



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

RELATÓRIO E CONTAS

EXERCÍCIO DE 2025

Rua Simões de Almeida, 60

9680-178 Vila Franca do Campo

Tel. 296 539 020

Fax. 296 539 024

Email: scmvfc@gmail.com

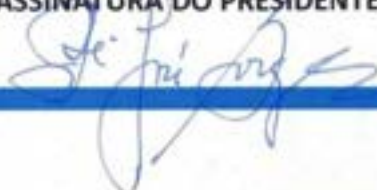
Página de Internet: <http://www.scmvfc.pt>

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 31 de março de 2026.

ASSINATURA DO PRESIDENTE



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Se. João', is written over a thick blue horizontal line that extends to the right and then turns upwards to form a corner.

A MESA ADMINISTRATIVA

LOCAL: Consistório.

DATA: Vila Franca do Campo, 31 de março de 2026.

ASSINATURAS



Two handwritten signatures in blue ink are written over two horizontal lines. The top signature is partially obscured by a diagonal line. The bottom signature is more legible and appears to read 'Gilda P. Rebelo'.

Índice

Índice.....	3
1 - CONVOCATÓRIA.....	4
2 – APRESENTAÇÃO DA SCMVFC	8
3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2025.....	18
Enquadramento Macro Económico:.....	20
1.Comentários ao Balanço:.....	26
1.1. Disponibilidades.....	26
1.2. Créditos a Receber.....	27
1.3. Fornecedores	27
1.4. Estado	27
1.5. Outros Ativos e Passivos Correntes	28
1.6. Acréscimos e Diferimentos	30
1.7. Ativo não Corrente.....	32
1.8. Financiamentos obtidos.....	33
1.9. Eventos Subsequentes.....	33
4 – ANÁLISE DAS CONTAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	35
5 – ANEXO AO BALANÇO.	Erro! Marcador não definido.
6 – SALDOS INICIAIS, BALANCETE GERAL E RESULTADOS POR VALÊNCIAS.....	Erro! Marcador não definido.

1 - CONVOCATÓRIA



Ordem
Autónoma
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 31 de março, pelas 19:30 horas, no Salão Nobre da instituição.

A Ordem de Trabalhos é a seguinte:

1. Apreciação e votação do Relatório e Contas do ano económico de 2025, bem como, apresentação e leitura do competente Parecer do Conselho Fiscal;
2. Apresentação das contas da Festa do Senhor Bom Jesus da Pedra relativas ao ano económico de 2025;

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 2025 encontra-se à disposição dos irmãos para consulta nos Serviços Administrativos dentro do horário de expediente.

Vila Franca do Campo, 11 de março de 2026,

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 2025

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 2025, que compreendem o Balanço em 31 de Dezembro de 2025, o qual evidencia um total de 13.270.360,22 euros, a demonstração dos resultados por naturezas que evidencia o valor negativo de 128.583,05 €, a demonstração dos fluxos de caixa que evidencia um total de 915.889,07 € 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, em 2025 continuam os conflitos no Médio Oriente e entre Rússia e Ucrânia, com consequências na instabilidade das trocas comerciais globais, na inflação e nas taxas de juro, embora não se prevê comprometer o decurso normal da atividade.

Não obstante, o Conselho Fiscal está preocupado por se ter verificado no decorrer de 2025 que o Governo da Republica não transferiu para a Segurança Social dos Açores a totalidade do montante previsto em orçamento para reforço do orçamento da Segurança Social dos Açores, situação que impactou as negociações, com impacto severo nas contas.

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 2025, pela Assembleia-Geral da nossa Santa Casa da Misericórdia.

Vitória Maria Santos Cunha Pacheco

(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.



**D. ARMANDO DOMINGUES, POR MERCÊ DE DEUS E DA SANTA
SÉ APOSTÓLICA, BISPO DE ANGRA E ILHAS DOS AÇORES**

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

Tendo a Provedora da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo
pedido a exoneração do seu cargo a partir de 1 de novembro do ano corrente;

Reunida a Mesa Administrativa da mesma Santa Casa da Misericórdia, em
31 de outubro do corrente ano, decidiu a reorganização das funções dos
membros efetivos da Mesa Administrativa;

Assim, 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 a reorganização dos membros da Mesa Admirativa da
Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo, permanecendo inalterados
os membros dos restantes Corpos Gerentes da mesma 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 Néilson Furtado Amaral

Secretária: Marina de Fátima Nunes Arraial Madeira

Mesa Administrativa:

Provedor: Paulo Alexandre Pacheco Duarte

Vice-Provedor: Hélder Herculano Pimentel Medeiros

Tesoureiro: Luís Filipe Marques Soares Gomes

Secretária: Cidália Maria Rego Furtado Lima

Vogal: Olga de Jesus Simas Frias

Suplente: Adélia Lúcia Franco Costa

Suplente: Marco Paulo Cabral Correia

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

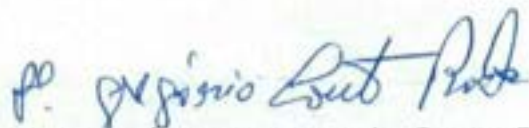
Suplente: Bruno Gonçalo da Ponte Paiva

Dada em Angra, sob o Nosso Sinal e Selo de Armas, aos 05 dias do mês de novembro do ano 2025.

E eu, _____



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



Cónego Gregório Joaquim do Couto Rocha

Vigário Geral

2.3. Estrutura Organizacional.

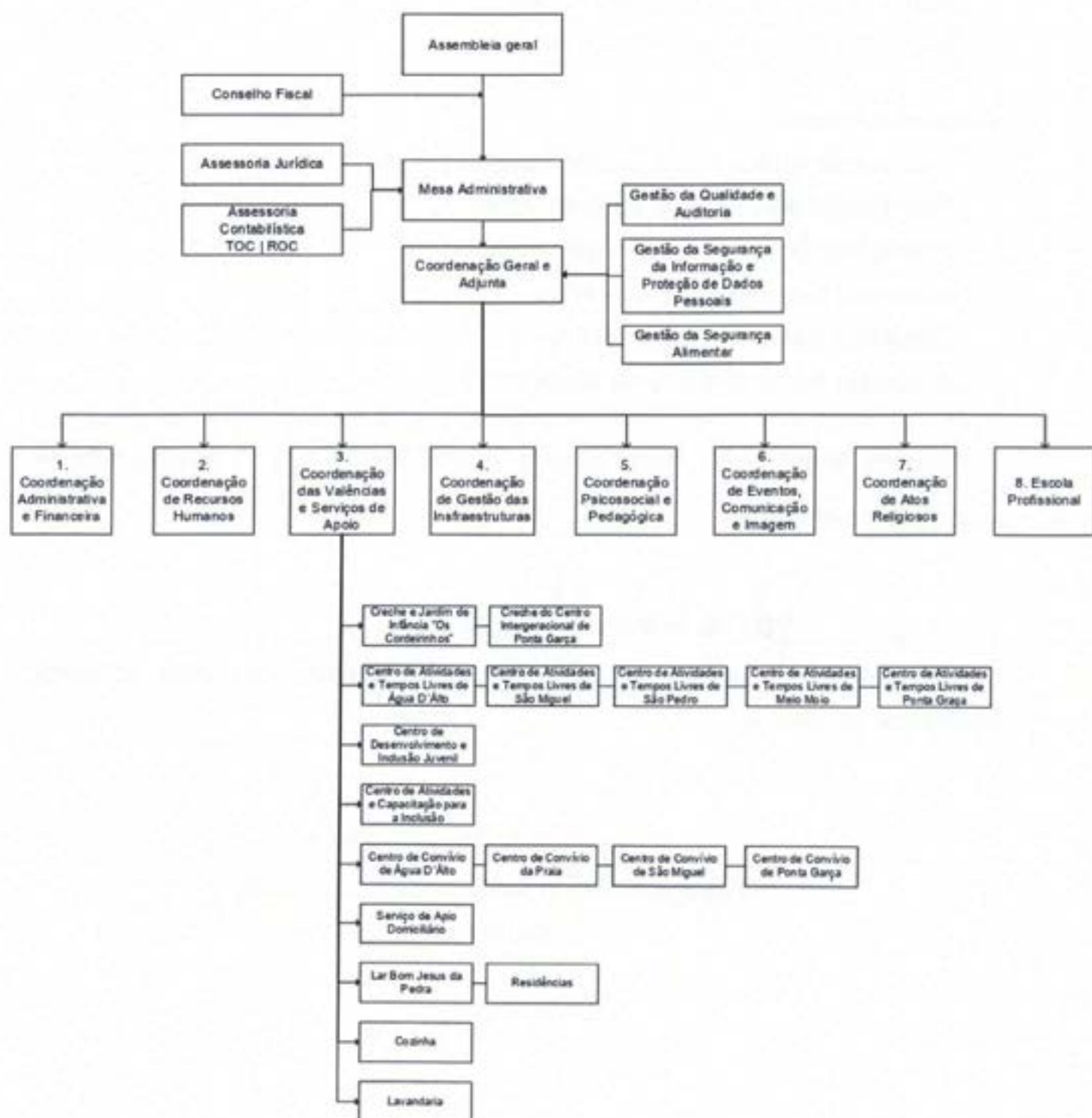


Figura 1: Organograma da Santa Casa da Misericórdia de Vila Franca do Campo

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	24	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
CDU - 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	1
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	119	17	1
	843	162	37

Em 2025, Houve várias saídas e entradas, mas apenas substituições. No que diz respeito aos programas ocupacionais durante o ano houve aproximadamente 37 pessoas em programas.

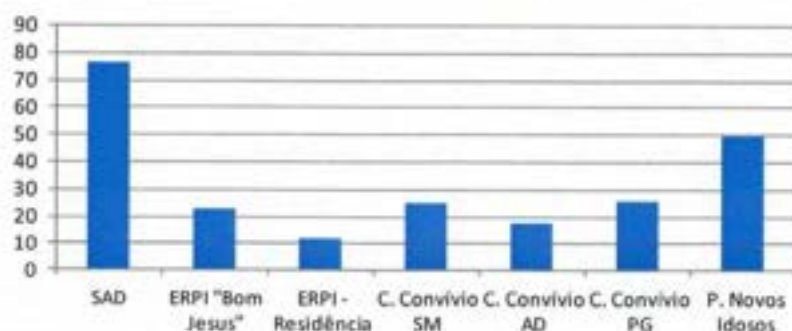
2.5. Valências, capacidades contratadas, instaladas, frequências, vagas e utentes em lista de espera.

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, os Estados Unidos da América anunciam um conjunto de tarifas contra antigos parceiros comerciais, criando algum nervosismo geopolítico e instabilidade nas trocas comerciais. Estas circunstâncias

são transversais a todos os sectores, gerando dificuldades à economia, às famílias e às instituições do sector social. Não obstante as dificuldades, a tabela abaixo reflete a dimensão de toda a atividade.

Nº Acordo	Valência	Capacidade Protocolada	Capacidade Instalada	Frequência (em 31/12/2025)	Vagas (em 31/12/2025)	Em Espera
111	Ajuda Domiciliária	75	75	77	0	0
112	B 1.2 Centro de Convívio	45	60	25	35	4
113	B 1.7 Estrutura Residencial Para Idosos, quartos	34	34	23	12	0
397	A 1.2 Creche	42	42	37	0	13
411	B 1.2 Centro de Convívio	11	20	1	19	0
412	B 1.2 Centro de Convívio	10	25	23	2	1
464	A 1.4 Centro de Atividades de Tempos Livres	50	75	60	16	35
482	B 1.2 Centro de Convívio	15	25	25	0	0
514	A 1.4 Centro de Atividades de Tempos Livres	25	60	30	30	0
555	A 3.1 Centro de Apoio Familiar e Aconselhamento Parental	1	1	0	1	0
669	A 1.3 Estabelecimento de Educação Pré-Escolar	37	42	34	8	8
772	A 1.4 Centro de Atividades de Tempos Livres	50	50	45	5	14
807	A 3.7 Centro de Desenvolvimento e Inclusão Juvenil (CDIJ) - RAA	25	80	57	23	0
808	B 2.3 Centro de Atividades para a Capacitação e Inclusão	60	60	60	0	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	50	36	14	0
949	B 2.6 Transporte de Pessoas com Deficiência	52	60	48	12	0
962	A 1.2 Creche – do Intergeracional	42	42	40	2	0
975	A 1.6 Centro de Atividades de Tempos Livres - Intergeracional	55	55	55	0	11
1030	Programa Novos Idosos	50	50	50	0	0
—	Programa Escolhas – Projeto "O Farol – E9G"	60	60	60	0	0
—	CATL" tempo inteiro"	35	35	0	35	0
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

2.5.1. VALÊNCIAS IDOSOS, ERPI, SAD E CENTROS DE CONVÍVIOS.



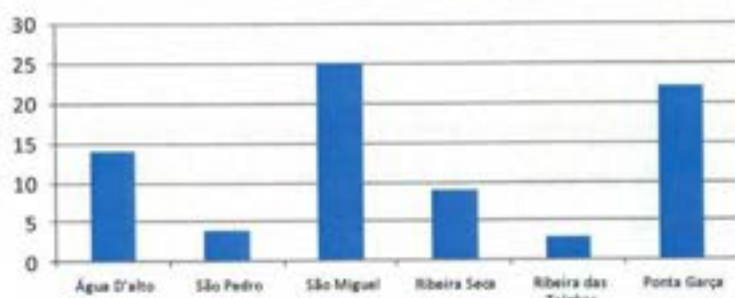
Utentes a 31/12/2025	2025
Masculinos	55
Femininos	126
Total	181

Em 2025, verifica-se o aumento crescente da atividade do Serviço Domiciliário, fechamos o ano com 77 idosos, bem como, mantém-se a atividade com o Programa Novos Idosos e há uma tendência de aumento da atividade nos Centros de Convívio no decurso do investimento em mais um recurso humano.

