6351	Seguranca Social	34,05	0,00	34,05	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
751	Subsídios das Entidades Públicas	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
7511	IDSA, IPRA	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
75114	Terceira Idade	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
7511413	Centros de Convívio	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
751141301	Centro de Convívio de S. Miguel - Contrato n.º 112	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
	Totais	2 946,87	4 828,77	2 697,32	4 579,22
	SaldoGeral				1 881,90

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9005 - Centro de Convívio: Água D'Alto

(Valores em Euros)

Página: 7 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 106,97	125,58	981,39	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 106,97	125,58	981,39	0,00
6121	Matérias Primas	1 106,97	125,58	981,39	0,00
61211	Generos Alimentares	1 106,97	125,58	981,39	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	2 921,57	4,36	2 917,21	0,00
622	Serviços especializados	1 250,23	0,00	1 250,23	0,00
6221	Trabalhos especializados	68,44	0,00	68,44	0,00
6224	Honorários	1 002,24	0,00	1 002,24	0,00
6226	Conservação e reparação	179,55	0,00	179,55	0,00
623	Materiais	6,43	0,00	6,43	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6,43	0,00	6,43	0,00
624	Energia e fluidos	691,62	4,36	687,26	0,00
6241	Electricidade	678,10	4,36	673,74	0,00
6243	Água	13,52	0,00	13,52	0,00
626	Serviços diversos	973,29	0,00	973,29	0,00
6262	Comunicação	541,38	0,00	541,38	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	541,38	0,00	541,38	0,00
6263	Seguros	47,81	0,00	47,81	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	21,05	0,00	21,05	0,00
6263097	Generali Seguros-apólice 0008788816-ElisabeteSanto	26,76	0,00	26,76	0,00
6268	Outros serviços	384,10	0,00	384,10	0,00
62681	Diversos	384,10	0,00	384,10	0,00
626813	Consumos Internos	384,10	0,00	384,10	0,00
62681301	Serviços Administrativos	384,10	0,00	384,10	0,00
63	Gastos com o Pessoal	3 436,27	0,00	3 436,27	0,00
632	Remunerações do pessoal	2 809,75	0,00	2 809,75	0,00
6321	Remuneracoes Certas	2 809,75	0,00	2 809,75	0,00
63213	Profissionais Qualificados	2 809,75	0,00	2 809,75	0,00
635	Encargos sobre remunerações	626,52	0,00	626,52	0,00
6351	Seguranca Social	626,52	0,00	626,52	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	259,00	0,00	259,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	259,00	0,00	259,00	0,00
6423	Equipamento Basico	259,00	0,00	259,00	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	259,00	0,00	259,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	44,84	2 477,35	0,00	2 432,51
751	Subsídios das Entidades Públicas	44,84	2 477,35	0,00	2 432,51
7511	IDSA, IPRA	44,84	2 477,35	0,00	2 432,51
75114	Terceira Idade	44,84	2 477,35	0,00	2 432,51
7511413	Centros de Convívio	44,84	2 477,35	0,00	2 432,51
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	0,00	2 477,35	0,00	2 477,35
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	44,84	0,00	44,84	0,00
	Totais	7 768,65	2 607,29	7 638,71	2 477,35
	SaldoGeral			5 161,36	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9006 - Centro de Convívio: Praia

(Valores em Euros)

Página: 8 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	444,76	50,45	394,31	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	444,76	50,45	394,31	0,00
6121	Materias Primas	444,76	50,45	394,31	0,00
61211	Generos Alimentares	444,76	50,45	394,31	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	36,25	0,00	36,25	0,00
622	Serviços especializados	10,77	0,00	10,77	0,00
6224	Honorários	10,77	0,00	10,77	0,00
626	Serviços diversos	25,48	0,00	25,48	0,00
6268	Outros serviços	25,48	0,00	25,48	0,00
62681	Diversos	25,48	0,00	25,48	0,00
626813	Consumos Internos	25,48	0,00	25,48	0,00
62681301	Serviços Administrativos	25,48	0,00	25,48	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	45,91	2 536,43	0,00	2 490,52
751	Subsídios das Entidades Públicas	45,91	2 536,43	0,00	2 490,52
7511	IDSA, IPRA	45,91	2 536,43	0,00	2 490,52
75114	Terceira Idade	45,91	2 536,43	0,00	2 490,52
7511413	Centros de Convívio	45,91	2 536,43	0,00	2 490,52
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	45,91	0,00	45,91	0,00
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	0,00	2 536,43	0,00	2 536,43
	Totais	526,92	2 586,88	476,47	2 536,43
	SaldoGeral				2 059,96

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9007 - Creche "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 9 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6 809,78	772,52	6 037,26	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6 809,78	772,52	6 037,26	0,00
6121	Materias Primas	6 809,78	772,52	6 037,26	0,00
61211	Generos Alimentares	6 809,78	772,52	6 037,26	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	45 143,45	551,50	44 591,95	0,00
622	Serviços especializados	9 417,71	173,04	9 244,67	0,00
6221	Trabalhos especializados	848,44	0,00	848,44	0,00
6223	Vigilância e segurança	564,65	173,04	391,61	0,00
6224	Honorários	3 030,27	0,00	3 030,27	0,00
6226	Conservação e reparação	3 159,98	0,00	3 159,98	0,00
6227	Despesas Bancárias	94,45	0,00	94,45	0,00
6228	Outros	1 719,92	0,00	1 719,92	0,00
622803	Rouparia	840,82	0,00	840,82	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	3 869,86	372,14	3 497,72	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 037,01	372,14	2 664,87	0,00
6233	Material de escritório	12,04	0,00	12,04	0,00
6235	Material Didatico	692,71	0,00	692,71	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	128,10	0,00	128,10	0,00
624	Energia e fluidos	2 852,08	0,00	2 852,08	0,00
6241	Electricidade	1 739,80	0,00	1 739,80	0,00
6242	Combustíveis	775,79	0,00	775,79	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	326,85	0,00	326,85	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	220,07	0,00	220,07	0,00
624211	Combustíveis	228,87	0,00	228,87	0,00
6243	Água	336,49	0,00	336,49	0,00
626	Serviços diversos	29 003,80	6,32	28 997,48	0,00
6262	Comunicação	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
6263	Seguros	279,04	0,00	279,04	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	127,20	0,00	127,20	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	147,75	0,00	147,75	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	671,63	6,32	665,31	0,00
6268	Outros serviços	26 793,26	0,00	26 793,26	0,00
62681	Diversos	26 793,26	0,00	26 793,26	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	7 912,39	0,00	7 912,39	0,00
626813	Consumos Internos	18 880,87	0,00	18 880,87	0,00
62681301	Serviços Administrativos	14 652,66	0,00	14 652,66	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	2 266,59	0,00	2 266,59	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	1 961,62	0,00	1 961,62	0,00
63	Gastos com o Pessoal	234 349,67	35,06	234 314,61	0,00
632	Remunerações do pessoal	193 026,99	0,00	193 026,99	0,00
6321	Remuneracoes Certas	161 483,14	0,00	161 483,14	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	52 643,59	0,00	52 643,59	0,00
63213	Profissionais Qualificados	108 839,55	0,00	108 839,55	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	31 543,85	0,00	31 543,85	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	11 810,25	0,00	11 810,25	0,00
63227	Trabalho Nocturno	2 075,00	0,00	2 075,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	9 051,40	0,00	9 051,40	0,00
632283	Subsídio de Férias	8 607,20	0,00	8 607,20	0,00
635	Encargos sobre remunerações	38 517,30	0,00	38 517,30	0,00
6351	Seguranca Social	38 517,30	0,00	38 517,30	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	2 805,38	35,06	2 770,32	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	2 805,38	35,06	2 770,32	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	2 375,34	0,00	2 375,34	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	430,04	35,06	394,98	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9007 - Creche "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 10 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64	Gastos de depreciação e de amortização	8 838,59	0,00	8 838,59	0,00
642	Activos fixos tangíveis	8 838,59	0,00	8 838,59	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	7 289,71	0,00	7 289,71	0,00
64221	Edifícios	7 289,71	0,00	7 289,71	0,00
6423	Equipamento Básico	1 548,88	0,00	1 548,88	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	958,79	0,00	958,79	0,00
64239	Outro	590,09	0,00	590,09	0,00
68	Outros gastos	263,04	0,00	263,04	0,00
688	Outros	263,04	0,00	263,04	0,00
6888	Outros não especificados	263,04	0,00	263,04	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	263,04	0,00	263,04	0,00
68880104	Licenças	263,04	0,00	263,04	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	2 351,07	0,00	2 351,07
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	2 351,07	0,00	2 351,07
7211	Infância e Juventude	0,00	2 351,07	0,00	2 351,07
72111	Creches	0,00	1 065,44	0,00	1 065,44
72119	Outros	0,00	1 285,63	0,00	1 285,63
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	234 031,96	0,00	234 031,96
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	234 031,96	0,00	234 031,96
7511	IDSA, IPRA	0,00	230 684,18	0,00	230 684,18
75111	Infância e Juventude	0,00	230 684,18	0,00	230 684,18
7511111	Creches	0,00	230 684,18	0,00	230 684,18
751111101	Creche "Os Cordeirinhos - Contrato n.º 397	0,00	230 684,18	0,00	230 684,18
7518	Outros	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
7518062	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
78	Outros rendimentos	0,00	4 872,15	0,00	4 872,15
788	Outros	0,00	4 872,15	0,00	4 872,15
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	4 831,78	0,00	4 831,78
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	4 831,78	0,00	4 831,78
78831024	CGFSS - Equipamento da Creche e Jardim-de-Infância	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
78831096	Contrato Valor Investimento n.º 101/2023	0,00	958,79	0,00	958,79
78831100	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	0,00	779,81	0,00	779,81
78831102	Contrato Valor Investimento n.º 161/2023	0,00	1 449,18	0,00	1 449,18
7888	Outros não especificados	0,00	40,37	0,00	40,37
788806	Donativos	0,00	40,37	0,00	40,37
	Totais	295 404,53	242 614,26	294 045,45	241 255,18
	Saldo Geral			52 790,27	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9008 - Centro de Convívio: Ponta Garça

(Valores em Euros)

Página: 11 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	444,76	50,45	394,31	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	444,76	50,45	394,31	0,00
6121	Materias Primas	444,76	50,45	394,31	0,00
61211	Generos Alimentares	444,76	50,45	394,31	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	3 841,05	0,00	3 841,05	0,00
622	Serviços especializados	1 271,88	0,00	1 271,88	0,00
6221	Trabalhos especializados	128,44	0,00	128,44	0,00
6224	Honorários	619,88	0,00	619,88	0,00
6226	Conservação e reparação	523,56	0,00	523,56	0,00
623	Materiais	31,95	0,00	31,95	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	31,95	0,00	31,95	0,00
624	Energia e fluidos	1 862,90	0,00	1 862,90	0,00
6242	Combustíveis	1 862,90	0,00	1 862,90	0,00
624211	Combustíveis	1 862,90	0,00	1 862,90	0,00
626	Serviços diversos	674,32	0,00	674,32	0,00
6263	Seguros	21,05	0,00	21,05	0,00
6263078	General Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	21,05	0,00	21,05	0,00
6268	Outros serviços	653,27	0,00	653,27	0,00
62681	Diversos	653,27	0,00	653,27	0,00
626813	Consumos Internos	653,27	0,00	653,27	0,00
62681301	Serviços Administrativos	653,27	0,00	653,27	0,00
63	Gastos com o Pessoal	8 558,66	0,00	8 558,66	0,00
632	Remunerações do pessoal	7 089,62	0,00	7 089,62	0,00
6321	Remuneracoes Certas	5 789,66	0,00	5 789,66	0,00
63213	Profissionais Qualificados	5 789,66	0,00	5 789,66	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	1 299,96	0,00	1 299,96	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	501,96	0,00	501,96	0,00
632283	Subsídio de Férias	798,00	0,00	798,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1 469,04	0,00	1 469,04	0,00
6351	Seguranca Social	1 469,04	0,00	1 469,04	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	299,00	0,00	299,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	299,00	0,00	299,00	0,00
6423	Equipamento Basico	299,00	0,00	299,00	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	299,00	0,00	299,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
751	Subsídios das Entidades Públicas	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
7511	IDSA, IPRA	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
75114	Terceira Idade	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
7511413	Centros de Convívio	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
751141304	Centro de Convívio da P. Garça - Contrato n.º 482	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
	Totais	13 167,98	1 454,09	13 093,02	1 379,13
	SaldoGeral			11 713,89	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9009 - ATL - São Miguel

(Valores em Euros)

Página: 12 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	2 391,83	271,33	2 120,50	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	2 391,83	271,33	2 120,50	0,00
6121	Materias Primas	2 391,83	271,33	2 120,50	0,00
61211	Generos Alimentares	2 391,83	271,33	2 120,50	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	48 692,98	68,79	48 624,19	0,00
622	Serviços especializados	5 096,21	0,00	5 096,21	0,00
6221	Trabalhos especializados	891,71	0,00	891,71	0,00
6224	Honorários	1 630,83	0,00	1 630,83	0,00
6226	Conservação e reparação	1 248,80	0,00	1 248,80	0,00
6227	Despesas Bancárias	97,87	0,00	97,87	0,00
6228	Outros	1 227,00	0,00	1 227,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	347,90	0,00	347,90	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	3 785,17	61,11	3 724,06	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 387,31	61,11	2 326,20	0,00
6235	Material Didatico	1 353,06	0,00	1 353,06	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	44,80	0,00	44,80	0,00
624	Energia e fluidos	2 296,75	0,00	2 296,75	0,00
6241	Electricidade	85,89	0,00	85,89	0,00
6242	Combustíveis	2 210,86	0,00	2 210,86	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	326,85	0,00	326,85	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
624209	Toyota Proace - 78-ZP-82	1 515,88	0,00	1 515,88	0,00
624211	Combustíveis	148,32	0,00	148,32	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	243,33	0,00	243,33	0,00
6251	Deslocações e estadas	243,33	0,00	243,33	0,00
62512	Deslocações Utentes	243,33	0,00	243,33	0,00
626	Serviços diversos	37 271,52	7,68	37 263,84	0,00
6261	Rendas e alugueres	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00
6262	Comunicação	1 419,95	0,00	1 419,95	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 419,95	0,00	1 419,95	0,00
6263	Seguros	1 569,08	0,00	1 569,08	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	153,75	0,00	153,75	0,00
6263077	Generali Seguros - apólice 0006365537 - Vila	1 305,84	0,00	1 305,84	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	105,40	0,00	105,40	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6265	Contencioso e notariado	60,00	0,00	60,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 147,64	7,68	1 139,96	0,00
6268	Outros serviços	21 074,85	0,00	21 074,85	0,00
62681	Diversos	21 074,85	0,00	21 074,85	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	9 616,31	0,00	9 616,31	0,00
626813	Consumos Internos	11 458,54	0,00	11 458,54	0,00
62681301	Serviços Administrativos	8 703,84	0,00	8 703,84	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	2 754,70	0,00	2 754,70	0,00
63	Gastos com o Pessoal	121 697,75	35,06	121 662,69	0,00
632	Remunerações do pessoal	99 796,74	0,00	99 796,74	0,00
6321	Remuneracoes Certas	83 086,94	0,00	83 086,94	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	27 221,47	0,00	27 221,47	0,00
63213	Profissionais Qualificados	55 865,47	0,00	55 865,47	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	16 709,80	0,00	16 709,80	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	6 345,88	0,00	6 345,88	0,00
632282	Subsídio de Natal	5 220,62	0,00	5 220,62	0,00
632283	Subsídio de Férias	5 143,30	0,00	5 143,30	0,00
635	Encargos sobre remunerações	20 839,51	0,00	20 839,51	0,00
6351	Seguranca Social	20 839,51	0,00	20 839,51	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 061,50	35,06	1 026,44	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 061,50	35,06	1 026,44	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9009 - ATL - São Miguel

(Valores em Euros)

Página: 13 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	863,16	0,00	863,16	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	198,34	35,06	163,28	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	920,74	0,00	920,74	0,00
642	Activos fixos tangíveis	920,74	0,00	920,74	0,00
6423	Equipamento Basico	501,03	0,00	501,03	0,00
64233	Equipamento Didatico	201,04	0,00	201,04	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	299,99	0,00	299,99	0,00
6426	Equipamento Administrativo	419,71	0,00	419,71	0,00
64264	Equipamento Informatico	390,20	0,00	390,20	0,00
64269	Outros	29,51	0,00	29,51	0,00
72	Prestações de serviços	50,70	30 601,64	0,00	30 550,94
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	50,70	30 601,64	0,00	30 550,94
7211	Infancia e Juventude	50,70	30 601,64	0,00	30 550,94
72112	Jardins de Infancia	0,00	9,75	0,00	9,75
72114	Actividades de Tempos Livres	50,70	29 422,89	0,00	29 372,19
72119	Outros	0,00	1 169,00	0,00	1 169,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
751	Subsídios das Entidades Públicas	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
7511	IDSA, IPRA	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
75111	Infancia e Juventude	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
751111501	CATL S. Miguel - Contrato n.º 464	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
78	Outros rendimentos	0,00	237,06	0,00	237,06
788	Outros	0,00	237,06	0,00	237,06
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	237,06	0,00	237,06
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	237,06	0,00	237,06
78831091	Contrato Valor Investimento n.º 013/2022 - 3ª sala	0,00	237,06	0,00	237,06
	Totais	175 482,36	126 695,38	173 328,12	124 541,14
	SaldoGeral			48 786,98	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9010 - Emergência Social