No entanto, há a reter uma redução da lotação em ERPI devido às questões do licenciamento desta valência.

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.

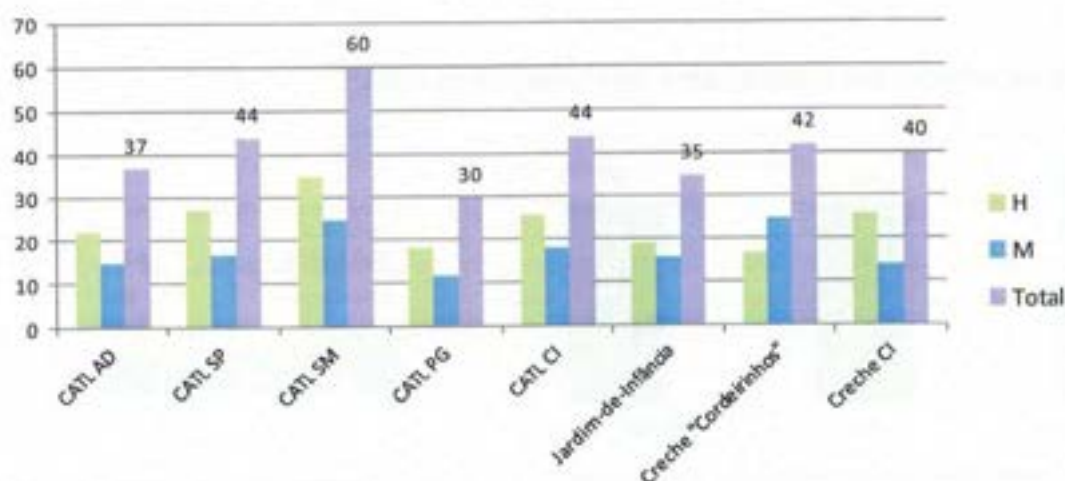
2.5.2. UTENTES DO SERVIÇO DOMICILIÁRIO, POR FREGUESIAS.



Utentes a 31/12/2025	2025
Masculinos	36
Femininos	41
Total	77

Em relação ao Serviço Domiciliário o gráfico acima demonstra que a grande maioria dos idosos/utentes são das freguesias de Ponta Garça e de São Miguel.

2.5.3. UTENTES VALÊNCIAS DA INFÂNCIA: CATL, CRECHE E JARDIM-D-INFÂNCIA.



Utentes a 31/12/2025	2025
Masculinos	190
Femininos	142
Total	332

Em relação às valências de Infância, verifica-se, em 2024, que todas estas valências estão na lotação máxima, sendo muito difícil corresponder atualmente em relação às sinalizações da CPCJ ou do Núcleo de Ação Social Local.

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 46 crianças, por esta razão esta Mesa Administrativa apresentou uma candidatura em 2023 com vista à remodelação das antigas instalações do banco Montepio Geral e transformação num CATL. 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.

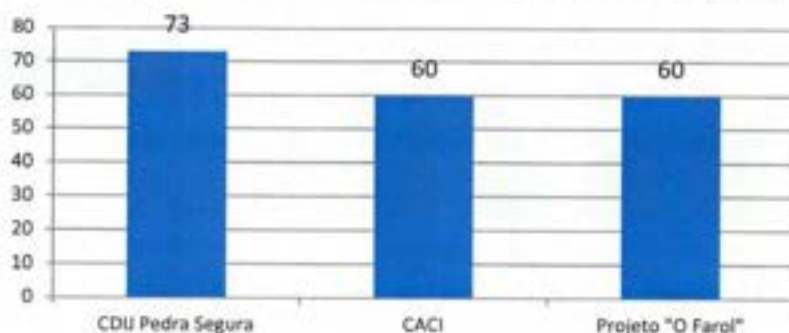
É precisamente nos CATL de São Miguel e de São Pedro onde se verificam as maiores listas de espera e conseqüente maior procura. Por outro lado, verificou-se um crescimento da lotação no CATL de Água D'Alto para muito próximo da sua lotação máxima.

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 continua sem procedeu à retificação dos contratos até ao momento.

Em relação ao **Jardim-de-infância** houve em 2024 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 estão na 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.

2.5.4. UTENTES VALÊNCIAS ATÍPICAS: CDIJ PEDRA SEGURA, CACI E PROJETO "O FAROL";



Utentes a 31/12/2025	2025
Masculinos	88
Femininos	106
Total	194

Em relação às valências de Centro de Atividades para a Capacitação e Inclusão (CACI), Projeto "O Farol" e CDIJ Pedra Segura, estão todas nas suas capacidades máximas. O CACI continua a dar resposta a um conjunto de utentes dos concelhos da Lagoa e de Ponta Delgada o que tem compromete alguma da nossa capacidade de resposta em relação ao concelho.

No final do ano passado, a Mini Bus da marca Volkswagen avariou, pelo que urge encontrar uma solução junto do Governo para o financiamento de uma nova mini bus.

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 2024.

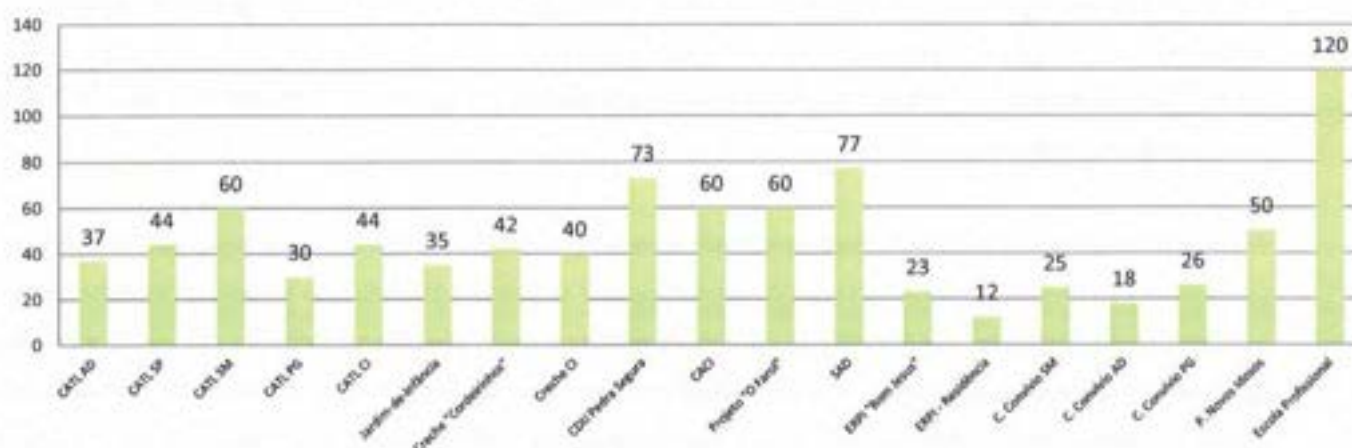
Com o início do mandato da atual Mesa Administrativa **novas iniciativas, candidaturas e projetos** foram aprovados e tiveram o seu início, são eles: **o Projeto "O Farol – E9G", a iniciativa "Home Care" da Fundação Calouste Gulbenkian e o Programa Novos Idosos**. Mas em 2024, o projeto "Home Care" da Fundação Gulbenkian terminou. Mas desta última iniciativa fica um Banco de Ajudas Técnicas em pleno funcionamento que no final de 2024 tinha já distribuído 56 Ajudas Técnicas, entre cadeiras de rodas, cadeiras sanitárias, andarilhos e muitas almofadas de gel para promoção da prevenção de feridas.

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.

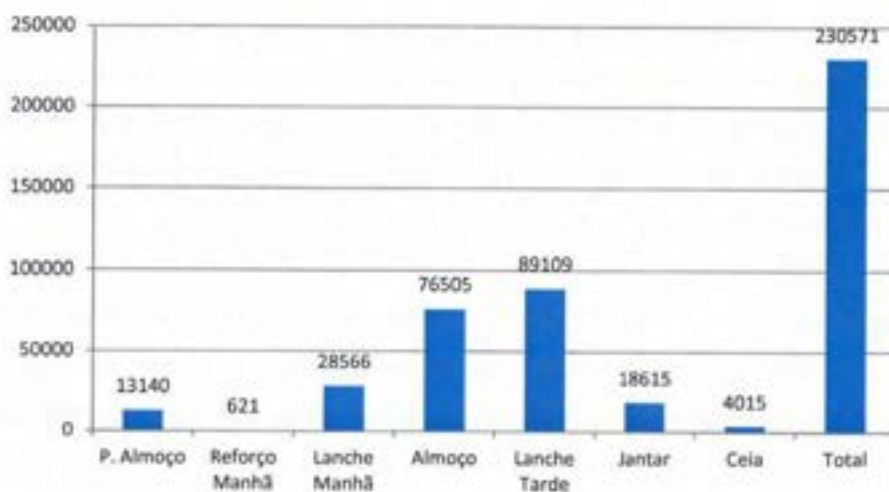
2.5.5. UTENTES POR VALÊNCIAS EM 2025;



Utentes a 31/12/2025	2025
Masculinos	410
Femininos	466
Total	876

Na tabela e gráfico acima, podemos verificar que é a escola profissional a valência com mais utentes, com 120 no total, a Santa Casa tinha 876 utentes distribuídos pelas várias valências.

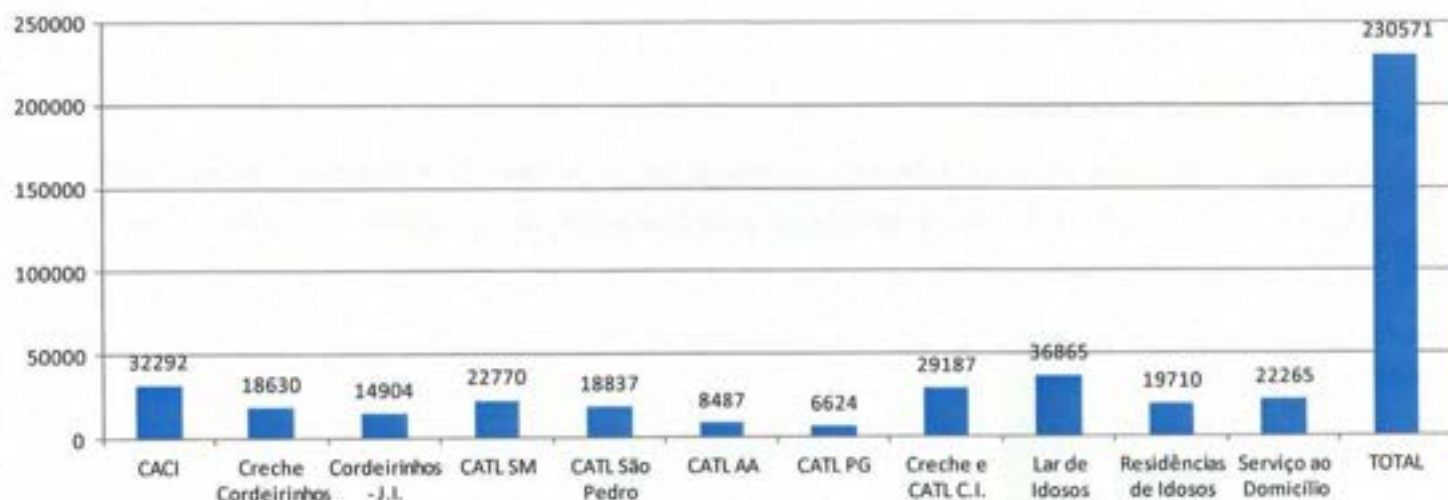
2.5.6. LOGÍSTICA DA CONFEÇÃO E FORNECIMENTO DE LANCHES E REFEIÇÕES.



Refeições 31/12/2025	2025	%
Almoços/jantares	95120	41,25%
Lanches/P. almoço/Ceia	135451	58,75%
Total	230571	100,00%

A logística de confeção de refeições e lanches é das atividades mais importantes e impactantes no funcionamento da Santa Casa de forma a garantir o fornecimento de refeições das diversas valências. Na tabela acima indicada podemos verificar em 2025 que foram fornecidas 230.571 refeições. Das quais, lanches, pequenos almoços, ceias, representam 58,75% e almoços e jantares, 41,25% de todo o fornecimento.

A tabela abaixo mostra a quantidade de refeições por valência, sendo são as valências lar de idosos e CACI as que mais impacto têm no fornecimento.

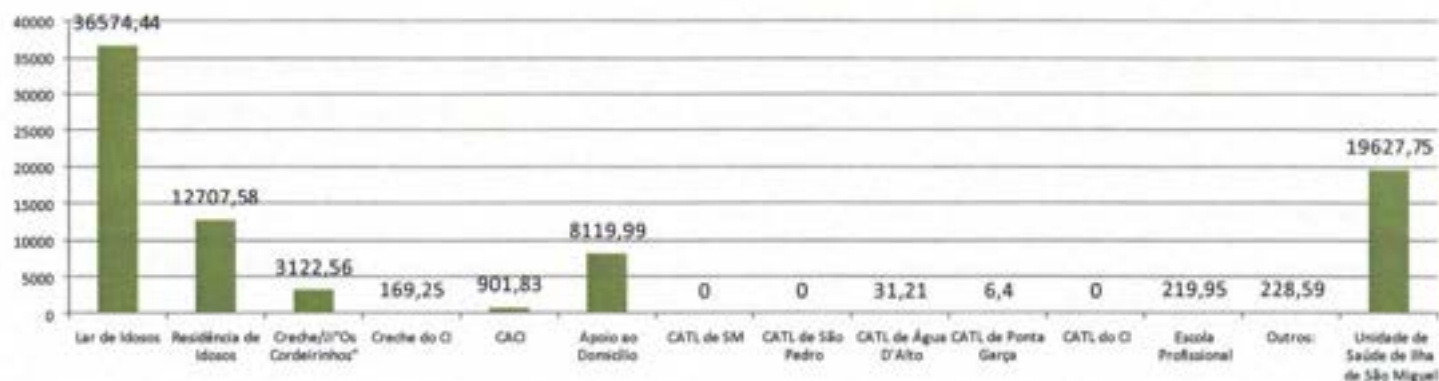


2.5.7. LOGÍSTICA DE LAVANDARIA.

O Serviço de lavandaria é outra das atividades fundamentais à atividade corrente das respostas sociais e de acordo com as próximas duas tabelas abaixo mostramos o volume de kg de roupa que foram higienizadas durante ano de 2025 e que totaliza 81.709 KG distribuído pelos diversos meses.



Podemos ainda verificar que é a valência lar de idosos com 36.574 KG a que tem mais impacto no serviço de lavandaria, logo de seguida da USISM e do Serviço ao Domicílio. As restantes valências têm um impacto menor a atividade da lavandaria.



2.5.8. LOGÍSTICA DE TRANSPORTES.

A logística de transporte é intensa, sobretudo, na valência Serviço ao Domicílio e Centro de Atividades para a Capacitação e Inclusão (CACI). Em 2025, as carrinhas da Santa Casa percorreram um total de 292.921 Km, no apoio às diversas atividades das respostas sociais.



3 – RELATÓRIO DE GESTÃO 2025

Enquadramento Macro Económico:

A economia encontrava-se a recuperar das 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 Houthis a navios de mercadorias. Para além disto, os EUA anunciaram em 2025 a imposição de tarifas a vários países, situação que abalou os mercados. Mas Portugal está a sentir transformação demográfica com algum impacto na falta de mão-de-obra, situação que também pressiona a inflação.

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 2025, 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, 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.

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. 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 em valor de sempre, no montante negativo de **-337.070,77 €**, situação que obrigou a um esforço de contenção dos gastos em 2024, compensado pelas retificações que permitiu reduzir o desvio para apenas **-83.296,68 €**. Não obstante, em 2025, em resultado das retificações o desvio aumentou para **-208.803,71 €**, na percentagem de menos 5,73%.

Gastos vs. CCVC	Montante em valor	Percentagem
Desvio 2021	-198.972,66 €	-7,43%
Desvio 2022	-317.487,25 €	-10,35%
Desvio 2023	-337.070,77 €	-10,05%
Desvio 2024	-83.296,68 €	-2,45%
Desvio 2025	-208.803,71 €	-5,73%

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;

- d) Aumento das preocupações dos cidadãos em sede de respostas sociais e de saúde;
- e) Descontentamento generalizado com o progressivo aumento da idade de reforma, insustentabilidade do sistema de providência social e possibilidade de convulsões sociais;

A nível económico:

- a) Apesar da recuperação económica verificada até 2020, à data da apresentação deste relatório, há guerras e imposição de tarifas pelos EUA 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:

Preocupa-nos a conjuntura macroeconómica atual, onde há elevado grau de incerteza e instabilidade decorrente dos conflitos entre a Rússia e a Ucrânia, Israel/EUA e Irão e os conflitos comerciais entre China, EUA e Europa, com perturbações nas cadeias de produção globais, aliadas à escalada dos preços dos bens energéticos e consequentemente das matérias-primas, o que poderá despoletar aumento da inflação, instabilidade nas taxas de juro, criando-se circunstâncias difíceis para as famílias, estado e instituições do sector social

O Banco de Portugal no Boletim económico de dezembro de 2025 refere que *“a atividade económica em Portugal deverá crescer 2,0% em 2025, 2,3% em 2026, 1,7% em 2027 e 1,8% em 2028, e a inflação deverá estabilizar em torno de 2% no horizonte de projeção (Quadro 1.1.1). A economia portuguesa continua a crescer a um ritmo robusto num enquadramento externo marcado por tensões comerciais, incerteza elevada e apreciação do euro (Caixa 1 — Enquadramento e políticas). O impacto destes choques tem sido amortecido pelo alívio das condições financeiras, pelo aumento dos fundos da UE e pela orientação expansionista da política orçamental. O mercado de trabalho permanece resiliente, com o emprego em níveis máximos e uma taxa de desemprego historicamente baixa. No entanto, ao longo do horizonte de projeção, o menor crescimento da população, associado à redução dos fluxos migratórios, limitará a evolução do emprego e da atividade. Face ao Boletim Económico de outubro, o crescimento do PIB foi revista em alta em 0,1 pp em 2025 e 2026, refletindo sobretudo um maior crescimento do consumo privado, e a inflação foi revista em alta em 0,2 pp em 2026.”*

Quadro 1.1 • Projeções do Banco de Portugal para 2025-2028 | Taxa de variação anual, percentagem

	Pesos 2024	BE dezembro 2025					BE outubro 2025		
		2024	2025 ^(p)	2026 ^(p)	2027 ^(p)	2028 ^(p)	2025 ^(p)	2026 ^(p)	2027 ^(p)
Produto interno bruto (PIB)	100,0	2,1	2,0	2,3	1,7	1,8	1,9	2,2	1,7
Consumo privado	60,9	3,0	3,6	2,3	2,0	1,7	3,3	2,0	2,0
Consumo público	16,9	1,5	1,6	1,2	1,0	0,7	1,6	1,3	1,0
Formação bruta de capital fixo (FBCF)	20,4	4,2	4,0	5,0	0,9	2,7	3,0	5,3	0,6
Procura interna	98,2	2,9	4,0	2,8	1,6	1,7	3,6	2,5	1,5
Exportações	45,8	3,1	1,1	2,6	2,8	2,8	1,1	2,2	2,8
Importações	43,9	4,8	5,3	3,5	2,4	2,5	4,7	2,8	2,3
Emprego ^(e)		0,7	2,2	1,1	0,5	0,3	1,8	0,9	0,5
Taxa de desemprego ^(e)		6,4	6,2	6,3	6,3	6,3	6,2	6,3	6,3
Balança corrente e de capital (% PIB)		3,1	2,8	3,2	2,0	1,8	3,6	4,2	2,7
Balança de bens e serviços (% PIB)		2,3	1,1	0,9	1,1	1,2	1,6	1,6	1,8
Índice harmonizado de preços no consumidor (HIPC)		2,7	2,2	2,1	2,0	2,0	2,2	1,9	2,0
Excluindo bens energéticos e alimentares		2,7	2,2	2,3	2,1	2,0	2,3	2,2	2,1
Deflador do PIB		4,8	4,0	3,1	2,2	2,2	4,1	2,9	2,3
PIB per capita ^(c)		1,1	1,1	1,8	1,4	1,6	1,1	1,7	1,4
PIB por indivíduo em idade ativa ^(d)		1,1	1,3	1,9	1,6	1,9	1,2	1,8	1,6
PIB por trabalhador ^(e)		1,4	-0,2	1,3	1,2	1,5	0,1	1,3	1,2
Saldo orçamental (% PIB)		0,5	0,0	-0,4	-0,9	-1,0	-	-	-
Dívida pública (% PIB)		93,6	88,2	84,0	81,8	79,5	-	-	-

Fontes: Banco de Portugal e INE. | Notas: (p) — projetado, % — percentagem. O leito de dados do exercício de projeção é 28 de novembro. A projeção corresponde ao valor mais provável condicional ao conjunto de hipóteses consideradas. Pesos a preços correntes. (a) De acordo com o conceito de Contas Nacionais. (b) Em percentagem da população ativa. (c) O PIB per capita corresponde ao rácio do PIB pela população total, segundo as Estatísticas Demográficas divulgadas pelo INE. (d) O PIB por indivíduo em idade ativa corresponde ao rácio do PIB pela população com idade entre 16 e 74 anos. (e) O PIB por trabalhador corresponde ao rácio do PIB pelo número de trabalhadores, de acordo com o conceito de emprego das Contas Nacionais.

No gráfico abaixo verifica-se que Portugal no contexto da zona Euro, as projeções do PIB apontam para uma trajetória de convergência e de crescimento da atividade superior ao da zona Euro.

Gráfico 1.1 • Projeções do Banco de Portugal para 2023-2028 | Atividade Económica



Fonte: Banco de Portugal, Boletim Económico (março 2024); FMI, Country Report No. 23/264 EURO AREA POLICIES para 2027-2028

A nível *Regional* na anteproposta de Plano e Orçamento para 2026 o Governo Regional apresenta as projeções que constam do Quadro 1.2. que demonstram uma diminuição do crescimento gradual até 2027, o emprego irá gradualmente diminuir e o desemprego gradualmente aumentar até 2027, para 6,1% e a inflação em tendência de diminuição até 2027 para 2,1%, quando em 2025 se prevê de 2,3%.

O Governo Regional dos Açores na sua anteproposta de Orçamento para 2026 a refere que estamos perante “um contexto internacional adverso, estima-se que a economia dos Açores tenha crescido 2,3% em 2024, acima da média nacional. Em 2025, projeta-se uma desaceleração para 2,1%, mantendo-se, contudo, um diferencial favorável face ao país. Em 2026 e 2027, a economia regional deverá alinhar-se com a nacional, prevendo-se um crescimento de 2,0% e 1,7%, respetivamente.”

Quadro 1.2 • Projeções para a economia Açoriana de 2023 a 2027.

	2024	2025	2026	2027
	estimado	previsto	previsto	previsto
PIB (taxa de crescimento real)	2,3	2,1	2,0	1,7
Evolução dos Preços (taxa de crescimento)				
Deflator do PIB	4,6	2,4	2,0	2,0
Taxa de inflação (IPC)	2,0	2,3	2,1	2,1
PIB nominal				
Variação	6,9	4,5	4,0	3,6
Nível (milhões de euros)	5 747,0	6 005,6	6 245,8	6 470,6
Evolução do mercado de trabalho (taxa de crescimento)				
Emprego	0,9	0,6	0,4	0,3
Taxa de desemprego	5,6	5,7	5,8	6,1
Produtividade aparente do trabalho	1,4	1,5	1,6	1,3
Remuneração média por trabalhador	9,8	5,7	4,7	4,5

Fonte: Estimativas EY-Parthenon com base nas previsões mais recentes do Banco de Portugal (jun/2025) e na evolução histórica através de dados do INE, conforme considerações metodológicas.

Em relação aos Açores **preocupa-nos a evolução demográfica que terá efeitos no potencial de crescimento económico dos Açores**. 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%	-17,9%
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).