(Valores em Euros)

Página: 14 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	2 965,64	0,00	2 965,64	0,00
622	Serviços especializados	289,81	0,00	289,81	0,00
6221	Trabalhos especializados	68,44	0,00	68,44	0,00
6224	Honorários	221,37	0,00	221,37	0,00
626	Serviços diversos	2 675,83	0,00	2 675,83	0,00
6263	Seguros	21,05	0,00	21,05	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	21,05	0,00	21,05	0,00
6268	Outros serviços	2 654,78	0,00	2 654,78	0,00
62681	Diversos	2 654,78	0,00	2 654,78	0,00
626813	Consumos Internos	2 654,78	0,00	2 654,78	0,00
62681301	Serviços Administrativos	2 654,78	0,00	2 654,78	0,00
63	Gastos com o Pessoal	50 491,03	0,00	50 491,03	0,00
632	Remunerações do pessoal	41 485,78	0,00	41 485,78	0,00
6321	Remuneracoes Certas	33 301,61	0,00	33 301,61	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	33 301,61	0,00	33 301,61	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	8 184,17	0,00	8 184,17	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	2 220,69	0,00	2 220,69	0,00
63227	Trabalho Nocturno	1 032,50	0,00	1 032,50	0,00
632282	Subsídio de Natal	2 571,26	0,00	2 571,26	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 359,72	0,00	2 359,72	0,00
635	Encargos sobre remunerações	8 756,14	0,00	8 756,14	0,00
6351	Seguranca Social	8 756,14	0,00	8 756,14	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	249,11	0,00	249,11	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	249,11	0,00	249,11	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	249,11	0,00	249,11	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
7511	IDSA, IPRA	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
75114	Terceira Idade	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
7511418	Emergência Social	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
	Totais	53 456,67	46 068,12	53 456,67	46 068,12
	SaldoGeral			7 388,55	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9012 - CATL - Ponta Garça - Meio Moio

(Valores em Euros)

Página: 15 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 897,65	215,28	1 682,37	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 897,65	215,28	1 682,37	0,00
6121	Materias Primas	1 897,65	215,28	1 682,37	0,00
61211	Generos Alimentares	1 897,65	215,28	1 682,37	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	24 442,10	73,60	24 368,50	0,00
622	Serviços especializados	5 919,32	23,71	5 895,61	0,00
6221	Trabalhos especializados	883,69	0,00	883,69	0,00
6224	Honorários	1 458,99	0,00	1 458,99	0,00
6226	Conservação e reparação	2 648,72	23,71	2 625,01	0,00
6227	Despesas Bancárias	26,88	0,00	26,88	0,00
6228	Outros	901,04	0,00	901,04	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	22,00	0,00	22,00	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,04	0,00	879,04	0,00
623	Materiais	2 681,16	46,24	2 634,92	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 941,60	46,24	1 895,36	0,00
6235	Material Didatico	730,86	0,00	730,86	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	8,70	0,00	8,70	0,00
624	Energia e fluidos	3 055,02	0,00	3 055,02	0,00
6241	Electricidade	611,58	0,00	611,58	0,00
6242	Combustíveis	2 201,16	0,00	2 201,16	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
624208	Renault Traffic - 17-GH-63	1 600,71	0,00	1 600,71	0,00
624211	Combustíveis	380,64	0,00	380,64	0,00
6243	Água	242,28	0,00	242,28	0,00
626	Serviços diversos	12 786,60	3,65	12 782,95	0,00
6262	Comunicação	1 419,95	0,00	1 419,95	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 419,95	0,00	1 419,95	0,00
6263	Seguros	169,37	0,00	169,37	0,00
6263076	Generali Seguros - apólice 0008588157 - Meio Moio	80,88	0,00	80,88	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	84,40	0,00	84,40	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6265	Contencioso e notariado	120,00	0,00	120,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	385,35	3,65	381,70	0,00
6268	Outros serviços	10 691,93	0,00	10 691,93	0,00
62681	Diversos	10 691,93	0,00	10 691,93	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	4 563,36	0,00	4 563,36	0,00
626813	Consumos Internos	6 128,57	0,00	6 128,57	0,00
62681301	Serviços Administrativos	4 821,35	0,00	4 821,35	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	1 307,22	0,00	1 307,22	0,00
63	Gastos com o Pessoal	65 397,46	35,06	65 362,40	0,00
632	Remunerações do pessoal	54 466,53	0,00	54 466,53	0,00
6321	Remuneracoes Certas	43 160,37	0,00	43 160,37	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	9 486,88	0,00	9 486,88	0,00
63213	Profissionais Qualificados	33 673,49	0,00	33 673,49	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	11 306,16	0,00	11 306,16	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	4 158,69	0,00	4 158,69	0,00
63227	Trabalho Nocturno	607,39	0,00	607,39	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 816,72	0,00	3 816,72	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 723,36	0,00	2 723,36	0,00
635	Encargos sobre remunerações	10 011,87	0,00	10 011,87	0,00
6351	Seguranca Social	10 011,87	0,00	10 011,87	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	919,06	35,06	884,00	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	919,06	35,06	884,00	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	662,13	0,00	662,13	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	256,93	35,06	221,87	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
642	Activos fixos tangíveis	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9012 - CATL - Ponta Garça - Meio Moio

(Valores em Euros)

Página: 16 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6422	Edifícios e Outras Construções	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
64221	Edifícios	3 844,13	0,00	3 844,13	0,00
68	Outros gastos	25,00	0,00	25,00	0,00
688	Outros	25,00	0,00	25,00	0,00
6888	Outros não especificados	25,00	0,00	25,00	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	25,00	0,00	25,00	0,00
68880104	Licenças	25,00	0,00	25,00	0,00
72	Prestações de serviços	9,70	9 954,55	0,00	9 944,85
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	9,70	9 954,55	0,00	9 944,85
7211	Infancia e Juventude	9,70	9 954,55	0,00	9 944,85
72114	Actividades de Tempos Livres	9,70	9 254,55	0,00	9 244,85
72119	Outros	0,00	700,00	0,00	700,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
751	Subsídios das Entidades Públicas	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
7511	IDSA, IPRA	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
75111	Infancia e Juventude	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
751111502	CATL Meio Moio - Contrato n.º 514	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
78	Outros rendimentos	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
788	Outros	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
78831010	CGFSS - ATL de Ponta Garça	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
	Totais	97 282,74	103 593,80	95 282,40	101 593,46
	SaldoGeral				6 311,06

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9013 - Rendimento Social de Inserção

(Valores em Euros)

Página: 17 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	1 844,11	0,00	1 844,11	0,00
622	Serviços especializados	513,34	0,00	513,34	0,00
6221	Trabalhos especializados	68,44	0,00	68,44	0,00
6224	Honorários	444,90	0,00	444,90	0,00
626	Serviços diversos	1 330,77	0,00	1 330,77	0,00
6263	Seguros	21,05	0,00	21,05	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	21,05	0,00	21,05	0,00
6268	Outros serviços	1 309,72	0,00	1 309,72	0,00
62681	Diversos	1 309,72	0,00	1 309,72	0,00
626813	Consumos Internos	1 309,72	0,00	1 309,72	0,00
62681301	Serviços Administrativos	1 309,72	0,00	1 309,72	0,00
63	Gastos com o Pessoal	24 528,37	0,00	24 528,37	0,00
632	Remunerações do pessoal	20 141,63	0,00	20 141,63	0,00
6321	Remuneracoes Certas	16 586,14	0,00	16 586,14	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	16 586,14	0,00	16 586,14	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	3 555,49	0,00	3 555,49	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	1 090,00	0,00	1 090,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 285,63	0,00	1 285,63	0,00
632283	Subsídio de Férias	1 179,86	0,00	1 179,86	0,00
635	Encargos sobre remunerações	3 833,88	0,00	3 833,88	0,00
6351	Seguranca Social	3 833,88	0,00	3 833,88	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	552,86	0,00	552,86	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	552,86	0,00	552,86	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	552,86	0,00	552,86	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
7511	IDSA, IPRA	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
75112	Familia e Comunidade	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
	Totais	26 372,48	23 328,00	26 372,48	23 328,00
	SaldoGeral			3 044,48	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9014 - Jardim-de-Infância "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 18 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	5 416,19	614,43	4 801,76	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	5 416,19	614,43	4 801,76	0,00
6121	Materias Primas	5 416,19	614,43	4 801,76	0,00
61211	Generos Alimentares	5 416,19	614,43	4 801,76	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	46 493,10	65,19	46 427,91	0,00
622	Serviços especializados	7 659,12	0,00	7 659,12	0,00
6221	Trabalhos especializados	779,98	0,00	779,98	0,00
6223	Vigilância e segurança	564,66	0,00	564,66	0,00
6224	Honorários	1 878,46	0,00	1 878,46	0,00
6226	Conservação e reparação	2 614,63	0,00	2 614,63	0,00
6227	Despesas Bancárias	101,46	0,00	101,46	0,00
6228	Outros	1 719,93	0,00	1 719,93	0,00
622803	Rouparia	840,83	0,00	840,83	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	2 676,70	52,86	2 623,84	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 233,12	52,86	2 180,26	0,00
6233	Material de escritório	3,75	0,00	3,75	0,00
6235	Material Didatico	439,83	0,00	439,83	0,00
624	Energia e fluidos	2 837,50	0,00	2 837,50	0,00
6241	Electricidade	1 739,85	0,00	1 739,85	0,00
6242	Combustíveis	761,14	0,00	761,14	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	326,47	0,00	326,47	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	220,07	0,00	220,07	0,00
624211	Combustíveis	214,60	0,00	214,60	0,00
6243	Água	336,51	0,00	336,51	0,00
626	Serviços diversos	33 319,78	12,33	33 307,45	0,00
6262	Comunicação	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
6263	Seguros	303,76	0,00	303,76	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	118,84	0,00	118,84	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	126,70	0,00	126,70	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263092	Generali Seguros - Apólice 0008305340-Maria Correa	54,13	0,00	54,13	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 300,95	12,33	1 288,62	0,00
6268	Outros serviços	30 455,20	0,00	30 455,20	0,00
62681	Diversos	30 455,20	0,00	30 455,20	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	18 880,05	0,00	18 880,05	0,00
626813	Consumos Internos	11 575,15	0,00	11 575,15	0,00
62681301	Serviços Administrativos	6 166,76	0,00	6 166,76	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	5 408,39	0,00	5 408,39	0,00
63	Gastos com o Pessoal	62 730,15	0,00	62 730,15	0,00
632	Remunerações do pessoal	50 868,67	0,00	50 868,67	0,00
6321	Remuneracoes Certas	41 123,38	0,00	41 123,38	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	27 889,35	0,00	27 889,35	0,00
63213	Profissionais Qualificados	13 234,03	0,00	13 234,03	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	9 745,29	0,00	9 745,29	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	2 914,41	0,00	2 914,41	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 207,78	0,00	3 207,78	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 623,10	0,00	3 623,10	0,00
635	Encargos sobre remunerações	10 564,69	0,00	10 564,69	0,00
6351	Seguranca Social	10 564,69	0,00	10 564,69	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 296,79	0,00	1 296,79	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 296,79	0,00	1 296,79	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	1 147,25	0,00	1 147,25	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	149,54	0,00	149,54	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	7 366,55	0,00	7 366,55	0,00
642	Activos fixos tangíveis	7 366,55	0,00	7 366,55	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9014 - Jardim-de-Infância "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 19 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6422	Edifícios e Outras Construções	7 289,70	0,00	7 289,70	0,00
64221	Edifícios	7 289,70	0,00	7 289,70	0,00
6423	Equipamento Básico	76,85	0,00	76,85	0,00
64239	Outro	76,85	0,00	76,85	0,00
68	Outros gastos	263,04	0,00	263,04	0,00
688	Outros	263,04	0,00	263,04	0,00
6888	Outros não especificados	263,04	0,00	263,04	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	263,04	0,00	263,04	0,00
68880104	Licenças	263,04	0,00	263,04	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	30 044,77	0,00	30 044,77
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	30 044,77	0,00	30 044,77
7211	Infância e Juventude	0,00	30 044,77	0,00	30 044,77
72111	Creches	0,00	59,62	0,00	59,62
72112	Jardins de Infância	0,00	29 055,21	0,00	29 055,21
72119	Outros	0,00	929,94	0,00	929,94
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2 219,68	159 338,35	0,00	157 118,67
751	Subsídios das Entidades Públicas	2 219,68	159 338,35	0,00	157 118,67
7511	IDSA, IPRA	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
75111	Infância e Juventude	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
7511113	Jardins de Infância	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
751111301	Jardim "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 669	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
7518	Outros	0,00	32 200,00	0,00	32 200,00
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	32 200,00	0,00	32 200,00
78	Outros rendimentos	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
788	Outros	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
78831024	CGFSS - Equipamento da Creche e Jardim-de-Infância	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
	Totais	124 488,71	191 706,74	121 589,41	188 807,44
	Saldo Geral				67 218,03

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9015 - CDIJ - Pedra Segura

(Valores em Euros)

Página: 20 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	444,68	50,43	394,25	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	444,68	50,43	394,25	0,00
6121	Materias Primas	444,68	50,43	394,25	0,00
61211	Generos Alimentares	444,68	50,43	394,25	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	30 499,29	78,53	30 420,76	0,00
622	Serviços especializados	8 806,65	0,00	8 806,65	0,00
6221	Trabalhos especializados	3 957,13	0,00	3 957,13	0,00
6224	Honorários	1 311,20	0,00	1 311,20	0,00
6226	Conservação e reparação	2 659,22	0,00	2 659,22	0,00
6228	Outros	879,10	0,00	879,10	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	3 988,39	75,81	3 912,58	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 334,35	75,81	3 258,54	0,00
6233	Material de escritório	30,93	0,00	30,93	0,00
6235	Material Didatico	623,11	0,00	623,11	0,00
624	Energia e fluidos	3 189,85	0,00	3 189,85	0,00
6241	Electricidade	1 455,49	0,00	1 455,49	0,00
6242	Combustíveis	227,81	0,00	227,81	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
624211	Combustíveis	8,00	0,00	8,00	0,00
6243	Água	1 506,55	0,00	1 506,55	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	3 859,02	0,00	3 859,02	0,00
6251	Deslocações e estadas	3 859,02	0,00	3 859,02	0,00
62512	Deslocações Utentes	3 859,02	0,00	3 859,02	0,00
626	Serviços diversos	10 655,38	2,72	10 652,66	0,00
6262	Comunicação	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
6263	Seguros	447,69	0,00	447,69	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	153,75	0,00	153,75	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	105,40	0,00	105,40	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263083	Genereli Seguros - apólice 0006835373 - P. Segura	151,55	0,00	151,55	0,00
6263104	Generali - Apólice 0008474534-Paulo Arruda	32,90	0,00	32,90	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	300,20	2,72	297,48	0,00
6268	Outros serviços	8 647,62	0,00	8 647,62	0,00
62681	Diversos	8 647,62	0,00	8 647,62	0,00
626813	Consumos Internos	8 647,62	0,00	8 647,62	0,00
62681301	Serviços Administrativos	8 647,62	0,00	8 647,62	0,00
63	Gastos com o Pessoal	140 325,30	0,00	140 325,30	0,00
632	Remunerações do pessoal	115 421,01	0,00	115 421,01	0,00
6321	Remuneracoes Certas	99 115,42	0,00	99 115,42	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	32 666,22	0,00	32 666,22	0,00
63213	Profissionais Qualificados	66 449,20	0,00	66 449,20	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	16 305,59	0,00	16 305,59	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	8 146,45	0,00	8 146,45	0,00
63227	Trabalho Nocturno	1 950,00	0,00	1 950,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 202,42	0,00	3 202,42	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 006,72	0,00	3 006,72	0,00
635	Encargos sobre remunerações	23 922,31	0,00	23 922,31	0,00
6351	Seguranca Social	23 922,31	0,00	23 922,31	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	981,98	0,00	981,98	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	981,98	0,00	981,98	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	858,79	0,00	858,79	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	123,19	0,00	123,19	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	551,52	0,00	551,52	0,00
642	Activos fixos tangíveis	551,52	0,00	551,52	0,00
6426	Equipamento Administrativo	551,52	0,00	551,52	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9015 - CDIJ - Pedra Segura

(Valores em Euros)