Por outro lado, em 2025, segundo os dados do Boletim Trimestral do Serviço Regional de Estatística dos Açores, verifica-se uma tendência de diminuição na taxa da inflação que em média se ficou nos 2,34% em 2025 e em dezembro estava nos 2,07%. No entanto, no que diz respeito aos **produtos alimentares** a inflação como se verifica na tabela abaixo indicada tendencialmente é mais elevada do que a média regional.

Quadro 1.4 • Boletim Trimestral do Serviço Regional de Estatística dos Açores, variação anual, percentagem

Classes COICOP ¹⁷	Ano	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Produtos alimentares e bebidas não alcoólicas	2024	5,14	4,20	1,41	2,42	3,71	3,30	3,06	3,28	2,90	3,10	3,08	3,06
	2025	1,72	8,88	2,27	1,28	2,83	2,81	2,22	3,22	2,68	1,81	3,44	2,84
Bebidas alcoólicas e tabaco	2024	1,27	-0,78	2,12	3,61	1,94	3,63	8,01	5,38	5,33	6,18	4,76	4,60
	2025	4,89	8,28	1,12	0,20	-0,23	0,11	-0,38	-1,88	-1,32	-1,33	-6,81	-6,10
Vestúrio e calçado	2024	-4,40	-6,08	-3,57	-3,08	-3,53	-5,12	-6,03	-6,38	-1,20	-2,08	-2,78	-2,10
	2025	-4,88	9,73	-1,41	-4,16	-2,31	-1,11	-2,80	-2,91	1,06	-8,83	-6,48	8,62
Habitação, água, electricidade e out. combust.	2024	0,01	0,23	0,27	1,55	1,58	2,18	2,82	2,81	2,91	2,91	2,81	3,11
	2025	8,88	7,08	7,04	8,87	8,19	3,87	3,72	4,33	3,97	4,41	4,86	4,89
Acessórios, equip. dom. movél, corr. de habit.	2024	1,21	0,04	-1,47	-0,82	-1,14	-1,30	-1,03	-0,49	-0,55	-0,26	0,16	0,19
	2025	0,28	0,08	-6,11	0,88	0,78	0,74	0,81	0,38	-0,44	-0,23	-0,49	-0,58
Saúde	2024	3,30	3,58	3,68	3,88	3,98	4,18	4,14	4,08	4,38	4,52	4,04	4,11
	2025	3,82	3,47	8,08	4,71	4,48	4,02	4,38	4,38	4,88	3,88	3,88	3,75
Transportes	2024	2,90	2,03	3,41	0,48	1,61	-0,03	0,83	0,71	1,18	-0,08	-1,14	2,58
	2025	2,87	3,88	1,73	3,82	2,31	2,81	1,43	1,24	1,77	3,84	4,87	1,22
Comunicações	2024	5,90	6,38	5,44	5,38	5,67	5,04	5,68	5,62	5,73	5,78	5,87	5,38
	2025	5,88	0,33	-8,55	-1,41	-1,37	-1,17	-1,08	-0,40	-1,71	-3,84	-3,80	-6,70
Lazer, recreação e cultura	2024	0,22	-0,68	-1,08	-1,44	0,88	-1,60	-3,42	0,18	1,27	2,38	0,93	1,19
	2025	2,78	0,97	-1,28	-1,72	-2,19	-8,33	0,15	-1,28	-1,83	-2,29	-6,77	-1,48
Educação	2024	1,65	1,65	0,78	0,74	0,74	0,15	0,15	0,15	0,23	0,40	0,40	0,88
	2025	1,71	1,87	2,89	2,89	2,89	2,89	2,89	2,89	2,12	4,44	4,44	4,44
Restaurantes e hotéis	2024	5,99	5,47	4,55	1,39	3,43	8,08	4,81	3,68	4,95	3,81	5,57	6,02
	2025	6,79	5,93	6,78	8,68	8,74	7,32	6,84	6,28	7,08	6,40	7,44	7,38
Bares e serviços diversos	2024	0,33	-0,29	-0,20	0,81	0,48	0,38	0,35	-0,13	-0,26	2,01	1,88	2,22
	2025	1,61	2,22	2,59	1,38	1,78	1,64	1,47	1,53	1,88	1,88	2,84	2,12

Em relação à economia dos Açores, esta cresceu 2% em 2024, em tendência de crescer ligeiramente em 2025. Ao nível do desemprego, a taxa em 2024 estima-se em 6,5%, em tendência de estabilizar nos próximos anos. Situação que acompanha tal como verificado a nível nacional.

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

	2025a	2024a	2025a	2024a	2027p	2028p
PIB real e componentes (variação, %)						
PIB (taxa de crescimento real)	2,3	2,0	2,3	2,2	1,9	1,9
Consumo privado	1,7	2,1	1,9	1,8	2,0	-
Consumo público	1,0	1,2	0,9	0,9	1,0	-
Investimento (PBCF)	2,5	3,6	5,4	4,1	2,9	-
Exportações	4,1	3,5	4,0	3,3	2,0	1,8
Importações	2,2	4,2	4,3	3,1	2,6	2,5
Evolução dos Preços (taxa de crescimento)						
Deflator do PIB	7,2	2,7	2,2	2,1	2,0	2,0
Taxa de inflação (IHPC)	5,3	2,4	2,2	1,9	1,9	1,9
PIB nominal						
Variação	9,7	4,2	4,4	4,1	3,8	3,8
Nível (mil milhões de euros)	265,7	264,7	276,3	287,7	298,8	310,2
Evolução do mercado de trabalho						
Emprego (taxa de crescimento)	0,9	0,7	0,6	0,5	0,0	-
Taxa de desemprego	6,5	6,5	6,5	6,5	6,2	6,2
Produtividade aparente do trabalho (taxa de crescimento)	1,4	1,3	1,7	1,9	2,0	-
Finanças públicas (% PIB)						
Dívida pública	99,1	95,1	92,5	93,1	92,9	89,7

Fonte: Banco de Portugal, Boletim Económico (março de 2024); Banco Central Europeu, ECB staff macroeconomic projections for the euro area, dezembro 2023; Comissão Europeia - Eurostat, FMI, World Economic Outlook Update, janeiro 2024; CFP - Perspetivas Económicas e Orçamentais 2023-2027 (atualização), setembro 2023

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 a Santa Casa recebe 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 2025, mantém-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 2024 e de 2025, verificamos um aumento das disponibilidades em caixa e depósitos bancários no valor de 79.466,62 €.

Conta	Descrição	Saldo 31/12/2025	Saldo 31/12/2024	Diferença
11	Caixa	6 953,36	5 069,21	1 884,15
12	Depósitos à ordem	691 935,71	424 319,51	267 616,20
13	Outros depósitos bancários	217 000,00	407 033,73	-190 033,73
TOTAL		915 889,07	836 422,45	79 466,62

Em 31 de Dezembro de 2025, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 691.935,71 euros. Deste montante, 269.306,47 euros estão consignados à atividade da Escola Profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2025, com 217.000,00 euros, mas deste valor 200.000,00 euros estão consignadas à atividade da Escola Profissional.

Em 2025, não existe nenhum saldo credor nas contas bancárias que possa considerar-se passivos de curto prazo.

1.2. Créditos a Receber

Em relação ao saldo de clientes no final do ano a receber dos clientes, aumenta no montante de 3.358,88 €:

Ano	211 Clientes e utentes c/c
2024	44.502,99
2025	47.861,87
↓ ↑	3.358,88 ↑

1.3. Fornecedores

Em 2025, a instituição tem 239.366,40 € de dívidas a fornecedores de curto prazo, face ao ano anterior houve uma diminuição no valor de 123.491,22 €:

Ano	221 Fornecedores c/c
2024	108.376,10
2025	239.366,40
↓ ↑	130.990,30 ↑

1.4. Estado

Os valores pendentes ao Estado são os respeitantes ao processamento dos salários de Dezembro de 2025, que resultaram em encargos sociais e IRS a pagar que serão liquidados no mês seguinte, de Janeiro de 2025, no valor de 132.729,94€.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a pagar
2024	72.373,24
2025	132.729,94
↓ ↑	60.356,70 ↑

Ainda relativo ao Estado a Santa Casa tem a receber 1.509,47 € de reembolsos de IVA.

Ano	24 Estado e outros entes públicos, a receber
2024	3.858,82
2025	5.368,29
↓ ↑	1.509,47 ↑

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, 530.026,56 € 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 de devedores de acréscimo de rendimentos os montantes a receber relacionados com a actividade da Escola Profissional, totalizando 129.204,04 €, dos quais 108.430,75 € respeitantes à execução de despesas dos cursos técnicos da Escola Profissional que se iniciaram em Setembro de 2025 e que se encontram em análise a referida candidatura no âmbito do Fundo Social Europeu / Açores 2030 e ainda 18.564,25 € 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 1.325.000,00 mil euros para o financiamento das Escolas Profissionais dos Açores, enquanto não se encontrava operacionalizado o acesso aos pedidos de reembolsos junto do FSE – Novo QCA Açores 2030 mas que foi integralmente amortizado até ao final do ano de 2025. Ainda na conta de outros de devedores, e no âmbito da Escola Profissional montantes por receber de 1.689.627,00€, dos quais 1.575.560,80€ referentes a candidaturas aprovadas no âmbito do FSE para formação cursos profissionais e 32.100,00€ relativos a candidatura Qualifica+ para formação de adultos empregados e desempregados. Ainda valores relativos candidatura da aquisição de equipamentos para salas de aulas e oficinas no âmbito do PRR – Plano de Recuperação e Resiliência, que se encontravam integralmente pagos e aguardar o pagamento do saldo final (60.473,80€) e ainda no âmbito do programa de intercâmbio ERASMUS (18.251,60€) e relativos a outros devedores (3.240,80€).

Após os atrasos verificados na aprovação das candidaturas apresentadas no âmbito do Quadro Comunitário de Apoio Açores 2030, no decurso de 2025, a Escola Profissional viu as candidaturas aprovadas tendo iniciado a submissão de pedidos de adiantamento e de pagamento das despesas realizadas nos anos anteriores e que tinha 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. De recordar que as referidas candidaturas abrangem o financiamento dos anos lectivos compreendidos entre os anos de 2022/23 e de 2026/27 e que só tinham sido apresentadas no 2º semestre de 2024, com a abertura dos avisos de candidatura, face ao atraso na entrada em vigor do novo QCA Açores 2030. No entanto no início de Março de 2026 foi aprovada a candidatura para os 3 cursos técnicos que iniciaram no ano lectivo 2025/2028 em valor superior a 1,49 milhões de euros, e que ainda não se encontram refletidos nas contas de 31 de Dezembro de 2025. Aguarda-se da parte da tutela uma célere análise dos pedidos de pagamento no âmbito das candidaturas já aprovadas de modo a suprir as necessidades de tesouraria da Escola Profissional, considerando a sua estrutura de funcionamento e os valores consideráveis aprovados mas ainda não recebidos. Por outro lado, no âmbito dos procedimentos de submissão de despesas as entidades de controlo que já ficaram concluídos e recebidos, foi possível amortizar a totalidade o financiamento bancário disponibilizado para adiantamento de verbas do FSE, o que se revelou de extrema importância na liquidação de dívidas a pagar da Escola Profissional e por consequência na

diminuição do Passivo da SCMVFC. Foi possível ainda encerrar financeiramente todos os contratos de financiamento com FSE relativamente aos cursos já concluídos, com a validação de despesas e metas, sendo comunicados os encerramento dos processos de verificação e reconhecidos no resultado do exercício os respectivos impactos financeiros decorrentes da sua execução. Os acertos ou cortes decorrentes da análise dos pedidos de pagamento, representaram uma redução de fluxos financeiros com impacto na redução dos resultados apresentados no cômputo global, embora sem colocar em risco a atividade da Escola Profissional. A estimativa da Escola Profissional vai no sentido de no ano de 2026 ficarem concluídas as análises da totalidade dos pedidos de pagamento dos períodos de formação já realizados, prevendo-se que as correções financeiras possam ser reconhecidas no próximo ano.