Página: 21 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64264	Equipamento Informatico	522,00	0,00	522,00	0,00
64269	Outros	29,52	0,00	29,52	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
751	Subsídios das Entidades Públicas	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
7511	IDSA, IPRA	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
75111	Infancia e Juventude	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
78	Outros rendimentos	0,00	3 859,02	0,00	3 859,02
788	Outros	0,00	3 859,02	0,00	3 859,02
7888	Outros não especificados	0,00	3 859,02	0,00	3 859,02
788806	Donativos	0,00	3 859,02	0,00	3 859,02
	Totais	174 286,37	145 210,83	171 691,83	142 616,29
	SaldoGeral			29 075,54	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9016 - Residência de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 22 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	74 151,74	135,21	74 016,53	0,00
622	Serviços especializados	10 063,50	0,00	10 063,50	0,00
6221	Trabalhos especializados	1 136,75	0,00	1 136,75	0,00
6223	Vigilância e segurança	299,17	0,00	299,17	0,00
6224	Honorários	6 177,75	0,00	6 177,75	0,00
6226	Conservação e reparação	891,77	0,00	891,77	0,00
6227	Despesas Bancárias	209,94	0,00	209,94	0,00
6228	Outros	1 348,12	0,00	1 348,12	0,00
622803	Rouparia	469,02	0,00	469,02	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	7 539,56	52,95	7 486,61	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 800,04	19,84	2 780,20	0,00
6235	Material Didatico	11,94	0,00	11,94	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	4 727,58	33,11	4 694,47	0,00
624	Energia e fluidos	10 949,14	0,00	10 949,14	0,00
6241	Electricidade	6 789,67	0,00	6 789,67	0,00
6242	Combustíveis	2 318,93	0,00	2 318,93	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	326,85	0,00	326,85	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,45	0,00	219,45	0,00
624211	Combustíveis	1 772,63	0,00	1 772,63	0,00
6243	Água	1 840,54	0,00	1 840,54	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	66,00	0,00	66,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	66,00	0,00	66,00	0,00
62512	Deslocações Utentes	66,00	0,00	66,00	0,00
626	Serviços diversos	45 533,54	82,26	45 451,28	0,00
6262	Comunicação	1 961,33	0,00	1 961,33	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	541,38	0,00	541,38	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 419,95	0,00	1 419,95	0,00
6263	Seguros	124,38	0,00	124,38	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	84,40	0,00	84,40	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263094	Generali Seguros -apólice 0008383930-Marcia Araujo	35,89	0,00	35,89	0,00
6265	Contencioso e notariado	3,00	0,00	3,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 103,63	82,26	2 021,37	0,00
6268	Outros serviços	41 341,20	0,00	41 341,20	0,00
62681	Diversos	41 341,20	0,00	41 341,20	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	16 255,66	0,00	16 255,66	0,00
626813	Consumos Internos	25 085,54	0,00	25 085,54	0,00
62681301	Serviços Administrativos	8 990,31	0,00	8 990,31	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	13 446,45	0,00	13 446,45	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	2 648,78	0,00	2 648,78	0,00
63	Gastos com o Pessoal	102 437,61	90,72	102 346,89	0,00
632	Remunerações do pessoal	83 903,82	0,00	83 903,82	0,00
6321	Remuneracoes Certas	58 079,04	0,00	58 079,04	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	10 407,64	0,00	10 407,64	0,00
63213	Profissionais Qualificados	47 671,40	0,00	47 671,40	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	25 824,78	0,00	25 824,78	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	7 191,86	0,00	7 191,86	0,00
63222	Horas Extraordinarias	794,33	0,00	794,33	0,00
63227	Trabalho Nocturno	9 659,80	0,00	9 659,80	0,00
632281	Gratificacoes	798,00	0,00	798,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 700,52	0,00	3 700,52	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 680,27	0,00	3 680,27	0,00
635	Encargos sobre remunerações	17 273,72	0,00	17 273,72	0,00
6351	Seguranca Social	17 273,72	0,00	17 273,72	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 260,07	90,72	1 169,35	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 260,07	90,72	1 169,35	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9016 - Residência de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 23 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	867,54	0,00	867,54	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	392,53	90,72	301,81	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	715,63	0,00	715,63	0,00
642	Activos fixos tangíveis	715,63	0,00	715,63	0,00
6423	Equipamento Basico	686,11	0,00	686,11	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	686,11	0,00	686,11	0,00
6426	Equipamento Administrativo	29,52	0,00	29,52	0,00
64269	Outros	29,52	0,00	29,52	0,00
68	Outros gastos	12,50	0,00	12,50	0,00
688	Outros	12,50	0,00	12,50	0,00
6888	Outros não especificados	12,50	0,00	12,50	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	12,50	0,00	12,50	0,00
68880104	Licenças	12,50	0,00	12,50	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	56 676,29	0,00	56 676,29
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	56 676,29	0,00	56 676,29
7214	Terceira Idade	0,00	56 676,29	0,00	56 676,29
72141	Lares	0,00	56 335,49	0,00	56 335,49
72143	Apoio Domiciliario	0,00	340,80	0,00	340,80
75	Subsídios, doações e legados à exploração	4 117,77	152 860,36	0,00	148 742,59
751	Subsídios das Entidades Públicas	4 117,77	152 860,36	0,00	148 742,59
7511	IDSA, IPRA	4 117,77	149 517,58	0,00	145 399,81
75114	Terceira Idade	4 117,77	149 517,58	0,00	145 399,81
7511411	Lares	4 117,77	149 517,58	0,00	145 399,81
751141102	Residência de Idosos - Contrato n.º 860	4 117,77	149 517,58	0,00	145 399,81
7518	Outros	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518067	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
78	Outros rendimentos	0,00	508,63	0,00	508,63
788	Outros	0,00	508,63	0,00	508,63
7888	Outros não especificados	0,00	508,63	0,00	508,63
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	508,63	0,00	508,63
	Totais	181 435,25	210 271,21	177 091,55	205 927,51
	SaldoGeral				28 835,96

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9017 - Comissão de Protecção de Crianças e Jovens

(Valores em Euros)

Página: 24 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	1 643,59	0,00	1 643,59	0,00
622	Serviços especializados	289,81	0,00	289,81	0,00
6221	Trabalhos especializados	68,44	0,00	68,44	0,00
6224	Honorários	221,37	0,00	221,37	0,00
626	Serviços diversos	1 353,78	0,00	1 353,78	0,00
6263	Seguros	21,05	0,00	21,05	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	21,05	0,00	21,05	0,00
6268	Outros serviços	1 332,73	0,00	1 332,73	0,00
62681	Diversos	1 332,73	0,00	1 332,73	0,00
626813	Consumos Internos	1 332,73	0,00	1 332,73	0,00
62681301	Serviços Administrativos	1 332,73	0,00	1 332,73	0,00
63	Gastos com o Pessoal	25 192,25	0,00	25 192,25	0,00
632	Remunerações do pessoal	20 603,82	0,00	20 603,82	0,00
6321	Remuneracoes Certas	17 003,33	0,00	17 003,33	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	17 003,33	0,00	17 003,33	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	3 600,49	0,00	3 600,49	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	1 135,00	0,00	1 135,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 285,63	0,00	1 285,63	0,00
632283	Subsídio de Férias	1 179,86	0,00	1 179,86	0,00
635	Encargos sobre remunerações	4 341,51	0,00	4 341,51	0,00
6351	Seguranca Social	4 341,51	0,00	4 341,51	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	246,92	0,00	246,92	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	246,92	0,00	246,92	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	246,92	0,00	246,92	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
7511	IDSA, IPRA	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
75111	Infancia e Juventude	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
	Totais	26 835,84	23 205,24	26 835,84	23 205,24
	SaldoGeral			3 630,60	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9018 - Serviços Religiosos

(Valores em Euros)

Página: 25 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	42 396,34	0,00	42 396,34	0,00
622	Serviços especializados	23 377,85	0,00	23 377,85	0,00
6221	Trabalhos especializados	9 896,13	0,00	9 896,13	0,00
6222	Publicidade e propaganda	47,33	0,00	47,33	0,00
6224	Honorários	2 016,65	0,00	2 016,65	0,00
6226	Conservação e reparação	5 929,80	0,00	5 929,80	0,00
6227	Despesas Bancárias	309,50	0,00	309,50	0,00
6228	Outros	5 178,44	0,00	5 178,44	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	5 178,44	0,00	5 178,44	0,00
623	Materiais	5 213,42	0,00	5 213,42	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 197,67	0,00	5 197,67	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	15,75	0,00	15,75	0,00
624	Energia e fluidos	6 471,86	0,00	6 471,86	0,00
6241	Electricidade	6 471,86	0,00	6 471,86	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1 523,88	0,00	1 523,88	0,00
6251	Deslocações e estadas	1 523,88	0,00	1 523,88	0,00
62511	Deslocações e Estadas	1 523,88	0,00	1 523,88	0,00
626	Serviços diversos	5 809,33	0,00	5 809,33	0,00
6262	Comunicação	240,12	0,00	240,12	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	240,12	0,00	240,12	0,00
6263	Seguros	268,98	0,00	268,98	0,00
6263043	Lusitânia - Apólice nº 9007346 - Festas Sr. Pedra	87,20	0,00	87,20	0,00
6263084	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - resp. civil	122,36	0,00	122,36	0,00
6263085	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - acid. trabal	59,42	0,00	59,42	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	25,62	0,00	25,62	0,00
6268	Outros serviços	5 274,61	0,00	5 274,61	0,00
62681	Diversos	5 274,61	0,00	5 274,61	0,00
626813	Consumos Internos	5 274,61	0,00	5 274,61	0,00
62681301	Serviços Administrativos	5 274,61	0,00	5 274,61	0,00
63	Gastos com o Pessoal	7 735,12	0,00	7 735,12	0,00
632	Remunerações do pessoal	6 372,12	0,00	6 372,12	0,00
6321	Remuneracoes Certas	5 311,54	0,00	5 311,54	0,00
63213	Profissionais Qualificados	5 311,54	0,00	5 311,54	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	1 060,58	0,00	1 060,58	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	260,00	0,00	260,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	401,58	0,00	401,58	0,00
632283	Subsídio de Férias	399,00	0,00	399,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1 363,00	0,00	1 363,00	0,00
6351	Seguranca Social	1 363,00	0,00	1 363,00	0,00
68	Outros gastos	56 078,01	0,00	56 078,01	0,00
688	Outros	56 078,01	0,00	56 078,01	0,00
6888	Outros não especificados	56 078,01	0,00	56 078,01	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	56 078,01	0,00	56 078,01	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	8 450,00	0,00	8 450,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	8 231,41	0,00	8 231,41	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	4 390,00	0,00	4 390,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	30 617,11	0,00	30 617,11	0,00
68880104	Licenças	2 566,56	0,00	2 566,56	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1 822,93	0,00	1 822,93	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	85 524,66	0,00	85 524,66
781	Rendimentos suplementares	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
78163	Festas e Subscricoes	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
7816301	Taça	0,00	15 957,12	0,00	15 957,12
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	7 115,00	0,00	7 115,00
7816303	Bazar	0,00	17 472,00	0,00	17 472,00
7816304	Mealheiros	0,00	480,00	0,00	480,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9018 - Serviços Religiosos

(Valores em Euros)

Página: 26 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7816305	Venda de Cera	0,00	5 950,00	0,00	5 950,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	12 216,25	0,00	12 216,25
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	330,00	0,00	330,00
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	4 185,00	0,00	4 185,00
788	Outros	0,00	21 819,29	0,00	21 819,29
7888	Outros não especificados	0,00	21 819,29	0,00	21 819,29
788806	Donativos	0,00	21 819,29	0,00	21 819,29
	Totais	106 209,47	85 524,66	106 209,47	85 524,66
	SaldoGeral			20 684,81	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9019 - ATL de São Pedro

(Valores em Euros)

Página: 27 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 522,05	172,66	1 349,39	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 522,05	172,66	1 349,39	0,00
6121	Materias Primas	1 522,05	172,66	1 349,39	0,00
61211	Generos Alimentares	1 522,05	172,66	1 349,39	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	52 869,16	631,33	52 237,83	0,00
622	Serviços especializados	7 834,35	0,00	7 834,35	0,00
6221	Trabalhos especializados	841,67	0,00	841,67	0,00
6223	Vigilância e segurança	553,51	0,00	553,51	0,00
6224	Honorários	2 375,01	0,00	2 375,01	0,00
6226	Conservação e reparação	2 935,93	0,00	2 935,93	0,00
6227	Despesas Bancárias	99,13	0,00	99,13	0,00
6228	Outros	1 029,10	0,00	1 029,10	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	150,00	0,00	150,00	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	7 654,66	621,28	7 033,38	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6 039,13	227,04	5 812,09	0,00
6233	Material de escritório	46,61	0,00	46,61	0,00
6235	Material Didatico	1 531,27	394,24	1 137,03	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	37,65	0,00	37,65	0,00
624	Energia e fluidos	3 336,34	0,00	3 336,34	0,00
6241	Electricidade	2 126,50	0,00	2 126,50	0,00
6242	Combustíveis	827,09	0,00	827,09	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	326,85	0,00	326,85	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	220,07	0,00	220,07	0,00
624211	Combustíveis	280,17	0,00	280,17	0,00
6243	Água	382,75	0,00	382,75	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	931,97	0,00	931,97	0,00
6251	Deslocações e estadas	931,97	0,00	931,97	0,00
62511	Deslocações e Estadas	931,97	0,00	931,97	0,00
626	Serviços diversos	33 111,84	10,05	33 101,79	0,00
6261	Rendas e alugueres	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00
6262	Comunicação	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
6263	Seguros	285,70	0,00	285,70	0,00
6263074	Generali Seguros - apólice 0006364668- S. Pedro	143,38	0,00	143,38	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	84,40	0,00	84,40	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263108	Generali-8646275 - Maria Jose, Odília, Maria Tavar	53,83	0,00	53,83	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 060,46	10,05	1 050,41	0,00
6268	Outros serviços	23 005,81	0,00	23 005,81	0,00
62681	Diversos	23 005,81	0,00	23 005,81	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	12 593,23	0,00	12 593,23	0,00
626813	Consumos Internos	10 412,58	0,00	10 412,58	0,00
62681301	Serviços Administrativos	6 784,73	0,00	6 784,73	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	3 607,47	0,00	3 607,47	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	20,38	0,00	20,38	0,00
63	Gastos com o Pessoal	80 392,28	0,00	80 392,28	0,00
632	Remunerações do pessoal	65 931,43	0,00	65 931,43	0,00
6321	Remuneracoes Certas	53 368,49	0,00	53 368,49	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	13 595,00	0,00	13 595,00	0,00
63213	Profissionais Qualificados	39 773,49	0,00	39 773,49	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	12 562,94	0,00	12 562,94	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	5 847,80	0,00	5 847,80	0,00
63227	Trabalho Nocturno	1 275,00	0,00	1 275,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	2 745,50	0,00	2 745,50	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 694,64	0,00	2 694,64	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13 747,64	0,00	13 747,64	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9019 - ATL de São Pedro

(Valores em Euros)

Página: 28 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6351	Segurança Social	13 747,64	0,00	13 747,64	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	713,21	0,00	713,21	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	713,21	0,00	713,21	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	590,02	0,00	590,02	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	123,19	0,00	123,19	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	847,34	0,00	847,34	0,00
642	Activos fixos tangíveis	847,34	0,00	847,34	0,00
6423	Equipamento Basico	847,34	0,00	847,34	0,00
64233	Equipamento Didatico	699,98	0,00	699,98	0,00
64239	Outro	147,36	0,00	147,36	0,00
72	Prestações de serviços	280,20	26 909,11	0,00	26 628,91
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	280,20	26 909,11	0,00	26 628,91
7211	Infancia e Juventude	280,20	26 909,11	0,00	26 628,91
72114	Actividades de Tempos Livres	280,20	26 009,11	0,00	25 728,91
72119	Outros	0,00	900,00	0,00	900,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
751	Subsídios das Entidades Públicas	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
7511	IDSA, IPRA	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
75111	Infancia e Juventude	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
751111503	CATL S. Pedro - Contrato n.º 772	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
78	Outros rendimentos	25,00	1 415,00	0,00	1 390,00
788	Outros	25,00	1 415,00	0,00	1 390,00
7888	Outros não especificados	25,00	1 415,00	0,00	1 390,00
788806	Donativos	25,00	1 415,00	0,00	1 390,00
	Totais	136 814,28	79 432,06	134 826,84	77 444,62
	SaldoGeral			57 382,22	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9020 - CACI - Centro de Act. e Capacitação p/ a Inclusão (Valores em Euros)

Página: 29 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7 649,88	867,81	6 782,07	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	7 649,88	867,81	6 782,07	0,00
6121	Matérias Primas	7 649,88	867,81	6 782,07	0,00
61211	Generos Alimentares	7 649,88	867,81	6 782,07	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	180 585,86	234,76	180 351,10	0,00
622	Serviços especializados	42 293,06	125,58	42 167,48	0,00
6221	Trabalhos especializados	3 046,59	0,00	3 046,59	0,00
6223	Vigilância e segurança	1 021,29	0,00	1 021,29	0,00
6224	Honorários	5 752,03	0,00	5 752,03	0,00
6226	Conservação e reparação	29 927,43	0,00	29 927,43	0,00
6227	Despesas Bancárias	153,70	0,00	153,70	0,00
6228	Outros	2 392,02	125,58	2 266,44	0,00
622803	Rouparia	1 387,29	125,58	1 261,71	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	124,50	0,00	124,50	0,00
622810	Gestão da Qualidade	880,23	0,00	880,23	0,00
623	Materiais	6 795,97	87,49	6 708,48	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 561,34	87,49	5 473,85	0,00
6233	Material de escritório	28,19	0,00	28,19	0,00
6235	Material Didatico	1 056,03	0,00	1 056,03	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	150,41	0,00	150,41	0,00
624	Energia e fluidos	56 318,33	0,00	56 318,33	0,00
6241	Electricidade	31 790,20	0,00	31 790,20	0,00
6242	Combustíveis	21 826,95	0,00	21 826,95	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	5 677,15	0,00	5 677,15	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
624205	Mercedes Sprinter - 50-LB-90	3 526,63	0,00	3 526,63	0,00
624206	Mercedes Sprinter - 50-LB-91	4 044,19	0,00	4 044,19	0,00
624211	Combustíveis	1 759,84	0,00	1 759,84	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	6 599,33	0,00	6 599,33	0,00
6243	Água	2 701,18	0,00	2 701,18	0,00
626	Serviços diversos	75 178,50	21,69	75 156,81	0,00
6262	Comunicação	1 743,34	0,00	1 743,34	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 743,34	0,00	1 743,34	0,00
6263	Seguros	936,64	0,00	936,64	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	140,90	0,00	140,90	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	485,50	0,00	485,50	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263090	Generali Seguros - Apólice 0008257485 -José Miguel	66,77	0,00	66,77	0,00
6263093	Generali Seguros - Apólice 0008371579-Lino Pacheco	54,13	0,00	54,13	0,00
6263102	Generali - Apólice 0008452273-Mariana e Gonçalo	185,25	0,00	185,25	0,00
6265	Contencioso e notariado	60,00	0,00	60,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 342,95	21,69	2 321,26	0,00
6268	Outros serviços	70 095,57	0,00	70 095,57	0,00
62681	Diversos	70 095,57	0,00	70 095,57	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	27 164,57	0,00	27 164,57	0,00
626813	Consumos Internos	42 931,00	0,00	42 931,00	0,00
62681301	Serviços Administrativos	34 684,42	0,00	34 684,42	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	7 781,58	0,00	7 781,58	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	465,00	0,00	465,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	413 488,66	171,56	413 317,10	0,00
632	Remunerações do pessoal	341 687,95	0,00	341 687,95	0,00
6321	Remuneracoes Certas	287 467,22	0,00	287 467,22	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	55 910,54	0,00	55 910,54	0,00
63213	Profissionais Qualificados	231 556,68	0,00	231 556,68	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	54 220,73	0,00	54 220,73	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	26 151,46	0,00	26 151,46	0,00
63227	Trabalho Nocturno	1 383,33	0,00	1 383,33	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9020 - CACI - Centro de Act. e Capacitação p/ a Inclusão (Valores em Euros)

Página: 30 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
632281	Gratificacoes	440,00	0,00	440,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	12 907,21	0,00	12 907,21	0,00
632283	Subsídio de Férias	13 338,73	0,00	13 338,73	0,00
635	Encargos sobre remunerações	66 599,38	0,00	66 599,38	0,00
6351	Seguranca Social	66 599,38	0,00	66 599,38	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	5 201,33	171,56	5 029,77	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	5 201,33	171,56	5 029,77	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	4 691,67	0,00	4 691,67	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	509,66	171,56	338,10	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	86 121,08	0,00	86 121,08	0,00
642	Activos fixos tangíveis	86 121,08	0,00	86 121,08	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	74 052,75	0,00	74 052,75	0,00
64221	Edifícios	74 052,75	0,00	74 052,75	0,00
6423	Equipamento Basico	5 173,45	0,00	5 173,45	0,00
64233	Equipamento Didatico	1 490,21	0,00	1 490,21	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	3 683,24	0,00	3 683,24	0,00
6424	Equipamento de Transporte	5 987,87	0,00	5 987,87	0,00
64243	Veiculos Pesados	5 987,87	0,00	5 987,87	0,00
6426	Equipamento Administrativo	907,01	0,00	907,01	0,00
64264	Equipamento Informatico	907,01	0,00	907,01	0,00
68	Outros gastos	25,00	0,00	25,00	0,00
688	Outros	25,00	0,00	25,00	0,00
6888	Outros não especificados	25,00	0,00	25,00	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	25,00	0,00	25,00	0,00
68880104	Licenças	25,00	0,00	25,00	0,00
69	Gastos de financiamento	168,14	0,00	168,14	0,00
691	Juros suportados	168,14	0,00	168,14	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	168,14	0,00	168,14	0,00
72	Prestações de serviços	372,25	34 265,59	0,00	33 893,34
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	372,25	34 265,59	0,00	33 893,34
7211	Infancia e Juventude	0,00	764,49	0,00	764,49
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	69,94	0,00	69,94
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	644,55	0,00	644,55
72119	Outros	0,00	50,00	0,00	50,00
7213	Invalidez e Reabilitacao	372,25	33 501,10	0,00	33 128,85
72133	Centros de Apoio Ocupacional	372,25	33 341,10	0,00	32 968,85
72139	Outros	0,00	160,00	0,00	160,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	10 387,37	604 772,65	0,00	594 385,28
751	Subsídios das Entidades Públicas	10 387,37	604 772,65	0,00	594 385,28
7511	IDSA, IPRA	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07
75113	Invalidez e Reabilitacao	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07
751131301	CAO - Contrato n.º 808	9 432,19	540 255,11	0,00	530 822,92
751131302	CAO - Transportes - Contrato n.º 949	955,18	54 710,33	0,00	53 755,15
7518	Outros	0,00	9 807,21	0,00	9 807,21
7518058	DRQPE - MEET Converter	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
7518064	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518065	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	0,00	3 364,43	0,00	3 364,43
7518072	DRD - Programa Açores Ativos	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00
78	Outros rendimentos	0,00	76 585,58	0,00	76 585,58
788	Outros	0,00	76 585,58	0,00	76 585,58
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	76 215,55	0,00	76 215,55
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	75 401,73	0,00	75 401,73
78831020	CGFSS - Obra do CAO - Centro de Atividades Ocupaci	0,00	74 409,72	0,00	74 409,72
78831071	SRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	0,00	224,33	0,00	224,33
78831087	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	0,00	519,30	0,00	519,30
78831092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	248,38	0,00	248,38

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9020 - CACI - Centro de Act. e Capacitação p/ a Inclusão (Valores em Euros)

Página: 31 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78832	Outros Subsídios	0,00	813,82	0,00	813,82
78832046	M4.1C04/CIDEF - Entidades/011/2021	0,00	813,82	0,00	813,82
7888	Outros não especificados	0,00	370,03	0,00	370,03
788806	Donativos	0,00	18,58	0,00	18,58
788808	Estornos	0,00	27,18	0,00	27,18
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	324,27	0,00	324,27
	Totais	698 798,24	716 897,95	686 764,49	704 864,20
	SaldoGeral				18 099,71

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9021 - Outras Atividades

(Valores em Euros)

Página: 32 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	17 794,64	1 886,26	15 908,38	0,00
622	Serviços especializados	2 847,83	0,00	2 847,83	0,00
6221	Trabalhos especializados	647,45	0,00	647,45	0,00
6224	Honorários	550,00	0,00	550,00	0,00
6226	Conservação e reparação	1 449,26	0,00	1 449,26	0,00
6227	Despesas Bancárias	185,00	0,00	185,00	0,00
6228	Outros	16,12	0,00	16,12	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	16,12	0,00	16,12	0,00
623	Materiais	252,77	48,78	203,99	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	252,77	48,78	203,99	0,00
624	Energia e fluidos	4 316,29	1 837,48	2 478,81	0,00
6241	Electricidade	3 780,56	1 837,48	1 943,08	0,00
6243	Água	535,73	0,00	535,73	0,00
626	Serviços diversos	10 377,75	0,00	10 377,75	0,00
6262	Comunicação	38,81	0,00	38,81	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	32,82	0,00	32,82	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	5,99	0,00	5,99	0,00
6263	Seguros	8 918,93	0,00	8 918,93	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edifício Finanças	211,95	0,00	211,95	0,00
6263080	Generalli Seguros -Multirisco geral - 0006471897	8 706,98	0,00	8 706,98	0,00
6268	Outros serviços	1 420,01	0,00	1 420,01	0,00
62681	Diversos	1 420,01	0,00	1 420,01	0,00
626813	Consumos Internos	1 420,01	0,00	1 420,01	0,00
62681301	Serviços Administrativos	1 420,01	0,00	1 420,01	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	2 405,46	0,00	2 405,46	0,00
642	Activos fixos tangíveis	2 405,46	0,00	2 405,46	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	1 470,49	0,00	1 470,49	0,00
64221	Edifícios	1 470,49	0,00	1 470,49	0,00
6423	Equipamento Basico	934,97	0,00	934,97	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	934,97	0,00	934,97	0,00
68	Outros gastos	251,25	0,00	251,25	0,00
681	Impostos	30,00	0,00	30,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	30,00	0,00	30,00	0,00
68121	Imposto de Selo	30,00	0,00	30,00	0,00
688	Outros	221,25	0,00	221,25	0,00
68804	Servicos Bancarios	185,00	0,00	185,00	0,00
6888	Outros não especificados	36,25	0,00	36,25	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	36,25	0,00	36,25	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	36,25	0,00	36,25	0,00
69	Gastos de financiamento	8 141,99	0,00	8 141,99	0,00
691	Juros suportados	8 141,99	0,00	8 141,99	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	8 141,99	0,00	8 141,99	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	2 450,00	0,00	2 450,00
725	Serviços secundários	0,00	2 450,00	0,00	2 450,00
7254	Aluguer de Viaturas	0,00	2 450,00	0,00	2 450,00
78	Outros rendimentos	0,00	60 001,72	0,00	60 001,72
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financei	0,00	54 278,04	0,00	54 278,04
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	54 278,04	0,00	54 278,04
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	7 209,24	0,00	7 209,24
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	174,80	0,00	174,80
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	231,58	0,00	231,58
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	15,47	0,00	15,47
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	67,67	0,00	67,67
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	216,23	0,00	216,23
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	40,98	0,00	40,98
7873134	Luís Alberto Andrade S. Vieira	0,00	57,04	0,00	57,04
7873136	José António Amaral Cunha	0,00	76,43	0,00	76,43

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9021 - Outras Atividades

(Valores em Euros)

Página: 33 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7873142	João Manuel Furtado Inácio	0,00	5,03	0,00	5,03
7873145	João José Matias Barbosa	0,00	12,82	0,00	12,82
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	378,31	0,00	378,31
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	205,04	0,00	205,04
7873150	Carlos Raposo Vertentes	0,00	12,89	0,00	12,89
7873155	Luís Alberto R. Cordeiro - Cabeça Casal da Herança	0,00	1 271,26	0,00	1 271,26
7873156	Maria de Fátima Pacheco	0,00	7,34	0,00	7,34
7873158	Ramiro Furtado Costa	0,00	461,35	0,00	461,35
7873159	Maria Eduarda Silva Botelho	0,00	3 975,00	0,00	3 975,00
78732	Edifícios e Outras Contrucoes	0,00	47 068,80	0,00	47 068,80
7873203	Diamantina Santos	0,00	145,06	0,00	145,06
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	572,83	0,00	572,83
7873208	Maria de Fátima Barbosa Araújo	0,00	1 223,44	0,00	1 223,44
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	515,77	0,00	515,77
7873210	Montepio Geral	0,00	8 151,99	0,00	8 151,99
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	6 116,16	0,00	6 116,16
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	3 522,24	0,00	3 522,24
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	14 109,93	0,00	14 109,93
7873231	Maria de Fátima Barbosa Araújo Raposo	0,00	2 156,17	0,00	2 156,17
7873233	Mário Fernando Travassos	0,00	52,13	0,00	52,13
7873234	Abílio Costa Bolarinho	0,00	931,11	0,00	931,11
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	1 366,50	0,00	1 366,50
7873237	Ana Melo	0,00	9,84	0,00	9,84
7873238	Maria Luísa Baltazar Sousa Lima	0,00	6,18	0,00	6,18
7873240	João Maria Bento Pacheco	0,00	97,40	0,00	97,40
7873242	Fátima da Conceição Sousa Carreiro	0,00	10,26	0,00	10,26
7873243	Henrique Miguel Pacheco Luis	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
7873244	Catarina Soares	0,00	1 681,79	0,00	1 681,79
7873247	Débora de Jesus dos Santos Lima	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00
7873248	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	300,00	0,00	300,00
7873249	Luís Miguel Silva Câmara	0,00	300,00	0,00	300,00
7873250	João Manuel Araújo Fanfa	0,00	900,00	0,00	900,00
788	Outros	0,00	5 723,68	0,00	5 723,68
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1 273,68	0,00	1 273,68
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	447,36	0,00	447,36
78831106	DRH - Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	179,62	0,00	179,62
78831107	DRH - Rua Fall River, n.º 40	0,00	267,74	0,00	267,74
78832	Outros Subsídios	0,00	826,32	0,00	826,32
78832041	Subsídio SRSS - 2 Habitações Rua do Geral e Caminh	0,00	193,40	0,00	193,40
78832042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	632,92	0,00	632,92
7888	Outros não especificados	0,00	4 450,00	0,00	4 450,00
788801	Quotizacoes	0,00	3 660,00	0,00	3 660,00
788806	Donativos	0,00	790,00	0,00	790,00
	Totais	28 593,34	64 337,98	26 707,08	62 451,72
	SaldoGeral				35 744,64

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9022 - Creche - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 34 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	41 238,22	35,93	41 202,29	0,00
622	Serviços especializados	8 105,84	0,00	8 105,84	0,00
6221	Trabalhos especializados	1 128,03	0,00	1 128,03	0,00
6223	Vigilância e segurança	121,80	0,00	121,80	0,00
6224	Honorários	2 062,24	0,00	2 062,24	0,00
6226	Conservação e reparação	3 797,31	0,00	3 797,31	0,00
6227	Despesas Bancárias	47,36	0,00	47,36	0,00
6228	Outros	949,10	0,00	949,10	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	70,00	0,00	70,00	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	3 839,27	29,75	3 809,52	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 991,78	29,75	2 962,03	0,00
6235	Material Didatico	847,49	0,00	847,49	0,00
624	Energia e fluidos	6 774,32	0,00	6 774,32	0,00
6241	Electricidade	4 733,49	0,00	4 733,49	0,00
6242	Combustíveis	1 362,88	0,00	1 362,88	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	737,68	0,00	737,68	0,00
624211	Combustíveis	405,39	0,00	405,39	0,00
6243	Água	677,95	0,00	677,95	0,00
626	Serviços diversos	22 518,79	6,18	22 512,61	0,00
6262	Comunicação	1 339,91	0,00	1 339,91	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 339,91	0,00	1 339,91	0,00
6263	Seguros	316,78	0,00	316,78	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	84,40	0,00	84,40	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263081	Lusitania - apólice 8387616 - Creche CI	179,38	0,00	179,38	0,00
6263088	Generali - Vluntarios 0007889926 - Tania	15,37	0,00	15,37	0,00
6263094	Generali Seguros -apólice 0008383930-Marcia Araujo	33,54	0,00	33,54	0,00
6265	Contencioso e notariado	60,00	0,00	60,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	651,98	6,18	645,80	0,00
6268	Outros serviços	20 150,12	0,00	20 150,12	0,00
62681	Diversos	20 150,12	0,00	20 150,12	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	7 736,11	0,00	7 736,11	0,00
626813	Consumos Internos	12 414,01	0,00	12 414,01	0,00
62681301	Serviços Administrativos	10 083,54	0,00	10 083,54	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	2 216,09	0,00	2 216,09	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	114,38	0,00	114,38	0,00
63	Gastos com o Pessoal	135 898,71	35,16	135 863,55	0,00
632	Remunerações do pessoal	115 445,83	0,00	115 445,83	0,00
6321	Remuneracoes Certas	99 736,37	0,00	99 736,37	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	41 588,44	0,00	41 588,44	0,00
63213	Profissionais Qualificados	58 147,93	0,00	58 147,93	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	15 709,46	0,00	15 709,46	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	8 207,24	0,00	8 207,24	0,00
63227	Trabalho Nocturno	1 189,16	0,00	1 189,16	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 198,17	0,00	3 198,17	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 114,89	0,00	3 114,89	0,00
635	Encargos sobre remunerações	19 244,98	0,00	19 244,98	0,00
6351	Seguranca Social	19 244,98	0,00	19 244,98	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	954,03	35,16	918,87	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	954,03	35,16	918,87	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	697,10	0,00	697,10	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	256,93	35,16	221,77	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	253,87	0,00	253,87	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	253,87	0,00	253,87	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	26 515,90	0,00	26 515,90	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9022 - Creche - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 35 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
642	Activos fixos tangíveis	26 515,90	0,00	26 515,90	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	17 558,51	0,00	17 558,51	0,00
64221	Edifícios	17 558,51	0,00	17 558,51	0,00
6423	Equipamento Básico	5 453,93	0,00	5 453,93	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	180,84	0,00	180,84	0,00
64233	Equipamento Didático	1 228,96	0,00	1 228,96	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	3 702,51	0,00	3 702,51	0,00
64239	Outro	341,62	0,00	341,62	0,00
6424	Equipamento de Transporte	3 503,46	0,00	3 503,46	0,00
64241	Veículos Ligeiros	3 503,46	0,00	3 503,46	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1 729,06	0,00	1 729,06
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	1 729,06	0,00	1 729,06
7211	Infância e Juventude	0,00	1 729,06	0,00	1 729,06
72111	Creches	0,00	333,67	0,00	333,67
72119	Outros	0,00	1 395,39	0,00	1 395,39
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	276 806,31	0,00	276 806,31
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	276 806,31	0,00	276 806,31
7511	IDSA, IPRA	0,00	264 237,81	0,00	264 237,81
75111	Infância e Juventude	0,00	264 237,81	0,00	264 237,81
7511111	Creches	0,00	264 237,81	0,00	264 237,81
751111102	Creche do Intergeracional P.G. - Contrato n.º 962	0,00	264 237,81	0,00	264 237,81
7518	Outros	0,00	12 568,50	0,00	12 568,50
7518050	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
7518051	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
78	Outros rendimentos	0,00	32 400,81	0,00	32 400,81
788	Outros	0,00	32 400,81	0,00	32 400,81
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	32 400,81	0,00	32 400,81
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	32 400,81	0,00	32 400,81
78831063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equi	0,00	14 062,49	0,00	14 062,49
78831064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - obra	0,00	17 558,51	0,00	17 558,51
78831100	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	0,00	779,81	0,00	779,81
	Totais	203 652,83	311 007,27	203 581,74	310 936,18
	Saldo Geral				107 354,44