Conta	Descrição	Valor
2312	Remunerações a pagar ao pessoal	63,32
27215	Acréscimos FSE 20-30 - EP	129 204,04
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13 600,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	372,54
2781065	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Faria	10 500,00
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	5 027,40
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	7 890,22
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	4 017,33
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	4 027,32
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	26 800,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Teima Pacheco	2 678,22
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	2 674,23
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	2 691,54
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	3 095,17
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carneir	2 674,23
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cásia Pacheco	3 181,83
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	2 228,52
2781157	DRD - Programa Açores Ativos	527,71
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	127 500,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	111 394,45
2781165	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	242,00
2781183	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	4 300,23
2781189	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	2 041,60
2781190	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	15 089,56
2781192	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	0,01
2781194	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	9 766,97
2781195	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	3 043,98
2781200	DRJ - Programa REAGE	1 500,00
2781201	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2025	86 589,36
2781202	DRSS - Contrato Investimento n.º 062/2025	1 518,72
2781205	DRJ -Proj. Bento Gois - Campo de Férias "Monte da	47,14
2781206	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	4 885,00
2781207	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	2 502,24
2781208	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	7 490,12
2781210	DRSS - Contrato investimento n.º 112/2025	4 295,59
2781211	DRE - Termo de Aceltação n.º 12130	16 746,12
2781212	DRE - Termo de Aceltação n.º 12172	20 642,26
2781214	DRE - Termo de Aceltação n.º 13245	84 634,53

2781215	DRSS - Contrato investimento n.º 098/2025	5 045,14
2781216	DRSS - Contrato investimento n.º 099/2025	1 868,76
2781218	DRSS - Contrato investimento n.º 160/2025	0,01
2781219	DROPE - Proj. INCLUIR 87801 - Miguel Rodrigues	5 595,44
2781220	DRSS - Contrato investimento n.º 166/2025	29 260,94
2781221	Fundação La Caixa - "Proj. Envelhecer Feliz"	9 846,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	1 689 627,00
TOTAL		2.476.357,60

Ano	27 Outros contas a receber
2024	2.119.598,32
2025	2.476.357,60
↓ ↑	356.759,28 ↑

Em relação às Outras contas a pagar os valores previstos são os indicados na tabela abaixo, houve um aumento no valor de 142.347,44 €. Na conta corrente utentes na "27" a Santa Casa gere valores depositados e à aguarda da Santa Casa, mas que não afetam os rendimentos ou ganhos, uma vez que são dos idosos internados no lar de idosos.

Conta	Descrição	Valor
218	Adiantamentos de Clientes e Utentes	628,00
2312	Ao pessoal	
238201	Sindicatos	1 273,82
2711	Fornecedores de investimentos	101 975,99
27222	Remunerações a liquidar	400 313,29
27229001	Despesas diferidas com o Revisor Oficial de Contas	3 835,00
27229002	Renda Irmandade do Divino Espirito Santo Aflitos	1 000,00
27229003	Outros Acréscimos de Gastos - Escola Profissional	56 068,50
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	45 422,33
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00
2781196	DRH - Contrato Gestão de Apoio - Hilarina Turé	3 108,64
Total		613 625,57

Ano	27 Outros contas, a pagar
2024	565.093,23
2025	613.625,57
↓ ↑	48.532,34 ↑

1.6. Acréscimos e Diferimentos

Dos gastos e rendimentos a reconhecer no ano de 2024, verificamos que ao nível dos gastos a reconhecer há um aumento no valor de 320,03 €.

Conta	Descrição	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
281	Gastos a reconhecer	8 883,51	4 281,74	4 601,77	0
2813	Gastos a Reconhecer - EP	8 883,51	4 281,74	4 601,77	0

Ano	28 Gastos a reconhecer
2024	4.281,74
2025	4.601,77
↓ ↑	320,03 ↑

Relativamente aos rendimentos a reconhecer há uma diminuição no valor de -95.426,55 € 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 1.320.066,23 € em rendimentos a reconhecer em 2025, relacionados com os valores aprovados e ainda não executados do projecto ERASMUS. Por contrapartida há na área social o valor de 299.465,15 € 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	352 050,78	1 971 582,16	0,00	1 619 531,38
2821	Outras Receitas com Provelto Diferido	260 792,78	560 257,93	0,00	299 465,15
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	0,00	1 253,14	0,00	1 253,14
2821042	Subsidio CMVFC - 9ª Sinapses CATL S. Pedro	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Releições Escolares	4 460,96	4 460,96	0,00	0,00
2821063	Indemnização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanta	5 250,00	5 250,00	0,00	0,00
2821108	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	0,01	0,01	0,00	0,00
2821115	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19 261,62	0,00	19 261,62
2821124	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	2 785,65	2 785,65	0,00	0,00
2821127	Contrato Cooperação Valor Viente n.º 1030/2025	89 149,91	90 113,07	0,00	963,16
2821128	DRD - Programa Ações Ativas	700,00	700,00	0,00	0,00
2821131	Fundação Gulbenkian "Home Care"	18 750,00	150 000,00	0,00	131 250,00
2821132	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	61 941,86	133 608,28	0,00	71 666,42
2821135	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	4 650,00	4 650,00	0,00	0,00
2821137	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	0,00	4 300,23	0,00	4 300,23
2821138	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
2821142	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	8 879,07	17 758,13	0,00	8 879,06
2821143	DRH - Contrato Gestão de Apoio - Hilarina Turé	20 724,26	20 724,26	0,00	0,00
2821144	DRJ - Proj. Bento Gois - Campo de Férias "Monte da	886,34	886,34	0,00	0,00
2821145	DRQPE - Proj. INCLUIR 87801 - Miguel Rodrigues	614,72	5 776,24	0,00	5 161,52
2821146	Fundação La Caixa - "Proj. Envelhecer Feliz"	0,00	49 230,00	0,00	49 230,00
2821147	DRJ - Programa Reage	0,00	7 500,00	0,00	7 500,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	91 258,00	1 411 324,23	0,00	1 320 066,23

Ano	28 Rendimentos a reconhecer
2024	248.197,26
2025	1.619.531,38
↓ ↑	1.371.334,12 ↑

1.7. Ativo não Corrente

O imobilizado líquido da instituição à data de 31 de Dezembro de 2025 ascendia a 9.806,241,41 €. 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 1470,55 € 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
2024	10.073.671,80
2025	9.806.241,41
↓ ↑	267.430,39 ↓

A oscilação do Ativo Fixo Corrente explica-se do seguinte modo em 2025:

Descrição	43 Ativo fixo corrente
Saldo de 2024	10.073.671,8
Depreciações	-335.211,54
Alienações / Abates / Desreconhecimentos*	0
Transferências de investimentos em curso*	0
Aumentos em Ativos Fixos	67.781,15
Saldo de 2025	9.806.241,41

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", o segundo 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 2025, a maior rubrica do passivo corrente referente ao Contrato de Financiamento com o Novo Banco dos Açores em Protocolo com o Governo Regional para as atividades da Escola Profissional no valor total de 1.250.000,00 €, foi integralmente liquidada.

Descrição	2025			2024		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano	24253,81	85620,8	109 874,61	24253,81	86 085,59	1 401 439,29
De um a cinco anos	120 325,39	11 242,17	131 567,56	120 325,39	6 152,88	123 172,22
Mais de cinco anos	0,00	0	0,00	0,00	574,21	12 662,83
Total	144 579,20	96 862,97	241 442,17	144 579,20	92 812,68	1 537 274,34

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, o conflito armado Rússia/Ucrânia, as tarifas impostas pelos EUA a vários países, a Guerra entre Israel/EUA e o Irão, de onde poderão resultar tensões com impacto global nas transações comerciais, que poderão vir a trazer algumas consequências ainda imprevisíveis ao nível das trocas comerciais e aumento de preços.

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	2024	2025	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Géneros Alimentares	249 653,25	271 380,03	21 726,78	8,70
62	Fornecimentos e Serviços Externos	856 845,30	954 268,31	97 423,01	11,37
622	Serviços Especializados	399 003,15	481 145,85	82 142,70	20,59
6221	Trabalhos Especializados	49 136,00	59 828,96	10 692,96	21,76
6222	Publicidade e Propaganda	1 039,82	2 971,70	1 931,88	185,79
6223	Vigilância e Segurança	1 715,40	3 411,73	1 696,33	98,89
6224	Honorários	233 688,11	287 106,07	53 417,96	22,86
6226	Conservação e Reparação	94 970,97	86 653,07	-8 317,90	-8,76
6227	Despesas Bancárias	2 754,65	3 141,17	386,52	14,03
6228	Outros (funerais, rouparia, qualidade)	12 698,20	38 033,15	25 334,95	199,52
623	Materiais	146 594,61	130 008,07	-16 586,54	-11,31
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	72 493,95	58 404,00	-14 089,95	-19,44
6232	Livros e Documentação Técnica	1 241,19	282,89	-958,30	-77,21
6233	Material de Escritório	5 615,64	6 811,77	1 196,13	21,30
6234	Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	11 849,71	11 778,06	-71,65	-0,60
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	55 394,12	52 731,35	-2 662,77	-4,81
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	151 379,37	138 791,09	-12 588,28	-8,32
6241	Electricidade	83 259,65	77 380,18	-5 879,47	-7,06
6242	Combustíveis	46 560,78	43 949,61	-2 611,17	-5,61
6243	Água	21 558,94	17 461,30	-4 097,64	-19,01
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	16 235,55	61 503,80	45 268,25	278,82
62511	Deslocações e Estadas	10 055,24	56 345,16	46 289,92	460,36
62512	Deslocações Utentes	6 180,31	5 158,64	-1 021,67	-16,53
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	143 632,62	142 819,50	-813,12	-0,57
6261	Rendas e Alugueres	29 250,86	31 365,27	2 114,41	7,23
6262	Comunicação	27 811,36	28 376,78	565,42	2,03
6263	Seguros	24 305,89	22 817,95	-1 487,94	-6,12
6265	Contencioso e Notariado	67,00	1 109,25	1 042,25	1 555,60
6266	Despesas de Representação	25,00	42,66	17,66	70,64
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	61 191,36	58 281,87	-2 909,49	-4,75
6268	Outros Serviços	981,15	825,72	-155,43	-15,84
63	Gastos com Pessoal	3 401 648,66	3 754 819,58	353 170,92	10,38
632	Remunerações do Pessoal	2 603 250,10	2 823 735,31	220 485,21	8,47
635	Encargos sobre as remunerações	549 045,96	609 559,83	60 513,87	11,02
636	Seguro Acidentes de Trabalho	28 089,11	36 914,29	8 825,18	31,42
638	Outros Gastos com pessoal	221 263,49	284 610,15	63 346,66	28,63
6386	Encargos com formandos	214 775,50	277 719,45	62 943,95	29,31
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	318 373,31	335 211,54	16 838,23	5,29
65	Perdas por Imparidade	1 573,54	1 796,42	222,88	14,16
68	Outros Gastos	70 484,45	85 479,80	14 995,35	21,27
69	Gastos de Financiamento	75 521,39	85 620,80	10 099,41	13,37
	Totais	4 974 099,90	5 488 576,48	514 476,58	10,34

Em 2025, os gastos totais foram de € 5.488.576,48 (cinco milhões, quatrocentos e oitenta e oito mil, quinhentos e setenta e seis euros e quarenta e oito cêntimos). Comparativamente a 2024, houve um aumento da despesa geral na ordem dos 10,34%, em valor cerca de 514.476,58 euros.

GASTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2024	2025	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61	Custo das mercadorias e matérias consumidas	154,19	2,76	-151,43	-98,21
62	Fornecimentos e Serviços Externos	271 954,15	349 876,89	77 922,74	28,65
622	Serviços Especializados	207 912,37	252 596,41	44 684,04	21,49
6221	Trabalhos Especializados	9 950,88	8 396,52	-1 554,36	-15,62
6222	Publicidade e Propaganda	3 075,47	2 811,83	-263,64	-8,57
6223	Vigilância e Segurança	336,52	314,36	-22,16	-6,59
6224	Honorários	181 869,60	231 870,55	50 000,95	27,49
6226	Conservação e Reparação	12 434,10	8 359,35	-4 074,75	-32,77
6227	Despesas Bancárias	245,80	843,80	598,00	243,29
623	Materiais	14 919,67	7 270,49	-7 649,18	-51,27
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	12 436,83	5 269,64	-7 167,19	-57,63
6232	Livros e Documentação Técnica	1 241,19	282,89	-958,30	-77,21
6233	Material de Escritório	1 241,65	1 717,96	476,31	38,36
6234	Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	10 385,66	11 331,53	945,87	9,11
6241	Electricidade	6 549,93	8 155,16	1 605,23	24,51
6242	Combustíveis	3 614,31	2 914,36	-699,95	-19,37
6243	Água	221,42	262,01	40,59	18,33
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	1 313,61	37 188,16	35 874,55	2 730,99
62511	Deslocações e Estadas	1 313,61	37 188,16	35 874,55	2 730,99
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	37 422,84	41 490,30	4 067,46	10,87
6261	Rendas e Aluguers	8 151,50	9 165,27	1 013,77	12,44
6262	Comunicação	6 859,37	7 392,53	533,16	7,77
6263	Seguros	1 356,39	2 760,43	1 404,04	103,51
6265	Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	0,00
6266	Despesas de Representação	25,00	42,66	17,66	70,64
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	20 049,43	21 303,69	1 254,26	6,26
6268	Outros Serviços	981,15	825,72	-155,43	-15,84
628	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Gastos com Pessoal	600 845,91	679 408,04	78 562,13	13,08
632	Remunerações do Pessoal	311 793,27	325 141,38	13 348,11	4,28
635	Encargos sobre as remunerações	68 860,11	73 063,17	4 203,06	6,10
636	Seguro Acidentes de Trabalho	3 375,24	3 484,04	108,80	3,22
638	Outros Gastos com pessoal	216 817,29	277 719,45	60 902,16	28,09
63811	Encargos com formandos	214 775,50	277 719,45	62 943,95	29,31
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	26 759,45	61 454,37	34 694,92	129,65
65	Perdas por Imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros Gastos	1 620,01	2 078,48	458,47	28,30
69	Gastos de Financiamento	63 438,60	78 385,10	14 946,50	23,56
	Totais	964 772,31	1 171 205,64	206 433,33	21,40

GASTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2024	2025	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
61211	Custo das mercadorias e matérias consumidas	249 499,06	271 377,27	21 878,21	8,77
62	Fornecimentos e Serviços Externos	584 891,15	604 391,42	19 500,27	3,33
622	Serviços Especializados	191 090,78	228 549,44	37 458,66	19,60
6221	Trabalhos Especializados	39 185,12	51 432,44	12 247,32	31,26
6222	Publicidade e Propaganda	2 035,65	159,87	-1 875,78	-92,15
6223	Vigilância e Segurança	1 378,88	3 097,37	1 718,49	124,63
6224	Honorários	51 818,51	55 235,52	3 417,01	6,59
6226	Conservação e Reparação	82 536,87	78 293,72	-4 243,15	-5,14
6227	Despesas Bancárias	2 508,85	2 297,37	-211,48	-8,43
6228	Outros (funerais, rouparia, qualidade)	12 698,20	38 033,15	25 334,95	199,52
623	Materiais	131 674,94	122 737,58	-8 937,36	-6,79
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	60 057,12	53 134,36	-6 922,76	-11,53
6232	Livros e Documentação Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	4 373,99	5 093,81	719,82	16,46
6234	Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00
6235	Material Didático	11 849,71	11 778,06	-71,65	-0,60
6236	Vestuário e Calçado de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	55 394,12	52 731,35	-2 662,77	-4,81
6238	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Energia e Fluidos	140 993,71	127 459,56	-13 534,15	-9,60
6241	Electricidade	76 709,72	69 225,02	-7 484,70	-9,76
6242	Combustíveis	42 946,47	41 035,25	-1 911,22	-4,45
6243	Água	21 337,52	17 199,29	-4 138,23	-19,39
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	14 921,94	24 315,64	9 393,70	62,95
62511	Deslocações e Estadas	0,00	19 157,00	19 157,00	0,00
62512	Deslocações Utentes	6 180,31	5 158,64	-1 021,67	-16,53
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	106 209,78	101 329,20	-4 880,58	-4,60
6261	Rendas e Alugueres	21 099,36	22 200,00	1 100,64	5,22
6262	Comunicação	20 951,99	20 984,25	32,26	0,15
6263	Seguros	22 949,50	20 057,52	-2 891,98	-12,60
6265	Contencioso e Notariado	67,00	1 109,25	1 042,25	1 555,60
6266	Despesas de Representação	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	41 141,93	36 978,18	-4 163,75	-10,12
6268	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Gastos com Pessoal	2 800 802,75	3 075 411,54	274 608,79	9,80
632	Remunerações do Pessoal	2 291 456,83	2 498 593,93	207 137,10	9,04
635	Encargos sobre as remunerações	480 185,85	536 496,66	56 310,81	11,73
636	Seguro Acidentes de Trabalho	24 713,87	33 430,25	8 716,38	35,27
638	Outros Gastos com pessoal	4 446,20	6 890,70	2 444,50	54,98
6386	Encargos com formandos	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	291 613,86	273 757,17	-17 856,69	-6,12
65	Perdas por Imparidade	1 573,54	1 796,42	222,88	14,16
68	Outros Gastos	68 864,44	83 401,32	14 536,88	21,11
69	Gastos de Financiamento	12 082,79	7 235,70	-4 847,09	-40,12
	Totais	4 009 327,59	4 317 370,84	308 043,25	7,68

Em relação a factos relevantes relativos aos gastos: primeiro, verifica-se um aumento de 8,70% no gastos com géneros alimentares, os quais resultam sobretudo do efeito da inflação, porque a atividade manteve-se aproximadamente igual ao ano anterior em número de clientes.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, há um aumento na rubrica de "honorários", em resultado do aumento da atividade da Escola Profissional, verificando-se um aumento anual em valor de 53.417,96 € e na rubrica de deslocações e estadas, também, mais relacionada com a atividade da Escola Profissional e também com as Festas do Senhor da Pedra, em 46.268,25 €; segundo, o aumento verificado na rubrica de salários de 10,38% e em valor de 353.170,92 €, está, sobretudo, relacionado com o aumento do salário mínimo regional e atualizações salariais previstas na última Convenção Coletiva de Trabalho em vigor, uma vez que não foram contratados mais trabalhadores, apenas houve substituições de trabalhadores ausentes por doença, cessações ou licenças sem vencimento.

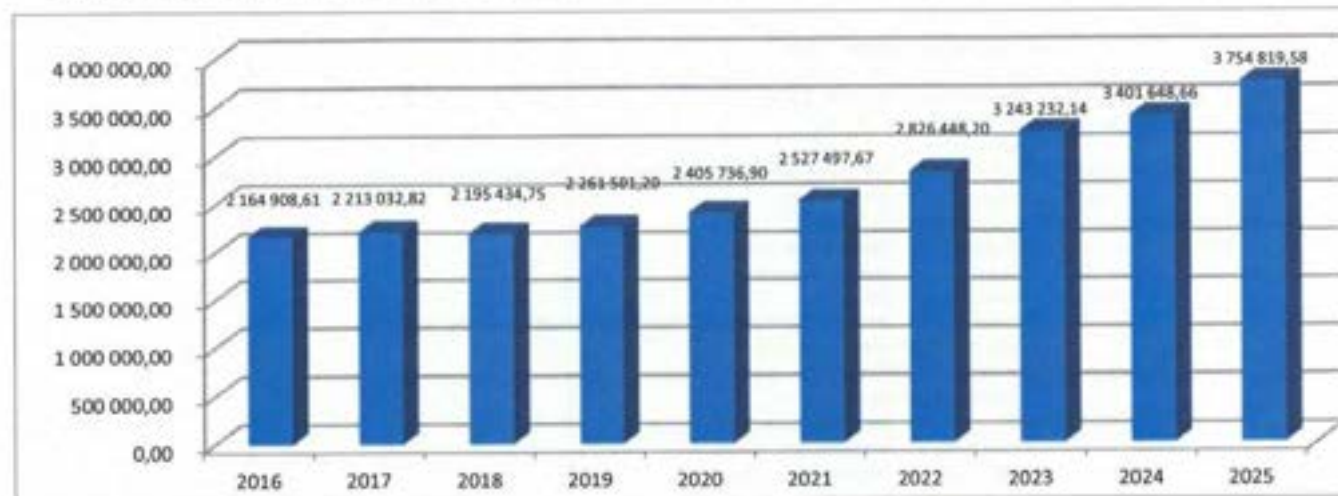
Ainda, em relação aos Fornecimentos e Serviços, também verificaram-se diminuições nas rubricas de Energia e Outros fluidos, com menos 12.588,28 € e na rubrica de Materias, com menos 16.586,54.

Em relação aos gastos de financiamento resultam, 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, no qual, os juros e encargos bancários totalizaram o valor de 85620.80 € em 2025, mas deste valor 78.385,10 € dizem respeito ao empréstimo das escola o restante à área social.

Em relação aos gastos com pessoal, verifica-se um aumento no valor de 353.170,92 €, por comparação com 2024, sobretudo, relacionado com as atualizações salariais e aumento do salário mínimo.

Importa realçar, ainda, que em relação à Escola Profissional os encargos com formandos representam 40,88% dos Gastos com Pessoal da Escola Profissional e com relação à Santa Casa como um todo representa cerca de 7,40%.

Gráfico 1: Evolução anual dos Gastos com Pessoal.



Na generalidade, em 2025, 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 17%;

- Géneros Alimentares 5%;
- Os gastos com o pessoal representam 68% da despesa;
- As amortizações com 6%;
- Outros Gastos e Perdas, com 2%;
- Gastos e Perdas de Financiamento, com 2%.

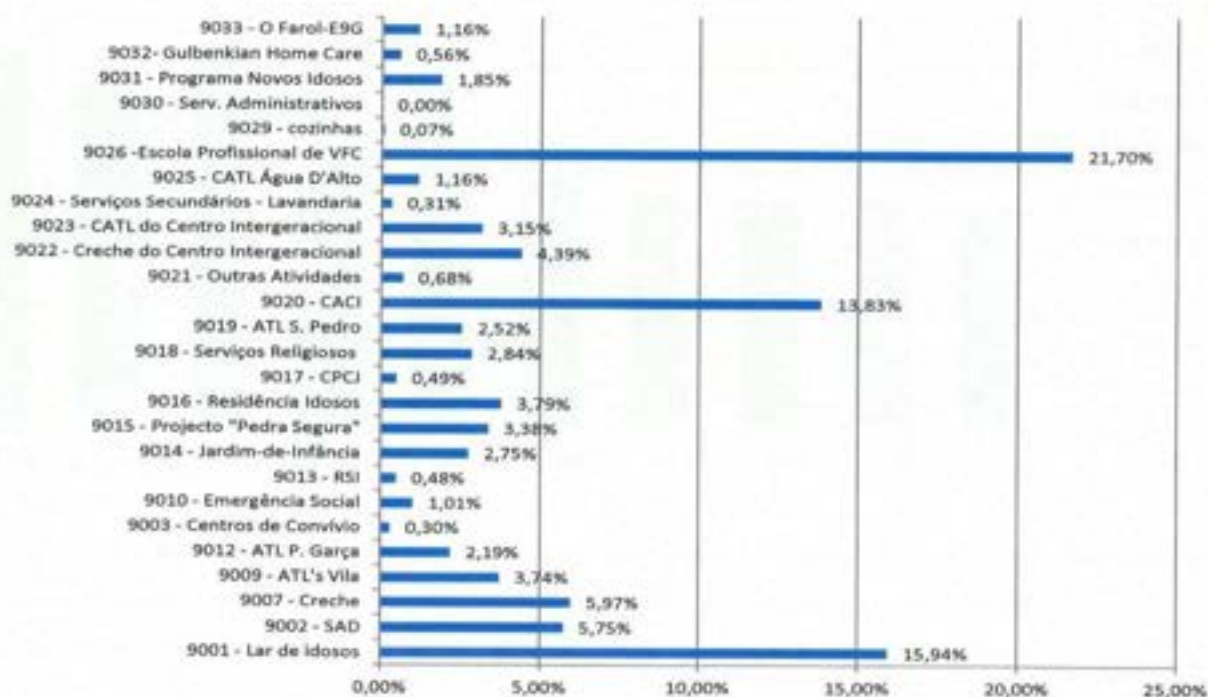
Gráfico 2: Distribuição da despesa em 2025:



Quanto à distribuição da despesa por valência, podemos verificar no gráfico abaixo que em 2025, que as mais relevantes:

- Escola Profissional com 21,70%;
- O Lar de Idosos, com 15,94%;
- Logo de seguida do CACI com 13,83%;

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.

Em relação aos contratos de cooperação funcionamento, durante o ano de 2024 as retificações e atualizações dos contratos de cooperação correram dentro da maior normalidade, tendo o Governo Regional e a URMA acordado aumentos de 6% para a generalidade das respostas sociais típicas e atípicas e de 9,6% para a valência ERPI.

Entretanto, em 2025, antes das eleições nacionais, a Ministra do Trabalho e da Solidariedade Social havia comunicado que este ano as IPSS e Misericórdias iriam receber as retificações em maio. Entretanto, foi público as dificuldades sentidas pelas IPSS e Misericórdias porque as retificações numa primeira fase foram apenas em relação às **valências creche, CATL e Centros de Convívio, em 4,9%, no montante de 41.065,46 €**, transferido no dia 27 de novembro e apenas no final de dezembro, numa segunda fase, o Governo Regional transferiu as restantes retificações relativas às restantes valências, também, em 4,9%, e **no montante de 87.238,16**, o que perfaz o **montante global de 128.303,62 €**.