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9023 - CATL - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 36 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	48 713,67	161,84	48 551,83	0,00
622	Serviços especializados	7 215,14	60,08	7 155,06	0,00
6221	Trabalhos especializados	1 188,03	0,00	1 188,03	0,00
6223	Vigilância e segurança	246,04	0,00	246,04	0,00
6224	Honorários	1 757,45	0,00	1 757,45	0,00
6226	Conservação e reparação	3 048,98	60,08	2 988,90	0,00
6227	Despesas Bancárias	52,54	0,00	52,54	0,00
6228	Outros	922,10	0,00	922,10	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	43,00	0,00	43,00	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	5 047,18	90,80	4 956,38	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 914,01	90,80	3 823,21	0,00
6235	Material Didatico	1 035,57	0,00	1 035,57	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	97,60	0,00	97,60	0,00
624	Energia e fluidos	6 400,32	0,00	6 400,32	0,00
6241	Electricidade	4 733,48	0,00	4 733,48	0,00
6242	Combustíveis	1 178,39	0,00	1 178,39	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	737,67	0,00	737,67	0,00
624211	Combustíveis	220,91	0,00	220,91	0,00
6243	Água	488,45	0,00	488,45	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	524,31	0,00	524,31	0,00
6251	Deslocações e estadas	524,31	0,00	524,31	0,00
62511	Deslocações e Estadas	63,18	0,00	63,18	0,00
62512	Deslocações Utentes	461,13	0,00	461,13	0,00
626	Serviços diversos	29 526,72	10,96	29 515,76	0,00
6262	Comunicação	1 339,91	0,00	1 339,91	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 339,91	0,00	1 339,91	0,00
6263	Seguros	442,40	0,00	442,40	0,00
6263072	Liberty Seguros - apólice 1013677110	168,66	0,00	168,66	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	84,40	0,00	84,40	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6263102	Generali - Apólice 0008452273-Mariana e Gonçalo	185,25	0,00	185,25	0,00
6265	Contencioso e notariado	60,00	0,00	60,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 156,14	10,96	1 145,18	0,00
6268	Outros serviços	26 528,27	0,00	26 528,27	0,00
62681	Diversos	26 528,27	0,00	26 528,27	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	13 729,17	0,00	13 729,17	0,00
626813	Consumos Internos	12 799,10	0,00	12 799,10	0,00
62681301	Serviços Administrativos	8 866,23	0,00	8 866,23	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	3 932,87	0,00	3 932,87	0,00
63	Gastos com o Pessoal	101 825,37	35,06	101 790,31	0,00
632	Remunerações do pessoal	84 706,33	0,00	84 706,33	0,00
6321	Remuneracoes Certas	75 012,49	0,00	75 012,49	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	11 479,34	0,00	11 479,34	0,00
63213	Profissionais Qualificados	63 533,15	0,00	63 533,15	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	9 693,84	0,00	9 693,84	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	6 905,13	0,00	6 905,13	0,00
63225	Ajudas de Custo	51,32	0,00	51,32	0,00
63227	Trabalho Nocturno	496,54	0,00	496,54	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 011,67	0,00	1 011,67	0,00
632283	Subsídio de Férias	1 229,18	0,00	1 229,18	0,00
635	Encargos sobre remunerações	16 100,45	0,00	16 100,45	0,00
6351	Seguranca Social	16 100,45	0,00	16 100,45	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 018,59	35,06	983,53	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 018,59	35,06	983,53	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	697,06	0,00	697,06	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9023 - CATL - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 37 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	321,53	35,06	286,47	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	26 864,53	0,00	26 864,53	0,00
642	Activos fixos tangíveis	26 864,53	0,00	26 864,53	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	17 558,50	0,00	17 558,50	0,00
64221	Edifícios	17 558,50	0,00	17 558,50	0,00
6423	Equipamento Basico	5 262,65	0,00	5 262,65	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	180,84	0,00	180,84	0,00
64233	Equipamento Didatico	454,94	0,00	454,94	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	3 702,41	0,00	3 702,41	0,00
64239	Outro	924,46	0,00	924,46	0,00
6424	Equipamento de Transporte	3 503,46	0,00	3 503,46	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	3 503,46	0,00	3 503,46	0,00
6426	Equipamento Administrativo	539,92	0,00	539,92	0,00
64264	Equipamento Informatico	510,40	0,00	510,40	0,00
64269	Outros	29,52	0,00	29,52	0,00
72	Prestações de serviços	27,50	17 343,13	0,00	17 315,63
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	27,50	17 343,13	0,00	17 315,63
7211	Infancia e Juventude	27,50	17 343,13	0,00	17 315,63
72114	Actividades de Tempos Livres	27,50	16 053,33	0,00	16 025,83
72119	Outros	0,00	1 289,80	0,00	1 289,80
75	Subsídios, doações e legados à exploração	1 672,29	100 726,97	0,00	99 054,68
751	Subsídios das Entidades Públicas	1 672,29	100 726,97	0,00	99 054,68
7511	IDSA, IPRA	1 672,29	95 784,84	0,00	94 112,55
75111	Infancia e Juventude	1 672,29	95 784,84	0,00	94 112,55
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	1 672,29	95 784,84	0,00	94 112,55
751111505	CATL P. Garça - Contrato n.º 975	1 672,29	95 784,84	0,00	94 112,55
7518	Outros	0,00	4 942,13	0,00	4 942,13
7518053	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	0,00	3 142,13	0,00	3 142,13
7518058	DRQPE - MEET Converter	0,00	1 800,00	0,00	1 800,00
78	Outros rendimentos	0,00	20 964,94	0,00	20 964,94
788	Outros	0,00	20 964,94	0,00	20 964,94
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	20 964,94	0,00	20 964,94
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	20 964,94	0,00	20 964,94
78831063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equi	0,00	3 406,44	0,00	3 406,44
78831064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - obra	0,00	17 558,50	0,00	17 558,50
	Totais	179 103,36	139 231,94	177 206,67	137 335,25
	SaldoGeral			39 871,42	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9024 - Lavandaria

(Valores em Euros)

Página: 38 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	13 656,29	35 387,39	0,00	21 731,10
622	Serviços especializados	1 299,28	0,00	1 299,28	0,00
6221	Trabalhos especializados	138,50	0,00	138,50	0,00
6226	Conservação e reparação	1 160,78	0,00	1 160,78	0,00
626	Serviços diversos	12 357,01	35 387,39	0,00	23 030,38
6263	Seguros	167,59	0,00	167,59	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	42,40	0,00	42,40	0,00
6263091	Generali Seguros - Apólice 0008274156- Maria S.Cri	125,19	0,00	125,19	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	12 189,42	0,00	12 189,42	0,00
6268	Outros serviços	0,00	35 387,39	0,00	35 387,39
62681	Diversos	0,00	35 387,39	0,00	35 387,39
626813	Consumos Internos	0,00	35 387,39	0,00	35 387,39
62681303	Serviço de Lavandaria	0,00	35 387,39	0,00	35 387,39
63	Gastos com o Pessoal	34 720,13	0,00	34 720,13	0,00
632	Remunerações do pessoal	28 879,81	0,00	28 879,81	0,00
6321	Remuneracoes Certas	22 535,37	0,00	22 535,37	0,00
63213	Profissionais Qualificados	22 535,37	0,00	22 535,37	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	6 344,44	0,00	6 344,44	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	2 690,00	0,00	2 690,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 405,53	0,00	1 405,53	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 248,91	0,00	2 248,91	0,00
635	Encargos sobre remunerações	5 840,32	0,00	5 840,32	0,00
6351	Seguranca Social	5 840,32	0,00	5 840,32	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	32 567,81	0,00	32 567,81
725	Serviços secundários	0,00	32 567,81	0,00	32 567,81
7252	Serviço de Lavandaria	0,00	32 567,81	0,00	32 567,81
	Totais	48 376,42	67 955,20	48 376,42	67 955,20
	SaldoGeral				19 578,78

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9025 - ATL de Água D'Alto

(Valores em Euros)

Página: 39 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	21 780,09	219,09	21 561,00	0,00
622	Serviços especializados	3 877,29	0,00	3 877,29	0,00
6221	Trabalhos especializados	588,48	0,00	588,48	0,00
6223	Vigilância e segurança	365,40	0,00	365,40	0,00
6224	Honorários	1 303,81	0,00	1 303,81	0,00
6226	Conservação e reparação	681,02	0,00	681,02	0,00
6227	Despesas Bancárias	30,48	0,00	30,48	0,00
6228	Outros	908,10	0,00	908,10	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	29,00	0,00	29,00	0,00
622810	Gestão da Qualidade	879,10	0,00	879,10	0,00
623	Materiais	2 648,47	44,55	2 603,92	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 104,10	44,55	2 059,55	0,00
6233	Material de escritório	10,37	0,00	10,37	0,00
6235	Material Didatico	534,00	0,00	534,00	0,00
624	Energia e fluidos	1 459,69	171,15	1 288,54	0,00
6241	Electricidade	1 138,49	171,15	967,34	0,00
6242	Combustíveis	219,81	0,00	219,81	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	219,81	0,00	219,81	0,00
6243	Água	101,39	0,00	101,39	0,00
626	Serviços diversos	13 794,64	3,39	13 791,25	0,00
6262	Comunicação	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 259,87	0,00	1 259,87	0,00
6263	Seguros	333,35	0,00	333,35	0,00
6263075	Generali Seguros - apólice 0006365517 - A. Alto	286,96	0,00	286,96	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	42,30	0,00	42,30	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	4,09	0,00	4,09	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	357,81	3,39	354,42	0,00
6268	Outros serviços	11 843,61	0,00	11 843,61	0,00
62681	Diversos	11 843,61	0,00	11 843,61	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	4 301,43	0,00	4 301,43	0,00
626813	Consumos Internos	7 542,18	0,00	7 542,18	0,00
62681301	Serviços Administrativos	6 138,85	0,00	6 138,85	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	1 232,19	0,00	1 232,19	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	171,14	0,00	171,14	0,00
63	Gastos com o Pessoal	94 856,09	0,00	94 856,09	0,00
632	Remunerações do pessoal	79 551,42	0,00	79 551,42	0,00
6321	Remuneracoes Certas	65 232,80	0,00	65 232,80	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	10 155,26	0,00	10 155,26	0,00
63213	Profissionais Qualificados	55 077,54	0,00	55 077,54	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	14 318,62	0,00	14 318,62	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	6 546,45	0,00	6 546,45	0,00
63227	Trabalho Nocturno	935,00	0,00	935,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 441,31	0,00	3 441,31	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 395,86	0,00	3 395,86	0,00
635	Encargos sobre remunerações	14 655,24	0,00	14 655,24	0,00
6351	Seguranca Social	14 655,24	0,00	14 655,24	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	649,43	0,00	649,43	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	649,43	0,00	649,43	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	587,84	0,00	587,84	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	61,59	0,00	61,59	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	6 157,10	0,00	6 157,10	0,00
642	Activos fixos tangíveis	6 157,10	0,00	6 157,10	0,00
6422	Edificios e Outras Construcoes	6 127,58	0,00	6 127,58	0,00
64221	Edificios	6 127,58	0,00	6 127,58	0,00
6426	Equipamento Administrativo	29,52	0,00	29,52	0,00
64269	Outros	29,52	0,00	29,52	0,00
72	Prestações de serviços	55,25	7 551,76	0,00	7 496,51

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9025 - ATL de Água D'Alto

(Valores em Euros)

Página: 40 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	55,25	7 551,76	0,00	7 496,51
7211	Infância e Juventude	55,25	7 551,76	0,00	7 496,51
72114	Actividades de Tempos Livres	30,25	6 971,76	0,00	6 941,51
72119	Outros	25,00	580,00	0,00	555,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	904,84	55 175,10	0,00	54 270,26
751	Subsídios das Entidades Públicas	904,84	55 175,10	0,00	54 270,26
7511	IDSA, IPRA	904,84	51 827,32	0,00	50 922,48
75111	Infância e Juventude	904,84	51 827,32	0,00	50 922,48
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	904,84	51 827,32	0,00	50 922,48
751111504	CATL Água D'Alto - Contrato n.º 873	904,84	51 827,32	0,00	50 922,48
7518	Outros	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
7518059	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
78	Outros rendimentos	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
788	Outros	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
78831034	DRSS - Subsídio para construção CATL Água D'alto	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
	Totais	123 753,37	68 954,36	122 574,19	67 775,18
	SaldoGeral			54 799,01	

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9026 - Escola Profissional de Vila Franca do Campo

(Valores em Euros)

Página: 41 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	71,78	0,00	71,78	0,00
614	Materiais de consumo	71,78	0,00	71,78	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	71,78	0,00	71,78	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	233 799,11	0,00	233 799,11	0,00
622	Serviços especializados	184 518,40	0,00	184 518,40	0,00
6221	Trabalhos especializados	5 067,32	0,00	5 067,32	0,00
6222	Publicidade e propaganda	4 726,19	0,00	4 726,19	0,00
6223	Vigilância e segurança	708,15	0,00	708,15	0,00
6224	Honorários	165 958,00	0,00	165 958,00	0,00
6226	Conservação e reparação	7 651,67	0,00	7 651,67	0,00
6227	Despesas Bancárias	407,07	0,00	407,07	0,00
623	Materiais	7 991,38	0,00	7 991,38	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 489,89	0,00	5 489,89	0,00
6232	Livros e documentação técnica	98,14	0,00	98,14	0,00
6233	Material de escritório	2 223,35	0,00	2 223,35	0,00
6234	Artigos para oferta	180,00	0,00	180,00	0,00
624	Energia e fluidos	10 826,44	0,00	10 826,44	0,00
6241	Electricidade	6 774,37	0,00	6 774,37	0,00
6242	Combustíveis	3 772,62	0,00	3 772,62	0,00
624212	Combustíveis - Escola Profissional	3 772,62	0,00	3 772,62	0,00
6243	Água	279,45	0,00	279,45	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1 759,60	0,00	1 759,60	0,00
6251	Deslocações e estadas	1 759,60	0,00	1 759,60	0,00
62511	Deslocações e Estadas	1 759,60	0,00	1 759,60	0,00
626	Serviços diversos	28 703,29	0,00	28 703,29	0,00
6261	Rendas e alugueres	9 473,05	0,00	9 473,05	0,00
6262	Comunicação	6 497,77	0,00	6 497,77	0,00
626227	Comunicações - Escola Profissional	6 497,77	0,00	6 497,77	0,00
6263	Seguros	1 599,40	0,00	1 599,40	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	150,30	0,00	150,30	0,00
6263055	Mini Autocarro Escola Profissional	1 449,10	0,00	1 449,10	0,00
6266	Despesas de representação	40,00	0,00	40,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	6 460,14	0,00	6 460,14	0,00
6268	Outros serviços	4 632,93	0,00	4 632,93	0,00
62681	Diversos	4 632,93	0,00	4 632,93	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	4 632,93	0,00	4 632,93	0,00
63	Gastos com o Pessoal	597 005,95	0,00	597 005,95	0,00
632	Remunerações do pessoal	320 363,81	0,00	320 363,81	0,00
6321	Remuneracoes Certas	252 635,30	0,00	252 635,30	0,00
63213	Profissionais Qualificados	1 092,08	0,00	1 092,08	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	251 543,22	0,00	251 543,22	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	67 728,51	0,00	67 728,51	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	18 649,70	0,00	18 649,70	0,00
63222	Horas Extraordinarias	258,02	0,00	258,02	0,00
632282	Subsídio de Natal	21 503,26	0,00	21 503,26	0,00
632283	Subsídio de Férias	27 317,53	0,00	27 317,53	0,00
635	Encargos sobre remunerações	69 974,46	0,00	69 974,46	0,00
6351	Seguranca Social	69 974,46	0,00	69 974,46	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	3 502,21	0,00	3 502,21	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	3 502,21	0,00	3 502,21	0,00
636002	Companhia de Seguros Açoreana S.A.	3 502,21	0,00	3 502,21	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	203 165,47	0,00	203 165,47	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	201 107,62	0,00	201 107,62	0,00
6388	Outros	2 057,85	0,00	2 057,85	0,00
638809	Outros Encargos com Pessoal	2 057,85	0,00	2 057,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	12 571,69	0,00	12 571,69	0,00
642	Activos fixos tangíveis	11 836,59	0,00	11 836,59	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9026 - Escola Profissional de Vila Franca do Campo

(Valores em Euros)

Página: 42 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6422	Edifícios e Outras Construções	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
64229	Outros	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
6422901	Edifício e Outras Construções - Grandes Reparações	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
6423	Equipamento Básico	10 031,11	0,00	10 031,11	0,00
64239	Outro	10 031,11	0,00	10 031,11	0,00
6425	Ferramentas e Utensílios	530,07	0,00	530,07	0,00
64259	Outros	530,07	0,00	530,07	0,00
643	Activos intangíveis.	735,10	0,00	735,10	0,00
6433	Programas de Computador	735,10	0,00	735,10	0,00
68	Outros gastos	900,02	0,00	900,02	0,00
688	Outros	900,02	0,00	900,02	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,02	0,00	0,02	0,00
6883	Quotizações	900,00	0,00	900,00	0,00
69	Gastos de financiamento	21 647,66	0,00	21 647,66	0,00
691	Juros suportados	21 647,66	0,00	21 647,66	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	21 647,66	0,00	21 647,66	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	19 984,24	945 552,25	0,00	925 568,01
751	Subsídios das Entidades Públicas	19 984,24	945 552,25	0,00	925 568,01
7514	Fundo Social Europeu	19 984,24	945 552,25	0,00	925 568,01
751409	Projeto 10-5571-FSE-00100	0,00	21 774,73	0,00	21 774,73
751412	Projeto 10-5571-FSE-00127	19 984,24	0,00	19 984,24	0,00
751414	Projeto 10-5571-FSE-00149	0,00	18 533,29	0,00	18 533,29
751419	Projeto 10-5571-FSE-00165	0,00	114 885,22	0,00	114 885,22
751421	Projeto 10-5571-FSE-000164	0,00	137 621,35	0,00	137 621,35
751422	Projeto candidatura 1º ano 2022-2023	0,00	187 618,06	0,00	187 618,06
751423	Cursos Qualifica In	0,00	120 180,20	0,00	120 180,20
751424	Apoio FRE desistências 2020/juros NBA	0,00	120 504,56	0,00	120 504,56
751425	Projeto 2º Ano 2023-2024	0,00	98 527,98	0,00	98 527,98
751426	Projeto Qualifica Azores Digital	0,00	4 259,20	0,00	4 259,20
75149	Subsídios Eventuais	0,00	121 647,66	0,00	121 647,66
751491	FRE-Desistências	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	0,00	21 647,66	0,00	21 647,66
78	Outros rendimentos	0,00	750,00	0,00	750,00
788	Outros	0,00	750,00	0,00	750,00
7888	Outros não especificados	0,00	750,00	0,00	750,00
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	750,00	0,00	750,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	2 963,30	0,00	2 963,30
791	Juros Obtidos	0,00	2 963,30	0,00	2 963,30
7911	Depósitos	0,00	2 963,30	0,00	2 963,30
	Totais	885 980,45	949 265,55	885 980,45	949 265,55
	SaldoGeral				63 285,10

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9027 - Banco Alimentar - FEAC

(Valores em Euros)

Página: 43 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
7518	Outros	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
7518007	Reembolso despesas POAPMC - Banco Alimentar	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
	Totais	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
	SaldoGeral				2 719,81

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9029 - Cozinhas

(Valores em Euros)

Página: 44 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	8 510,24	104 462,59	0,00	95 952,35
622	Serviços especializados	5 658,20	0,00	5 658,20	0,00
6226	Conservação e reparação	5 658,20	0,00	5 658,20	0,00
623	Materiais	531,81	0,00	531,81	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	480,32	0,00	480,32	0,00
6233	Material de escritório	6,93	0,00	6,93	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	44,56	0,00	44,56	0,00
624	Energia e fluidos	2 249,12	0,00	2 249,12	0,00
6243	Água	2 249,12	0,00	2 249,12	0,00
626	Serviços diversos	71,11	104 462,59	0,00	104 391,48
6263	Seguros	69,22	0,00	69,22	0,00
6263099	Generali Seguros-apólice 000838806-Julio Carreiro	15,39	0,00	15,39	0,00
6263108	Generali-8646275 - Maria Jose, Odília, Maria Tavar	53,83	0,00	53,83	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1,89	0,00	1,89	0,00
6268	Outros serviços	0,00	104 462,59	0,00	104 462,59
62681	Diversos	0,00	104 462,59	0,00	104 462,59
626813	Consumos Internos	0,00	104 462,59	0,00	104 462,59
62681302	Serviço de confeção de refeições	0,00	104 462,59	0,00	104 462,59
63	Gastos com o Pessoal	95 987,54	35,06	95 952,48	0,00
632	Remunerações do pessoal	79 500,97	0,00	79 500,97	0,00
6321	Remuneracoes Certas	65 043,77	0,00	65 043,77	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	3 150,00	0,00	3 150,00	0,00
63213	Profissionais Qualificados	61 893,77	0,00	61 893,77	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	14 457,20	0,00	14 457,20	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	7 287,48	0,00	7 287,48	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 107,18	0,00	3 107,18	0,00
632283	Subsídio de Férias	4 062,54	0,00	4 062,54	0,00
635	Encargos sobre remunerações	16 103,46	0,00	16 103,46	0,00
6351	Seguranca Social	16 103,46	0,00	16 103,46	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	383,11	35,06	348,05	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	383,11	35,06	348,05	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	383,11	35,06	348,05	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	1 901,40	0,00	1 901,40	0,00
642	Activos fixos tangíveis	1 901,40	0,00	1 901,40	0,00
6423	Equipamento Basico	1 901,40	0,00	1 901,40	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	1 901,40	0,00	1 901,40	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	1 901,53	0,00	1 901,53
788	Outros	0,00	1 901,53	0,00	1 901,53
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1 901,53	0,00	1 901,53
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	1 901,53	0,00	1 901,53
78831095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	0,00	321,61	0,00	321,61
78831097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	0,00	1 579,92	0,00	1 579,92
	Totais	106 399,18	106 399,18	106 364,12	106 364,12
	SaldoGeral				

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9030 - Serviços Administrativos

(Valores em Euros)

Página: 45 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	16 846,52	204 997,91	0,00	188 151,39
622	Serviços especializados	7 143,75	0,00	7 143,75	0,00
6221	Trabalhos especializados	3 304,18	0,00	3 304,18	0,00
6222	Publicidade e propaganda	518,19	0,00	518,19	0,00
6224	Honorários	762,50	0,00	762,50	0,00
6226	Conservação e reparação	1 563,45	0,00	1 563,45	0,00
6227	Despesas Bancárias	113,43	0,00	113,43	0,00
6228	Outros	882,00	0,00	882,00	0,00
622801	Jornais e Revistas	482,00	0,00	482,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	400,00	0,00	400,00	0,00
623	Materiais	6 534,07	0,00	6 534,07	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 725,21	0,00	1 725,21	0,00
6233	Material de escritório	4 780,95	0,00	4 780,95	0,00
6235	Material Didatico	27,91	0,00	27,91	0,00
624	Energia e fluidos	1 830,44	414,09	1 416,35	0,00
6241	Electricidade	1 242,45	0,00	1 242,45	0,00
6242	Combustíveis	414,10	414,09	0,01	0,00
624211	Combustíveis	414,10	414,09	0,01	0,00
6243	Água	173,89	0,00	173,89	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	751,35	0,00	751,35	0,00
6251	Deslocações e estadas	751,35	0,00	751,35	0,00
62511	Deslocações e Estadas	751,35	0,00	751,35	0,00
626	Serviços diversos	586,91	204 583,82	0,00	203 996,91
6262	Comunicação	584,91	0,00	584,91	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	358,63	0,00	358,63	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	226,28	0,00	226,28	0,00
6265	Contencioso e notariado	2,00	0,00	2,00	0,00
6268	Outros serviços	0,00	204 583,82	0,00	204 583,82
62681	Diversos	0,00	204 583,82	0,00	204 583,82
626813	Consumos Internos	0,00	204 583,82	0,00	204 583,82
62681301	Serviços Administrativos	0,00	204 583,82	0,00	204 583,82
63	Gastos com o Pessoal	193 452,40	0,00	193 452,40	0,00
632	Remunerações do pessoal	160 675,22	0,00	160 675,22	0,00
6321	Remuneracoes Certas	122 886,09	0,00	122 886,09	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	77 447,96	0,00	77 447,96	0,00
63213	Profissionais Qualificados	45 438,13	0,00	45 438,13	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	37 789,13	0,00	37 789,13	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	8 250,18	0,00	8 250,18	0,00
63226	Abono para Falhas	385,00	0,00	385,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	19 139,75	0,00	19 139,75	0,00
632282	Subsídio de Natal	4 187,95	0,00	4 187,95	0,00
632283	Subsídio de Férias	5 826,25	0,00	5 826,25	0,00
635	Encargos sobre remunerações	32 653,99	0,00	32 653,99	0,00
6351	Seguranca Social	32 653,99	0,00	32 653,99	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	123,19	0,00	123,19	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	123,19	0,00	123,19	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	123,19	0,00	123,19	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	4 974,40	0,00	4 974,40	0,00
642	Activos fixos tangíveis	4 974,40	0,00	4 974,40	0,00
6425	Ferramentas e Utensílios	656,87	0,00	656,87	0,00
64256	Software	656,87	0,00	656,87	0,00
6426	Equipamento Administrativo	4 317,53	0,00	4 317,53	0,00
64261	Mobiliario e Utensílios Administrativos	2 205,55	0,00	2 205,55	0,00
64264	Equipamento Informatico	2 111,98	0,00	2 111,98	0,00
68	Outros gastos	1 595,00	0,00	1 595,00	0,00
688	Outros	1 595,00	0,00	1 595,00	0,00
6882	Donativos	440,00	0,00	440,00	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9030 - Serviços Administrativos

(Valores em Euros)

Página: 46 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6883	Quotizações	1 080,00	0,00	1 080,00	0,00
6888	Outros não especificados	75,00	0,00	75,00	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	75,00	0,00	75,00	0,00
68880204	Multas Fiscais	75,00	0,00	75,00	0,00
69	Gastos de financiamento	2 334,64	0,00	2 334,64	0,00
691	Juros suportados	2 334,64	0,00	2 334,64	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 334,64	0,00	2 334,64	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	3 356,10	0,00	3 356,10
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	3 356,10	0,00	3 356,10
7518	Outros	0,00	3 356,10	0,00	3 356,10
7518061	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	0,00	3 356,10	0,00	3 356,10
78	Outros rendimentos	0,00	10 820,51	0,00	10 820,51
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos	0,00	65,94	0,00	65,94
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	65,94	0,00	65,94
78511	Rendimento dos 100 Títulos de Participação no NBA	0,00	65,94	0,00	65,94
788	Outros	0,00	10 754,57	0,00	10 754,57
7888	Outros não especificados	0,00	10 754,57	0,00	10 754,57
788806	Donativos	0,00	10 490,61	0,00	10 490,61
788809	Outros	0,00	263,96	0,00	263,96
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	28,44	0,00	28,44
791	Juros Obtidos	0,00	28,44	0,00	28,44
7911	Depositos	0,00	28,44	0,00	28,44
	Totais	219 202,96	219 202,96	218 788,87	218 788,87
	SaldoGeral				

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9031 - Programa Novos Idosos

(Valores em Euros)

Página: 47 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	1 208,81	0,00	1 208,81	0,00
622	Serviços especializados	17,40	0,00	17,40	0,00
6226	Conservação e reparação	17,40	0,00	17,40	0,00
623	Materiais	1 127,11	0,00	1 127,11	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	17,97	0,00	17,97	0,00
6233	Material de escritório	1 109,14	0,00	1 109,14	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1,40	0,00	1,40	0,00
6251	Deslocações e estadas	1,40	0,00	1,40	0,00
62511	Deslocações e Estadas	1,40	0,00	1,40	0,00
626	Serviços diversos	62,90	0,00	62,90	0,00
6262	Comunicação	62,90	0,00	62,90	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	62,90	0,00	62,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	65 307,00	0,00	65 307,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	54 176,73	0,00	54 176,73	0,00
6321	Remuneracoes Certas	48 163,57	0,00	48 163,57	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	31 056,61	0,00	31 056,61	0,00
63213	Profissionais Qualificados	17 106,96	0,00	17 106,96	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	6 013,16	0,00	6 013,16	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	3 390,12	0,00	3 390,12	0,00
63225	Ajudas de Custo	875,08	0,00	875,08	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 747,96	0,00	1 747,96	0,00
635	Encargos sobre remunerações	11 130,27	0,00	11 130,27	0,00
6351	Seguranca Social	11 130,27	0,00	11 130,27	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	67 037,00	0,00	67 037,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	67 037,00	0,00	67 037,00
7518	Outros	0,00	67 037,00	0,00	67 037,00
7518071	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0,00	67 037,00	0,00	67 037,00
78	Outros rendimentos	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
788	Outros	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
78831101	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
	Totais	66 515,81	72 105,93	66 515,81	72 105,93
	SaldoGeral				5 590,12

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9032 - Gulbenkian Home Care

(Valores em Euros)

Página: 48 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	382,24	0,00	382,24	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	382,24	0,00	382,24	0,00
6251	Deslocações e estadas	382,24	0,00	382,24	0,00
62511	Deslocações e Estadas	382,24	0,00	382,24	0,00
63	Gastos com o Pessoal	5 782,91	0,00	5 782,91	0,00
632	Remunerações do pessoal	4 774,96	0,00	4 774,96	0,00
6321	Remuneracoes Certas	3 709,29	0,00	3 709,29	0,00
63213	Profissionais Qualificados	3 709,29	0,00	3 709,29	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	1 065,67	0,00	1 065,67	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	255,00	0,00	255,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	810,67	0,00	810,67	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1 007,95	0,00	1 007,95	0,00
6351	Seguranca Social	1 007,95	0,00	1 007,95	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	2 598,93	0,00	2 598,93	0,00
642	Activos fixos tangíveis	2 598,93	0,00	2 598,93	0,00
6423	Equipamento Basico	2 236,66	0,00	2 236,66	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducao	2 236,66	0,00	2 236,66	0,00
6426	Equipamento Administrativo	362,27	0,00	362,27	0,00
64264	Equipamento Informatico	362,27	0,00	362,27	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
7518	Outros	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
7518075	FundaçãoGulbenkian "Home Care"	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
	Totais	8 764,08	15 000,00	8 764,08	15 000,00
	SaldoGeral				6 235,92

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: 9033 - Programa Escolhas - "O Farol - E9G"

(Valores em Euros)

Página: 49 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	1 216,66	0,00	1 216,66	0,00
622	Serviços especializados	846,00	0,00	846,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	150,00	0,00	150,00	0,00
6224	Honorários	696,00	0,00	696,00	0,00
623	Materiais	140,11	0,00	140,11	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	22,90	0,00	22,90	0,00
6233	Material de escritório	117,21	0,00	117,21	0,00
626	Serviços diversos	230,55	0,00	230,55	0,00
6263	Seguros	230,55	0,00	230,55	0,00
6263107	Generali - Apólice 86025947 -Prog. Escolhas Farol	230,55	0,00	230,55	0,00
63	Gastos com o Pessoal	9 572,05	0,00	9 572,05	0,00
632	Remunerações do pessoal	7 943,98	0,00	7 943,98	0,00
6321	Remuneracoes Certas	7 300,78	0,00	7 300,78	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	3 301,67	0,00	3 301,67	0,00
63213	Profissionais Qualificados	3 999,11	0,00	3 999,11	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	643,20	0,00	643,20	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	643,20	0,00	643,20	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1 628,07	0,00	1 628,07	0,00
6351	Seguranca Social	1 628,07	0,00	1 628,07	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	2 511,99	0,00	2 511,99	0,00
642	Activos fixos tangíveis	2 511,99	0,00	2 511,99	0,00
6423	Equipamento Basico	219,99	0,00	219,99	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	219,99	0,00	219,99	0,00
6425	Ferramentas e Utensilios	132,00	0,00	132,00	0,00
64256	Software	132,00	0,00	132,00	0,00
6426	Equipamento Administrativo	2 160,00	0,00	2 160,00	0,00
64264	Equipamento Informatico	2 160,00	0,00	2 160,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	10 840,10	0,00	10 840,10
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	10 840,10	0,00	10 840,10
7518	Outros	0,00	10 840,10	0,00	10 840,10
7518076	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	10 840,10	0,00	10 840,10
78	Outros rendimentos	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
788	Outros	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
78831104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
	Totais	13 300,70	13 352,09	13 300,70	13 352,09
	SaldoGeral				51,39