Os atrasos verificados no ano nas retificações em 2025, pelas informações que vieram a público, indicavam que o Governo Nacional tem solicitado alguns esclarecimentos em relação ao Valor Padrão das respostas sociais nos Açores que justifiquem a diferença em relação aos valores nacionais, situação que dificultou a transferência do Governo Nacional para a Segurança Social Regional de aproximadamente 10 milhões de euros, sendo que entretanto a Segurança Social Regional havia inicialmente recebido apenas 1,7 milhões e mais tarde recebeu um reforço, mas aquém das expetativas previstas no Orçamento de Estado, o que dificultou até ao último momento as negociações com a URMA.

O ano de 2025 foi por esta razão um ano atípico, pela falta de previsibilidade nas negociações e nas transferências, com prejuízo na estabilidade financeira das IPSS e Misericórdias.

Para além da situação anterior, a situação em 2025 foi bem pior do que esperávamos porque o ISSA enviou uma Adenda de retificação do financiamento do CACI, que previa um decréscimo do financiamento em aproximadamente cerca de 33.000,00 € anuais, bem como, comunicou o arquivamento de 5 pedidos de retificação de contratos que estão relacionados com a prestação de serviços a crianças com necessidades educativas especiais e com fornecimento de refeições em diversos CATL, esta 2ª situação com impacto que tínhamos previsto de aproximadamente 87.000,00 € a receber.

Esta segunda situação está relacionada com pedidos, alguns deles de 2022, 2023, 2024 e 2025, conforme abaixo se descreve:

- o CCVC 975 / CATL de Ponta Garça - SGC0410/2022/42437 - Contratação de uma psicóloga, atendendo ao elevado n.º de crianças com necessidades especiais, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +22.702,29 €;
- o CCVC 975 / CATL de Ponta Garça - SGC0410/2023/117718 - Atualização da comparticipação familiar e majorações, devido ao fornecimento de aproximadamente 30 refeições, durante as interrupções letivas, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +8.723,76€;

- o CCVC 772 / CATL de São Pedro - SGC0410/2023/117716 - Atualização da comparticipação familiar e majorações, devido ao fornecimento de 40 almoços durante as épocas letiva e não letiva, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +13.083,37€;
- o CCVC 873 / CATL Água D'Alto - SGC0410/2023/117719 - Atualização da comparticipação familiar e das majorações e alteração do contrato de meio tempo para tempo inteiro porque este CATL funciona a tempo inteiro com trabalhadores contratados a tempo inteiro, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +16.138,17€;
- o CCVC 464 / CATL Balança - SGC0410/2024/35094 - Aumento de 10 vagas e atualização da comparticipação familiar e das majorações, bem como, referente ao fornecimento de 40 almoços durante as épocas letiva e não letiva, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +18.211,44€;
- o CCVC 808 / CACI - SGC0410/2022/120181 - De acordo com a publicação da Portaria n.º 70/2021 de 26 março, os Centros de Atividades para a Capacitação e Inclusão passam a ter um lotação máxima de 60 clientes, como o ISSA inicialmente financiava este Contrato Valor Cliente para 65 clientes. O ISSA enviou-nos adenda de revisão do contrato em que se procede à diminuição da lotação para 60 e a comparticipação é reduzida em 5 vagas. Esta atualização comporta uma diminuição da comparticipação no valor de - 33.218,16€. Esta Adenda foi assinada e devolvida ao ISSA recentemente;
- o CCVC 807 / CDIJ - SGC0410/2022/75637, 2023/57230, 2024/22453 e 2025/27169 - Atualização dos valores comparticipados devido aos sucessivos aumentos salariais e contratação de 1 Trabalhador de Serviços Gerais, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação (Valor Cliente) em 2025 de +48.631,35 €;
- o CCVC 412 / Centro de Convívio - SGC0410/2025/10558 - Aumento de 10 vagas estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +50,72 € (o CCVC deixa de estar abrangido pela cláusula de salvaguarda e passa a ser financiado por VP).

Estas retificações eram de grande importância considerando o cenário inflacionista, com enorme pressão sobre os custos dos bens e serviços e sobre os salários de modo a equilibrar a receita e despesa. Não obstante, os pedidos foram novamente submetidos ao ISSA e aguardam por aprovação.

Não obstante, 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 algumas das 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	2024	2025	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações de Serviços	527 122,82	541 417,79	14 294,97	2,71
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	478 358,36	503 064,10	24 705,74	5,16
72111	Creches	360,00	75,00	-285,00	-79,17
72112	Jardins de Infância	33 332,85	35 367,04	2 034,19	6,10
72114	Atividades de Tempos Livres	94 336,22	103 850,02	9 513,80	10,08
72119	Outros	9 972,55	10 296,02	323,47	3,24
72133	Centros de Atividades Ocupacional	31 905,86	29 484,88	-2 420,98	-7,59
72139	Outros	240,00	220,00	-20,00	-8,33
72141	Lares	212 953,69	208 924,12	-4 029,57	-1,89
72143	Apoio Domiciliário	87 454,36	106 533,50	19 079,14	21,82
72149	Outros	7 637,83	8 258,52	620,69	8,13
725	Serviços Secundários	48 764,46	38 353,69	-10 410,77	-21,35
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	3 989 011,78	4 304 549,95	315 538,17	7,91
7511	Centro Regional de Segurança Social	2 837 731,32	2 934 854,63	97 123,31	3,42
7511111	Creches	515 893,68	541 172,47	25 278,79	4,90
7511113	Jardins de Infância	134 179,95	140 754,61	6 574,66	4,90
7511115	CATL's	390 191,04	409 309,76	19 118,72	4,90
7511120	CDU Pedra Segura	145 195,10	152 309,64	7 114,54	4,90
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	28 392,05	27 315,04	-1 077,01	-3,79
7511217	Rendimento Social de Inserção	26 699,60	26 798,94	99,34	0,37
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	619 924,00	650 298,72	30 374,72	4,90
7511411	Lares	686 461,53	698 916,48	12 454,95	1,81
7511413	Centros Convívio	10 633,39	8 779,85	-1 853,54	-17,43
7511414	Apoio Domiciliário	222 194,40	225 329,35	3 134,95	1,41
7511418	Emergência Social	57 966,58	53 869,77	-4 096,81	-7,07
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	945 593,71	1 129 626,81	184 033,10	19,46
7518	Outros	236 492,19	240 068,51	3 576,32	1,51
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	34 000,00	36 000,00	2 000,00	5,88
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	460 165,14	509 504,47	49 339,33	10,72
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	9 549,19	4 521,22	-5 027,97	-52,65
Totais		4 985 848,93	5 359 993,43	374 144,50	7,50

Os Rendimentos, em 2025, foram de € 5.359.993,43 (cinco milhões, trezentos e cinquenta e nove mil, novecentos e noventa e três euros e quarenta e três cêntimos). Por comparação com o ano de 2024, há um aumento em valor de 373.773,50 €, cerca de 7,50%.

Em 2025, as rubricas da receita que contribuíram com as maiores alterações, foram:

- A rubrica das comparticipações e Subsídios à Exploração aumenta em 315.538,17 €, sobretudo, devido ao aumento da atividade da escola Profissional, que contribuiu com aumento das comparticipações e subsídios no valor de 209.793,89 € e atualização dos contratos de cooperação das valências da área social em 4,9% ;
- Verifica-se, ainda, que as receitas com Prestações de Serviços crescem em 2,84%, no montante de 14.974,97 €, sobretudo nos CATL's, Serviço de Apoio ao Domicílio, Jardim-de-Infância;
- Verifica-se ainda o decréscimo de receitas com Prestações de Serviços com o Lar de idosos no decurso do decréscimo da lotação;

RENDIMENTOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2024	2025	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
72	Prestações de Serviços	750	70	-680,00	-90,67
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	914 788,27	1 129 626,81	214 838,54	23,49
7511	Centro Regional de Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00
7514	Fundo Social Europeu	914 788,27	1 124 582,16	209 793,89	22,93
7514408	Projeto 10-5571-FSE-00088	0,00	-5 039,88		
751411	Projeto 08-3524-FSE-00026	-25 747,22	0,00	25 747,22	-100,00
751415	Projeto 08-3524-00076	-5 058,22	0,00	5 058,22	-100,00
751420	Projeto 10-5571-FSE-00164	118 994,75	-4,77	-118 999,52	-100,00
751423	Qualifica In	11 675,80	0,00	-11 675,80	-100,00
751424	Projeto 1º Ano 2023-2024	209 729,94	0,00	-209 729,94	-100,00
751425	Projeto 2º Ano 2023-2024	182 755,30	0,00	-182 755,30	-100,00
751426	Projeto Qualifica Azores Digital	23 821,80	0,00	-23 821,80	-100,00
751428	Robótica	4 116,66	353,28	-3 763,38	-91,42
751429	Açores 2030 FSE 1736300	123 343,80	331 232,41	207 888,61	168,54
751430	Açores FSE 1735500	113 060,60	314 959,56	201 898,96	178,58
751431	Açores 2030 FSE 1726900	94 656,46	187 107,19	92 450,73	97,67
751432	Açores 2023 FSE 3305300	0,00	108 430,75	108 430,75	100,00
751433	Qualifica In 2025	0,00	35 615,00	35 615,00	100,00
751434	Qualifica In 2025-2026	0,00	32 942,55	32 942,55	100,00
751435	Erasmus Grupo	0,00	16 335,66	16 335,66	100,00
751436	Erasmus - Staff e docentes	0,00	27 664,13	27 664,13	100,00
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	63 438,60	78 385,10	14 946,50	23,56
751493	GRA- Direção Regional da Juventude	0,00	60,00	60,00	100,00
751494	Bento de Gois	0,00	1 585,83	1 585,83	100,00
7521	Segurança Social - Apoio Covid	0,00	0,00	0,00	0,00
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	8 630,51	44 866,97	36 236,46	419,86
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	9 529,86	4 515,64	-5 014,22	-52,62
	Totais	933 698,64	1 179 079,42	245 380,78	26,28

RENDIMENTOS - ÁREA SOCIAL - SNC-ESNL

Valência: 9 - Contabilidade Analítica

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	2024	2025	Desvio Total	
				Em Valor	Em %
71	Vendas				
72	Prestações de Serviços	526 372,82	541 347,79	14 974,97	2,84
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	478 358,36	503 064,10	24 705,74	5,16
72111	Creches	360,00	75,00	-285,00	-79,17
72112	Jardins de Infância	33 332,85	35 367,04	2 034,19	6,10
72114	Atividades de Tempos Livres	94 336,22	103 850,02	9 513,80	10,08
72119	Outros	9 972,55	10 296,02	323,47	3,24
72133	Centros de Atividades Ocupacional	31 905,86	29 484,88	-2 420,98	-7,59
72139	Outros	240,00	220,00	-20,00	-8,33
72141	Lares	212 953,69	208 924,12	-4 029,57	-1,89
72143	Apoio Domiciliário	87 454,36	106 533,50	19 079,14	21,82
72149	Outros	7 637,83	8 258,52	620,69	8,13
725	Serviços Secundários	48 764,46	38 353,69	-10 410,77	-21,35
75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	3 074 223,51	3 174 923,14	100 699,63	3,28
7511	Centro Regional de Segurança Social	2 837 731,32	2 934 854,63	97 123,31	3,42
7511111	Creches	515 893,68	541 172,47	25 278,79	4,90
7511113	Jardins de Infância	134 179,95	140 754,61	6 574,66	4,90
7511115	ATL's	390 191,04	409 309,76	19 118,72	4,90
7511120	CDU Pedra Segura	145 195,10	152 309,64	7 114,54	4,90
7511121	Comissão de Proteção Crianças e Jovens	28 392,05	27 315,04	-1 077,01	-3,79
7511217	Centro Acompanhamento	26 699,60	26 798,94	99,34	0,37
7511313	Centro de Apoio Ocupacional	619 924,00	650 298,72	30 374,72	4,90
7511411	Lares	686 461,53	698 916,48	12 454,95	1,81
7511413	Centros Convívio	10 633,39	8 779,85	-1 853,54	-17,43
7511414	Apoio Domiciliário	222 194,40	225 329,35	3 134,95	1,41
7511418	Emergência Social	57 966,58	53 869,77	-4 096,81	-7,07
7518	Outros	236 492,19	240 068,51	3 576,32	1,51
75182	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	34 000,00	36 000,00	2 000,00	5,88
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	451 534,63	464 637,50	13 102,87	2,90
79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	19,33	5,58	-13,75	-71,13
	Totais	4 052 150,29	4 180 914,01	128 763,72	3,18

Relativamente à distribuição da receita verificamos que:

- Na sua grande maioria, cerca de 80%, é proveniente dos Contratos de Cooperação e Fundo Social Europeu/Direção Regional da Qualificação Profissional e Emprego Profissional;
- 10% Proveniente das Prestações de Serviços;

- 10% 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 2025.