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 50 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	98 907,50	11 212,11	87 695,39	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	98 835,72	11 212,11	87 623,61	0,00
6121	Materias Primas	98 835,72	11 212,11	87 623,61	0,00
61211	Generos Alimentares	98 835,72	11 212,11	87 623,61	0,00
614	Materiais de consumo	71,78	0,00	71,78	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	71,78	0,00	71,78	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 372 475,65	350 720,67	1 021 754,98	0,00
622	Serviços especializados	412 255,73	1 143,30	411 112,43	0,00
6221	Trabalhos especializados	42 346,49	0,00	42 346,49	0,00
6222	Publicidade e propaganda	5 291,71	0,00	5 291,71	0,00
6223	Vigilância e segurança	5 044,54	173,04	4 871,50	0,00
6224	Honorários	225 537,75	0,00	225 537,75	0,00
6226	Conservação e reparação	105 430,44	395,79	105 034,65	0,00
6227	Despesas Bancárias	2 787,91	0,00	2 787,91	0,00
6228	Outros	25 816,89	574,47	25 242,42	0,00
622801	Jornais e Revistas	512,00	0,00	512,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	577,50	0,00	577,50	0,00
622803	Rouparia	6 698,23	574,47	6 123,76	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	6 597,52	0,00	6 597,52	0,00
622810	Gestão da Qualidade	11 431,64	0,00	11 431,64	0,00
623	Materiais	108 816,61	1 791,58	107 025,03	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	59 412,57	1 264,88	58 147,69	0,00
6232	Livros e documentação técnica	98,14	0,00	98,14	0,00
6233	Material de escritório	8 598,79	0,00	8 598,79	0,00
6234	Artigos para oferta	180,00	0,00	180,00	0,00
6235	Material Didatico	8 973,51	394,24	8 579,27	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	31 553,60	132,46	31 421,14	0,00
624	Energia e fluidos	174 397,83	2 427,08	171 970,75	0,00
6241	Electricidade	102 373,17	2 012,99	100 360,18	0,00
6242	Combustíveis	53 554,83	414,09	53 140,74	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	5 677,15	0,00	5 677,15	0,00
624202	Ford Transit - 58-CP-86	2 177,03	0,00	2 177,03	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	3 268,39	0,00	3 268,39	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	2 638,79	0,00	2 638,79	0,00
624205	Mercedes Sprinter - 50-LB-90	3 526,63	0,00	3 526,63	0,00
624206	Mercedes Sprinter - 50-LB-91	4 044,19	0,00	4 044,19	0,00
624207	Peugeot Partner - 42-OE-79	2 433,99	0,00	2 433,99	0,00
624208	Renault Traffic - 17-GH-63	1 600,71	0,00	1 600,71	0,00
624209	Toyota Proace - 78-ZP-82	1 515,88	0,00	1 515,88	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	1 475,35	0,00	1 475,35	0,00
624211	Combustíveis	14 824,77	414,09	14 410,68	0,00
624212	Combustíveis - Escola Profissional	3 772,62	0,00	3 772,62	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	6 599,33	0,00	6 599,33	0,00
6243	Água	18 469,83	0,00	18 469,83	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	10 094,49	0,00	10 094,49	0,00
6251	Deslocações e estadas	10 094,49	0,00	10 094,49	0,00
62511	Deslocações e Estadas	5 465,01	0,00	5 465,01	0,00
62512	Deslocações Utentes	4 629,48	0,00	4 629,48	0,00
626	Serviços diversos	666 910,99	345 358,71	321 552,28	0,00
6261	Rendas e alugueres	30 261,37	0,00	30 261,37	0,00
6262	Comunicação	27 037,20	0,00	27 037,20	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	2 010,52	0,00	2 010,52	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	544,94	0,00	544,94	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	17 983,97	0,00	17 983,97	0,00
626227	Comunicações - Escola Profissional	6 497,77	0,00	6 497,77	0,00
6263	Seguros	18 704,45	0,00	18 704,45	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edificio Finanças	211,95	0,00	211,95	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 51 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263043	Lusitânia - Apólice nº 9007346 - Festas Sr. Pedra	87,20	0,00	87,20	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	150,30	0,00	150,30	0,00
6263055	Mini Autocarro Escola Profissional	1 449,10	0,00	1 449,10	0,00
6263061	Liberty - apólice 1000074920	246,04	0,00	246,04	0,00
6263064	Liberty - Apólice 1000084420	153,75	0,00	153,75	0,00
6263066	Liberty - Apólice 1000012360	140,90	0,00	140,90	0,00
6263068	Liberty - apólice nº 1006539550 - Terra Jovem	153,75	0,00	153,75	0,00
6263072	Liberty Seguros - apólice 1013677110	168,66	0,00	168,66	0,00
6263074	Generali Seguros - apólice 0006364668- S. Pedro	143,38	0,00	143,38	0,00
6263075	Generali Seguros - apólice 0006365517 - A. Alto	286,96	0,00	286,96	0,00
6263076	Generali Seguros - apólice 0008588157 - Meio Moio	80,88	0,00	80,88	0,00
6263077	Generali Seguros - apólice 0006365537 - Vila	1 305,84	0,00	1 305,84	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	2 363,68	0,00	2 363,68	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	163,33	0,00	163,33	0,00
6263080	Generali Seguros -Multiriscos geral - 0006471897	8 706,98	0,00	8 706,98	0,00
6263081	Lusitania - apólice 8387616 - Creche CI	179,38	0,00	179,38	0,00
6263083	Generali Seguros - apólice 0006835373 - P. Segura	151,55	0,00	151,55	0,00
6263084	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - resp. civil	122,36	0,00	122,36	0,00
6263085	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - acid. laboral	59,42	0,00	59,42	0,00
6263088	Generali - Voluntarios 0007889926 - Tania	15,37	0,00	15,37	0,00
6263089	Generali 0008092266 - Voluntários - Clotilde	44,49	0,00	44,49	0,00
6263090	Generali Seguros - Apólice 0008257485 -José Miguel	66,77	0,00	66,77	0,00
6263091	Generali Seguros - Apólice 0008274156- Maria S.Cri	125,19	0,00	125,19	0,00
6263092	Generali Seguros - Apólice 0008305340-Maria Correa	54,13	0,00	54,13	0,00
6263093	Generali Seguros - Apólice 0008371579-Lino Pacheco	54,13	0,00	54,13	0,00
6263094	Generali Seguros -apólice 0008383930-Marcia Araujo	69,43	0,00	69,43	0,00
6263095	Generali Seguros-apólice 0008400985-CatarinaSoares	239,48	0,00	239,48	0,00
6263096	Generali Seguros-apólice 0008401086-Ines e Daniela	275,59	0,00	275,59	0,00
6263097	Generali Seguros-apólice 0008788816-ElisabeteSanto	53,53	0,00	53,53	0,00
6263098	Generali Seguros-apólice 0008405998-Maria Joao	51,18	0,00	51,18	0,00
6263099	Generali Seguros-apólice 000838806-Julio Carreiro	15,39	0,00	15,39	0,00
6263100	Generali Seguros -apólice 0008420228-Hélia e Ilda	144,14	0,00	144,14	0,00
6263101	Generali seguros-apólice 8426695-Dina Vieira	104,53	0,00	104,53	0,00
6263102	Generali - Apólice 0008452273-Mariana e Gonçalo	370,50	0,00	370,50	0,00
6263103	Generali - Apólice 0008462171-Leonor Tavares	107,87	0,00	107,87	0,00
6263104	Generali - Apólice 0008474534-Paulo Arruda	32,90	0,00	32,90	0,00
6263105	Generali - Apólice 0008518427- Julieta Moniz	53,84	0,00	53,84	0,00
6263106	Generali - Apólice 0008518452 - Vitória Pimentel	108,54	0,00	108,54	0,00
6263107	Generali - Apólice 86025947 -Prog. Escolhas Farol	230,55	0,00	230,55	0,00
6263108	Generali-8646275 - Maria Jose, Odília, Maria Tavar	161,49	0,00	161,49	0,00
6265	Contencioso e notariado	365,00	0,00	365,00	0,00
6266	Despesas de representação	40,00	0,00	40,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	45 533,45	924,91	44 608,54	0,00
6268	Outros serviços	544 969,52	344 433,80	200 535,72	0,00
62681	Diversos	544 969,52	344 433,80	200 535,72	0,00
626811	Serviços Prestados GERTAL	195 902,79	0,00	195 902,79	0,00
626813	Consumos Internos	344 433,80	344 433,80	0,00	0,00
62681301	Serviços Administrativos	204 583,82	204 583,82	0,00	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	104 462,59	104 462,59	0,00	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	35 387,39	35 387,39	0,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	4 632,93	0,00	4 632,93	0,00
63	Gastos com o Pessoal	3 565 581,08	322 348,94	3 243 232,14	0,00
632	Remunerações do pessoal	2 748 687,99	262 953,06	2 485 734,93	0,00
6321	Remuneracoes Certas	2 137 024,46	131 476,53	2 005 547,93	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	502 383,48	0,00	502 383,48	0,00
63213	Profissionais Qualificados	1 383 097,76	131 476,53	1 251 621,23	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	251 543,22	0,00	251 543,22	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 52 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6322	Remuneracoes Adicionais	611 663,53	131 476,53	480 187,00	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	177 202,03	0,00	177 202,03	0,00
63222	Horas Extraordinarias	2 978,31	0,00	2 978,31	0,00
63225	Ajudas de Custo	926,40	0,00	926,40	0,00
63226	Abono para Falhas	385,00	0,00	385,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	68 744,41	0,00	68 744,41	0,00
632281	Gratificacoes	8 008,65	0,00	8 008,65	0,00
632282	Subsídio de Natal	101 309,67	0,00	101 309,67	0,00
632283	Subsídio de Férias	252 109,06	131 476,53	120 632,53	0,00
635	Encargos sobre remunerações	583 353,78	58 638,53	524 715,25	0,00
6351	Seguranca Social	583 353,78	58 638,53	524 715,25	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	30 113,06	757,35	29 355,71	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	30 113,06	757,35	29 355,71	0,00
636002	Companhia de Seguros Açoreana S.A.	3 502,21	0,00	3 502,21	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	21 852,22	0,00	21 852,22	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	4 758,63	757,35	4 001,28	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	203 426,25	0,00	203 426,25	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	253,87	0,00	253,87	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	201 107,62	0,00	201 107,62	0,00
6388	Outros	2 064,76	0,00	2 064,76	0,00
638801	Higiene e Segurança no Trabalho	6,91	0,00	6,91	0,00
638809	Outros Encargos com Pessoal	2 057,85	0,00	2 057,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	281 663,57	0,00	281 663,57	0,00
642	Activos fixos tangíveis	280 928,47	0,00	280 928,47	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	197 040,10	0,00	197 040,10	0,00
64221	Edifícios	195 764,69	0,00	195 764,69	0,00
64229	Outros	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
6422901	Edifício e Outras Construções - Grandes Reparações	1 275,41	0,00	1 275,41	0,00
6423	Equipamento Basico	45 836,04	0,00	45 836,04	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	5 298,62	0,00	5 298,62	0,00
64232	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducação	2 236,66	0,00	2 236,66	0,00
64233	Equipamento Didatico	4 075,13	0,00	4 075,13	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	20 375,24	0,00	20 375,24	0,00
64239	Outro	13 850,39	0,00	13 850,39	0,00
6424	Equipamento de Transporte	27 386,87	0,00	27 386,87	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	21 399,00	0,00	21 399,00	0,00
64243	Veiculos Pesados	5 987,87	0,00	5 987,87	0,00
6425	Ferramentas e Utensilios	1 318,94	0,00	1 318,94	0,00
64256	Software	788,87	0,00	788,87	0,00
64259	Outros	530,07	0,00	530,07	0,00
6426	Equipamento Administrativo	9 346,52	0,00	9 346,52	0,00
64261	Mobiliario e Utensilios Administrativos	2 205,55	0,00	2 205,55	0,00
64264	Equipamento Informatico	6 963,86	0,00	6 963,86	0,00
64269	Outros	177,11	0,00	177,11	0,00
643	Activos intangíveis.	735,10	0,00	735,10	0,00
6433	Programas de Computador	735,10	0,00	735,10	0,00
65	Perdas por imparidade	866,16	0,00	866,16	0,00
651	Em dívidas a receber	866,16	0,00	866,16	0,00
6511	Clientes	866,16	0,00	866,16	0,00
68	Outros gastos	62 128,27	0,00	62 128,27	0,00
681	Impostos	30,00	0,00	30,00	0,00
6812	Impostos indirectos:	30,00	0,00	30,00	0,00
68121	Imposto de Selo	30,00	0,00	30,00	0,00
688	Outros	61 098,27	0,00	61 098,27	0,00
68804	Servicos Bancarios	185,00	0,00	185,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 682,93	0,00	1 682,93	0,00
6882	Donativos	440,00	0,00	440,00	0,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 53 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6883	Quotizações	1 980,00	0,00	1 980,00	0,00
6888	Outros não especificados	56 810,34	0,00	56 810,34	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	56 679,09	0,00	56 679,09	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	8 450,00	0,00	8 450,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	8 231,41	0,00	8 231,41	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	4 390,00	0,00	4 390,00	0,00
68880103	Electrificação das Festas	30 617,11	0,00	30 617,11	0,00
68880104	Licenças	3 167,64	0,00	3 167,64	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	1 822,93	0,00	1 822,93	0,00
688802	Construções e reparações de Apoio à Comunidade	111,25	0,00	111,25	0,00
68880204	Multas Fiscais	75,00	0,00	75,00	0,00
68880211	DRH - 2 habitações - eduíno couto e pedro moniz	36,25	0,00	36,25	0,00
688809	Outros	20,00	0,00	20,00	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
69	Gastos de financiamento	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
691	Juros suportados	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	33 199,42	0,00	33 199,42	0,00
72	Prestações de serviços	802,58	496 939,50	0,00	496 136,92
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	802,58	461 921,69	0,00	461 119,11
7211	Infancia e Juventude	423,35	127 249,58	0,00	126 826,23
72111	Creches	0,00	1 458,73	0,00	1 458,73
72112	Jardins de Infancia	0,00	29 064,96	0,00	29 064,96
72114	Actividades de Tempos Livres	398,35	87 781,58	0,00	87 383,23
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	644,55	0,00	644,55
72119	Outros	25,00	8 299,76	0,00	8 274,76
7213	Invalidez e Reabilitacao	372,25	33 501,10	0,00	33 128,85
72133	Centros de Apoio Ocupacional	372,25	33 341,10	0,00	32 968,85
72139	Outros	0,00	160,00	0,00	160,00
7214	Terceira Idade	6,98	301 171,01	0,00	301 164,03
72141	Lares	0,00	220 543,16	0,00	220 543,16
72143	Apoio Domiciliario	6,98	74 642,15	0,00	74 635,17
72149	Outros	0,00	5 985,70	0,00	5 985,70
725	Serviços secundários	0,00	35 017,81	0,00	35 017,81
7252	Serviço de Lavandaria	0,00	32 567,81	0,00	32 567,81
7254	Aluguer de Viaturas	0,00	2 450,00	0,00	2 450,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	60 631,83	3 774 869,67	0,00	3 714 237,84
751	Subsídios das Entidades Públicas	60 631,83	3 774 869,67	0,00	3 714 237,84
7511	IDSA, IPRA	40 647,59	2 596 471,41	0,00	2 555 823,82
75111	Infancia e Juventude	11 535,70	1 171 961,36	0,00	1 160 425,66
7511111	Creches	0,00	494 921,99	0,00	494 921,99
751111101	Creche "Os Cordeirinhos - Contrato n.º 397	0,00	230 684,18	0,00	230 684,18
751111102	Creche do Intergeneracional P.G. - Contrato n.º 962	0,00	264 237,81	0,00	264 237,81
7511113	Jardins de Infancia	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
751111301	Jardim "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 669	2 219,68	127 138,35	0,00	124 918,67
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	6 850,44	385 472,93	0,00	378 622,49
751111501	CATL S. Miguel - Contrato n.º 464	1 728,36	95 481,50	0,00	93 753,14
751111502	CATL Meio Moio - Contrato n.º 514	1 666,70	92 075,31	0,00	90 408,61
751111503	CATL S. Pedro - Contrato n.º 772	878,25	50 303,96	0,00	49 425,71
751111504	CATL Água D'Alto - Contrato n.º 873	904,84	51 827,32	0,00	50 922,48
751111505	CATL P. Garça - Contrato n.º 975	1 672,29	95 784,84	0,00	94 112,55
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	2 465,58	141 222,85	0,00	138 757,27
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	23 205,24	0,00	23 205,24
75112	Familia e Comunidade	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	23 328,00	0,00	23 328,00
75113	Invalidez e Reabilitacao	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	10 387,37	594 965,44	0,00	584 578,07

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 54 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751131301	CAO - Contrato n.º 808	9 432,19	540 255,11	0,00	530 822,92
751131302	CAO - Transportes - Contrato n.º 949	955,18	54 710,33	0,00	53 755,15
75114	Terceira Idade	18 724,52	806 216,61	0,00	787 492,09
7511411	Lares	14 888,13	540 592,91	0,00	525 704,78
751141101	Lar de Idosos - Contrato n.º 113	10 770,36	391 075,33	0,00	380 304,97
751141102	Residência de Idosos - Contrato n.º 860	4 117,77	149 517,58	0,00	145 399,81
7511413	Centros de Convívio	188,78	10 628,38	0,00	10 439,60
751141301	Centro de Convívio de S. Miguel - Contrato n.º 112	73,52	4 210,96	0,00	4 137,44
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	45,91	2 477,35	0,00	2 431,44
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	44,84	2 536,43	0,00	2 491,59
751141304	Centro de Convívio da P. Garça - Contrato n.º 482	24,51	1 403,64	0,00	1 379,13
7511414	Apoio Domiciliário - Contrato n.º 111	3 647,61	208 927,20	0,00	205 279,59
7511418	Emergência Social	0,00	46 068,12	0,00	46 068,12
7514	Fundo Social Europeu	19 984,24	945 552,25	0,00	925 568,01
751409	Projeto 10-5571-FSE-00100	0,00	21 774,73	0,00	21 774,73
751412	Projeto 10-5571-FSE-00127	19 984,24	0,00	19 984,24	0,00
751414	Projeto 10-5571-FSE-00149	0,00	18 533,29	0,00	18 533,29
751419	Projeto 10-5571-FSE-00165	0,00	114 885,22	0,00	114 885,22
751421	Projeto 10-5571-FSE-000164	0,00	137 621,35	0,00	137 621,35
751422	Projeto candidatura 1º ano 2022-2023	0,00	187 618,06	0,00	187 618,06
751423	Cursos Qualifica In	0,00	120 180,20	0,00	120 180,20
751424	Apoio FRE desistências 2020/juros NBA	0,00	120 504,56	0,00	120 504,56
751425	Projeto 2º Ano 2023-2024	0,00	98 527,98	0,00	98 527,98
751426	Projeto Qualifica Azores Digital	0,00	4 259,20	0,00	4 259,20
75149	Subsídios Eventuais	0,00	121 647,66	0,00	121 647,66
751491	FRE-Desistências	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	0,00	21 647,66	0,00	21 647,66
7518	Outros	0,00	232 846,01	0,00	232 846,01
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	32 200,00	0,00	32 200,00
7518007	Reembolso despesas POAPMC - Banco Alimentar	0,00	2 719,81	0,00	2 719,81
7518009	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5 250,00	0,00	5 250,00
7518027	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	5 128,76	0,00	5 128,76
7518050	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
7518051	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	0,00	6 284,25	0,00	6 284,25
7518053	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	0,00	3 142,13	0,00	3 142,13
7518058	DRQPE - MEET Converter	0,00	5 400,00	0,00	5 400,00
7518059	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
7518061	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	0,00	3 356,10	0,00	3 356,10
7518062	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	0,00	3 347,78	0,00	3 347,78
7518064	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518065	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	0,00	3 364,43	0,00	3 364,43
7518066	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518067	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518068	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	0,00	3 342,78	0,00	3 342,78
7518070	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	5 571,30	0,00	5 571,30
7518071	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0,00	67 037,00	0,00	67 037,00
7518072	DRD - Programa Açores Ativos	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00
7518073	DRQPE - Programa MAIS n.º 72008	0,00	24 534,00	0,00	24 534,00
7518074	ISSA - Apoio Combustível Social 2023	0,00	15 367,20	0,00	15 367,20
7518075	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00
7518076	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	10 840,10	0,00	10 840,10
78	Outros rendimentos	25,00	433 030,48	0,00	433 005,48
781	Rendimentos suplementares	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
78163	Festas e Subscricoes	0,00	63 705,37	0,00	63 705,37
7816301	Taça	0,00	15 957,12	0,00	15 957,12
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	7 115,00	0,00	7 115,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 55 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7816303	Bazar	0,00	17 472,00	0,00	17 472,00
7816304	Mealheiros	0,00	480,00	0,00	480,00
7816305	Venda de Cera	0,00	5 950,00	0,00	5 950,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	12 216,25	0,00	12 216,25
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	330,00	0,00	330,00
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	4 185,00	0,00	4 185,00
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos	0,00	65,94	0,00	65,94
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	65,94	0,00	65,94
78511	Rendimento dos 100 Títulos de Participação no NBA	0,00	65,94	0,00	65,94
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financei	0,00	54 278,04	0,00	54 278,04
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	54 278,04	0,00	54 278,04
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	7 209,24	0,00	7 209,24
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	174,80	0,00	174,80
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	231,58	0,00	231,58
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	15,47	0,00	15,47
7873117	Felipe Jorge P. Cabral de Melo	0,00	67,67	0,00	67,67
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	216,23	0,00	216,23
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	40,98	0,00	40,98
7873134	Luís Alberto Andrade S. Vieira	0,00	57,04	0,00	57,04
7873136	José António Amaral Cunha	0,00	76,43	0,00	76,43
7873142	João Manuel Furtado Inácio	0,00	5,03	0,00	5,03
7873145	João José Matias Barbosa	0,00	12,82	0,00	12,82
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	378,31	0,00	378,31
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	205,04	0,00	205,04
7873150	Carlos Raposo Vertentes	0,00	12,89	0,00	12,89
7873155	Luís Alberto R. Cordeiro - Cabeça Casal da Herança	0,00	1 271,26	0,00	1 271,26
7873156	Maria de Fátima Pacheco	0,00	7,34	0,00	7,34
7873158	Ramiro Furtado Costa	0,00	461,35	0,00	461,35
7873159	Maria Eduarda Silva Botelho	0,00	3 975,00	0,00	3 975,00
78732	Edifícios e Outras Contrucoes	0,00	47 068,80	0,00	47 068,80
7873203	Diamantina Santos	0,00	145,06	0,00	145,06
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	572,83	0,00	572,83
7873208	Maria de Fátima Barbosa Araújo	0,00	1 223,44	0,00	1 223,44
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	515,77	0,00	515,77
7873210	Montepio Geral	0,00	8 151,99	0,00	8 151,99
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	6 116,16	0,00	6 116,16
7873214	Posto de Turismo - Câmara Municipal de VFC	0,00	3 522,24	0,00	3 522,24
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	14 109,93	0,00	14 109,93
7873231	Maria de Fátima Barbosa Araújo Raposo	0,00	2 156,17	0,00	2 156,17
7873233	Mário Fernando Travassos	0,00	52,13	0,00	52,13
7873234	Abílio Costa Bolarinho	0,00	931,11	0,00	931,11
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	1 366,50	0,00	1 366,50
7873237	Ana Melo	0,00	9,84	0,00	9,84
7873238	Maria Luísa Baltazar Sousa Lima	0,00	6,18	0,00	6,18
7873240	João Maria Bento Pacheco	0,00	97,40	0,00	97,40
7873242	Fátima da Conceição Sousa Carreiro	0,00	10,26	0,00	10,26
7873243	Henrique Miguel Pacheco Luis	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00
7873244	Catarina Soares	0,00	1 681,79	0,00	1 681,79
7873247	Débora de Jesus dos Santos Lima	0,00	2 400,00	0,00	2 400,00
7873248	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	300,00	0,00	300,00
7873249	Luís Miguel Silva Câmara	0,00	300,00	0,00	300,00
7873250	João Manuel Araújo Fanfa	0,00	900,00	0,00	900,00
788	Outros	25,00	314 981,13	0,00	314 956,13
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	15 619,93	0,00	15 619,93
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	220 491,92	0,00	220 491,92
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	207 082,89	0,00	207 082,89
78831001	Subsídio CGFSS	0,00	1 932,00	0,00	1 932,00

Balancete por Valência

Reg. Exercício / 2023

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 56 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78831003	CGFSS - Obra remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	32 153,56	0,00	32 153,56
78831005	Subsídio Secretaria Regional da Habitação e Equipa	0,00	997,60	0,00	997,60
78831006	CGFSS - Aquisição de moradia Casa Armando Cortes R	0,00	2 700,00	0,00	2 700,00
78831010	CGFSS - ATL de Ponta Garça	0,00	1 240,00	0,00	1 240,00
78831015	CGFSS - Remodelação Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	397,88	0,00	397,88
78831017	CGFSS - Telhado da casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	260,00	0,00	260,00
78831020	CGFSS - Obra do CAO - Centro de Atividades Ocupaci	0,00	74 409,72	0,00	74 409,72
78831024	CGFSS - Equipamento da Creche e Jardim-de-Infância	0,00	3 288,00	0,00	3 288,00
78831034	DRSSS - Subsídio para construção CATL Água D'alto	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
78831063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equi	0,00	17 468,93	0,00	17 468,93
78831064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - obra	0,00	35 117,01	0,00	35 117,01
78831071	SRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	0,00	224,33	0,00	224,33
78831080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	415,83	0,00	415,83
78831082	SRSS - Contrato investimento n.º 137/2019	0,00	136,51	0,00	136,51
78831083	DRSS - Contrato Investimento n.º 082/2020	0,00	125,00	0,00	125,00
78831084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	0,00	500,59	0,00	500,59
78831085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2020	0,00	750,00	0,00	750,00
78831087	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	0,00	519,30	0,00	519,30
78831091	Contrato Valor Investimento n.º 013/2022 - 3ª sala	0,00	237,06	0,00	237,06
78831092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	248,38	0,00	248,38
78831094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	10 339,38	0,00	10 339,38
78831095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	0,00	321,61	0,00	321,61
78831096	Contrato Valor Investimento n.º 101/2023	0,00	958,79	0,00	958,79
78831097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	0,00	1 579,92	0,00	1 579,92
78831098	Contrato Investimento n.º 110/2023	0,00	407,00	0,00	407,00
78831099	Contrato Investimento n.º 111/2023	0,00	3 309,00	0,00	3 309,00
78831100	Contrato Valor Investimento n.º 022/2023	0,00	1 559,62	0,00	1 559,62
78831101	Contrato Valor Investimento n.º 138/2023	0,00	5 068,93	0,00	5 068,93
78831102	Contrato Valor Investimento n.º 161/2023	0,00	1 449,18	0,00	1 449,18
78831104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	2 511,99	0,00	2 511,99
78831106	DRH - Rua Padre Manuel José Pires, 29	0,00	179,62	0,00	179,62
78831107	DRH - Rua Fall River, n.º 40	0,00	267,74	0,00	267,74
78832	Outros Subsídios	0,00	13 409,03	0,00	13 409,03
78832002	Donativos/Obras/Igreja da Misericórdia	0,00	7 075,85	0,00	7 075,85
78832013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00
78832023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	1 925,62	0,00	1 925,62
78832024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1 067,42	0,00	1 067,42
78832025	SRPFP	0,00	400,00	0,00	400,00
78832041	Subsídio SRSS - 2 Habitações Rua do Geral e Caminh	0,00	193,40	0,00	193,40
78832042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	632,92	0,00	632,92
78832046	M4.1C04/CIDEF - Entidades/011/2021	0,00	813,82	0,00	813,82
7888	Outros não especificados	25,00	78 869,28	0,00	78 844,28
788801	Quotizacoes	0,00	3 660,00	0,00	3 660,00
788806	Donativos	25,00	66 588,10	0,00	66 563,10
788808	Estornos	0,00	809,11	0,00	809,11
788809	Outros	0,00	263,96	0,00	263,96
788810	Subsídio de Funerais	0,00	742,97	0,00	742,97
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	324,27	0,00	324,27
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	5 730,87	0,00	5 730,87
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	750,00	0,00	750,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
791	Juros Obtidos	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
7911	Depositos	0,00	2 991,74	0,00	2 991,74
	Totais	5 476 281,06	5 392 113,11	4 750 524,17	4 666 356,22
	Saldo Geral			84 167,95	

CERTIFICAÇÃO LEGAL DAS CONTAS

RELATO SOBRE A AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Opinião com reservas

Auditámos as demonstrações financeiras anexas de **SANTA CASA DA MISERICORDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO** (a Entidade), que compreendem o balanço em 31 de dezembro de 2023 (que evidencia um total de 12.368.349 euros e um total de fundos patrimoniais de 10.564.860 euros, incluindo um resultado líquido negativo de 84.168 euros), a demonstração dos resultados por naturezas, a demonstração de fluxos de caixa relativas ao ano findo naquela data, e as notas anexas às demonstrações financeiras que incluem um resumo das políticas contabilísticas significativas.

Em nossa opinião, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na secção "Bases para a opinião com reservas", as demonstrações financeiras anexas estão preparadas, em todos os aspetos materiais, de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização.

Bases para a opinião com Reservas

A Entidade não dispõe de inventariação e correspondente cadastro dos bens que integram o seu património, pelo que não nos podemos pronunciar quanto à sua integridade e mensuração, assim como quanto ao valor das depreciações acumuladas e subsídios ao investimento.

A nossa auditoria foi efetuada de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria (ISA) e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas. As nossas responsabilidades nos termos dessas normas estão descritas na secção "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras" abaixo. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Estamos convictos de que a prova de auditoria que obtivemos é suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião com reservas.

Responsabilidades do órgão de gestão pelas demonstrações financeiras

O órgão de gestão é responsável pela:

- preparação de demonstrações financeiras de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização;
- elaboração do relatório de gestão nos termos legais e regulamentares aplicáveis;
- criação e manutenção de um sistema de controlo interno apropriado para permitir a preparação de demonstrações financeiras isentas de distorção material devida a fraude ou erro;
- adoção de políticas e critérios contabilísticos adequados nas circunstâncias; e
- avaliação da capacidade da Entidade de se manter em continuidade, divulgando, quando aplicável, as matérias que possam suscitar dúvidas significativas sobre a continuidade das atividades.

M. Cunha & Associado

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

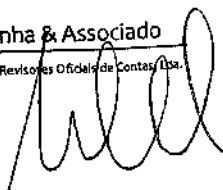
A nossa responsabilidade consiste em obter segurança razoável sobre se as demonstrações financeiras como um todo estão isentas de distorções materiais devido a fraude ou erro, e emitir um relatório onde conste a nossa opinião. Segurança razoável é um nível elevado de segurança mas não é uma garantia de que uma auditoria executada de acordo com as ISA detetará sempre uma distorção material quando exista. As distorções podem ter origem em fraude ou erro e são consideradas materiais se, isoladas ou conjuntamente, se possa razoavelmente esperar que influenciem decisões económicas dos utilizadores tomadas com base nessas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- identificamos e avaliamos os riscos de distorção material das demonstrações financeiras, devido a fraude ou a erro, concebemos e executamos procedimentos de auditoria que respondam a esses riscos, e obtemos prova de auditoria que seja suficiente e apropriada para proporcionar uma base para a nossa opinião. O risco de não detetar uma distorção material devido a fraude é maior do que o risco de não detetar uma distorção material devido a erro, dado que a fraude pode envolver conluio, falsificação, omissões intencionais, falsas declarações ou sobreposição ao controlo interno;
- obtemos uma compreensão do controlo interno relevante para a auditoria com o objetivo de conceber procedimentos de auditoria que sejam apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia do controlo interno da Entidade;
- avaliamos a adequação das políticas contabilísticas usadas e a razoabilidade das estimativas contabilísticas e respetivas divulgações feitas pelo órgão de gestão de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização;
- concluímos sobre a apropriação do uso, pelo órgão de gestão, do pressuposto da continuidade e, com base na prova de auditoria obtida, se existe qualquer incerteza material relacionada com acontecimentos ou condições que possam suscitar dúvidas significativas sobre a capacidade da Entidade para dar continuidade às suas atividades. Se concluirmos que existe uma incerteza material, devemos chamar a atenção no nosso relatório para as divulgações relacionadas incluídas nas demonstrações financeiras ou, caso essas divulgações não sejam adequadas, modificar a nossa opinião. As nossas conclusões são baseadas na prova de auditoria obtida até à data do nosso relatório. Porém, acontecimentos ou condições futuras podem levar a que a Entidade descontinue as suas atividades;
- avaliamos a apresentação, estrutura e conteúdo global das demonstrações financeiras, incluindo as divulgações, nos termos da Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo adotada em Portugal através do Sistema de Normalização; e
- comunicamos com os encarregados da governação, entre outros assuntos, o âmbito e o calendário planeado da auditoria, e as conclusões significativas da auditoria incluindo qualquer deficiência significativa de controlo interno identificado durante a auditoria.

A nossa responsabilidade inclui ainda a verificação da concordância da informação constante do relatório de gestão com as demonstrações financeiras.

M. Cunha & Associado
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.



Sede: Rua Júlio de Brito, 108 • Foz do Douro • Apartado 10.071 • 4151-901 PORTO - PORTUGAL

Telef. 226 101 842 • Fax 226 101 836 • Email: geral@mcunha.pt

Delegação Açores: Rua Bento José Morais, 45 • 9500-772 PONTA DELGADA • Telef. 296 652 257 • Fax 296 288 476

M. Cunha & Associado

Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.

RELATO SOBRE OUTROS REQUISITOS LEGAIS E REGULAMENTARES

Sobre o relatório de gestão

Em nossa opinião, o relatório de gestão foi preparado de acordo com as leis e regulamentos aplicáveis em vigor e a informação nele constante é coerente com as demonstrações financeiras auditadas, não tendo sido identificadas incorreções materiais.

Porto, 26 de março de 2024

M. Cunha & Associado
Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda.



M. Cunha & Associado – Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, Lda., SROC n.º 52

representada por

Dr. Joaquim Manuel Martins da Cunha, ROC n.º 859, registado na CMVM com o nº 20160482