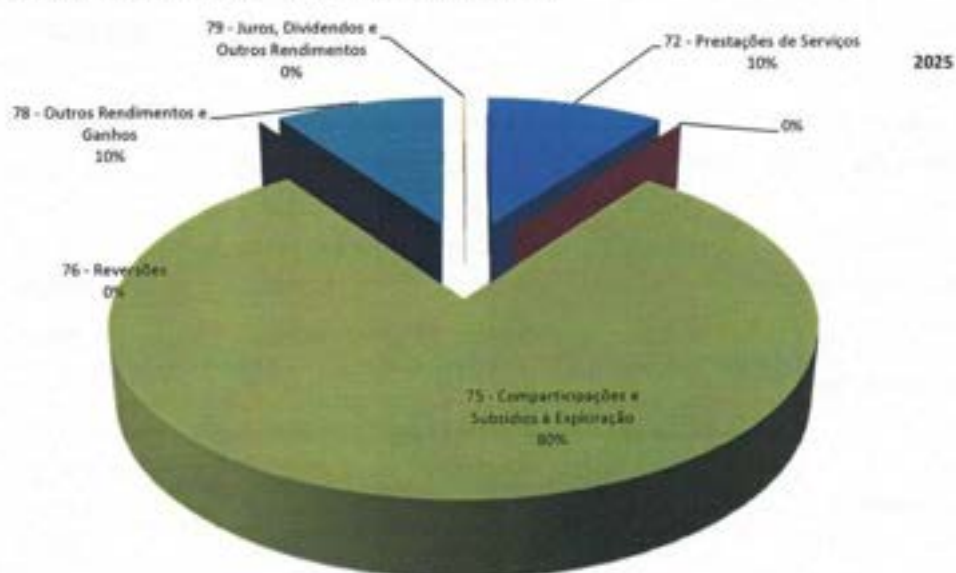
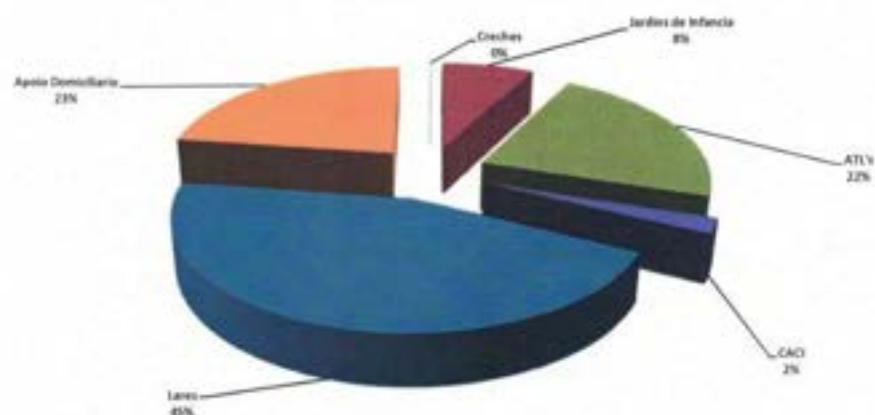


Gráfico 5: Distribuição da receita com as Prestações de Serviços (mensalidades), por valências.



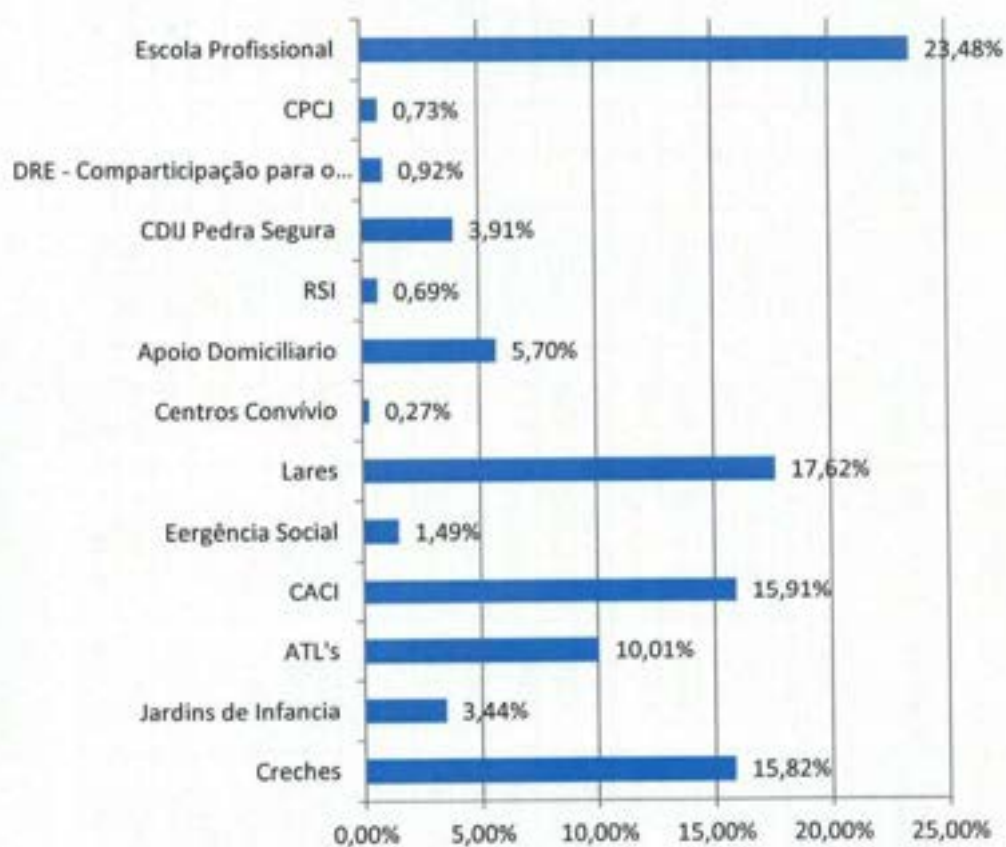
Por outro lado, a distribuição da receita proveniente da Prestação de Serviços, está distribuída em 2025, do seguinte modo:

- O Lar é o responsável por 45% da receita;
- O Apoio ao Domicílio por 23% da receita;
- Os ATL's com 22%;
- O Jardim-de-Infância com 8% da receita;
- CACI, com 2%;

As participações e subsídios encontram-se distribuídos do modo abaixo indicado no gráfico e as mais relevantes são as seguintes:

- A Escola Profissional com 23,48%;
- O CACI com 15,91%;
- O lar de idosos com 17,62%;
- Os CATL's com 10,01%;
- A Creche com 15,82%;

Gráfico 6: Participações e subsídios por valências.



A tabela abaixo indicada compara a despesa de funcionamento e salários, ou seja, os gastos de exploração, antes de amortizações e outras despesas, com a receita com mensalidades, os contratos de cooperação do ISSA e outros contratos celebrados com outras entidades. Em resumo, em 2025, muitas valências estão deficitárias, sendo que o desvio é negativo no valor de 208.803,71 €, na percentagem de menos 5,73%:

VALÊNCIA		DESPA DE FUNCIONAMENTO VS. CONTRATOS EM 2025 - resultados do ano										ESTIMATIVAS 2025				
		GASTOS					RENDIMENTOS					Desvio ISSA	Custo Médio Mensal 2025	Custo Médio por valência 2025	Valor Padrão 2025	Desvio do Valor Padrão
		Acordos	Despesa Salários	Despesa Funcionários	Mensalidades	Contratos ISSA	Outros Contratos	N.º UTENTES								
Ajuda Domiciliária	111	192.735,43 €	104.282,35 €	113.305,08 €	225.329,35 €	0,00 €	41.616,65 €	60	412,52	470,33	57,81					
Lar de Idosos*	113	475.942,68 €	309.816,79 €	142.677,97 €	504.462,72 €	16.914,72 €	-138.218,78 €	23	2845,51	1540,58	-813,75					
Residência de Idosos*	860	119.975,30 €	83.483,41 €	68.055,85 €	194.453,76 €	3.342,78 €	59.050,90 €	12	1412,91	1540,58						
Creche - Centro Intergeneracional	962	158.703,36 €	54.090,95 €	1.828,40 €	277.185,87 €	0,00 €	66.219,96 €	42	422,21	549,97	27,58					
Creche	397	261.501,14 €	52.270,41 €	1.915,00 €	263.986,50 €	0,00 €	-47.868,95 €	42	622,56	549,97						
Centro de Convívio (Lar S. Miguel)	112	30,75 €	2.660,86 €	0,00 €	4.543,01 €	0,00 €	1.851,40 €	25	8,97	8,42						
Centro de Convívio (L. Praia)	411		280,57 €	0,00 €	204,78 €	0,00 €	-75,79 €	15	1,56	8,42	-7,41					
Centro de Convívio (A. d'Alto)	412	3.387,09 €	2.960,89 €	0,00 €	2.517,73 €	0,00 €	-3.810,22 €	20	26,37	8,42						
Centro de Convívio (Porta Garcia)	482	0,00 €	6.846,55 €	0,00 €	1.514,33 €	0,00 €	-5.332,22 €	25	22,82	8,42						
C. A.T.L. de São Miguel	464	138.298,63 €	64.033,97 €	32.198,45 €	97.037,82 €	0,00 €	-73.096,73 €	60	281,02	168,68						
C.A.T.L. - São Pedro	772	82.498,98 €	54.226,08 €	34.385,94 €	68.233,25 €	0,00 €	-34.105,87 €	45	253,19	168,68						
CATL - Centro Intergeneracional	975	94.800,98 €	52.805,89 €	17.627,73 €	97.730,84 €	0,00 €	-32.248,30 €	55	223,65	168,68	-104,67					
C.A.T.L. - Meio Moio	514	87.236,51 €	27.473,62 €	12.244,46 €	93.575,92 €	0,00 €	-8.889,75 €	30	318,64	168,68						
C.A.T.L. Água D'Alto	873	94.937,00 €	32.627,61 €	12.145,20 €	52.732,13 €	0,00 €	-62.687,28 €	40	265,76	122,46						
Emergência Social		54.247,12 €	292,00 €	0,00 €	53.869,77 €	0,00 €	-669,35 €									
RSI	639	25.175,48 €	462,81 €	0,00 €	26.798,94 €	0,00 €	1.139,65 €									
CPCJ		26.027,31 €	292,00 €	0,00 €	27.315,04 €	0,00 €	995,73 €									
Jardim de Infância	669	78.596,75 €	62.376,69 €	36.733,70 €	140.754,61 €	36.000,00 €	36.514,87 €	36	326,33	491,68	165,35					
C.D.I.J. - Estabilização	807	155.167,72 €	27.847,05 €	0,00 €	152.309,64 €	0,00 €	-30.705,13 €	25	610,05	atípica	atípica					
CACI	808	472.623,59 €	186.104,95 €	29.945,32 €	650.298,72 €	700,00 €	21.515,50 €	60	914,90	921,22	6,32					
Outras atividades						16.612,02 €										
TOTAL		2.521.467,01 €	1.125.255,43 €	503.064,10 €	2.934.854,63 €	73.569,52 €	-208.803,71 €									
		3.546.722,44 €			3.511.488,25 €		-5,73%									

Em resumo, as principais situações de assinalar, que tenham contribuído de algum modo particular para a forma como a receita e a despesa em 2025 se constituíram:

1. **Em relação a factos relevantes:** à data deste relatório, mantém-se o conflito entre a Rússia e a Ucrânia, os EUA impuseram tarifas à maioria dos países e mais recentemente os EUA e Israel entraram em conflito com o Irão, destabilizando a circulação marítima no canal de Ormuz, situação com impacto nos preços da energia, consequentemente nos custos de transporte, e da produção de bens e serviços, com imputado possível na inflação. Portanto, não se prevê um ano de 2026, também muito fácil;
2. **Relativos aos gastos:** verifica-se em 2025, verificou-se um aumento nos **Fornecimentos e Serviços**, na rubrica de "honorários", em resultado do aumento da atividade da Escola Profissional, verificando-se um aumento anual em valor de 53.417,96 € e na rubrica de **deslocações e estadas**, também, mais relacionada com a atividade da Escola Profissional e também com as Festas do Senhor da Pedra, em 46.268,25 €;
3. **Em relação aos gastos com pessoal,** verifica-se um aumento no valor de 10,38% e em valor de 353.170,92 €, relacionado com o aumento do salário mínimo regional e atualizações salariais previstas na última Convenção Coletiva de Trabalho em vigor, uma vez que não foram contratados mais trabalhadores, apenas houve substituições de trabalhadores ausentes por doença, cessações ou licenças sem vencimento. Não obstante, importa realçar, ainda, que em relação à Escola Profissional os encargos com formandos representam 40,88% dos Gastos com Pessoal da Escola Profissional e com relação à Santa Casa como um todo representa cerca de 7,40%.
4. **Em relação aos Contratos de Cooperação,** verificou-se uma atualização transversal de todas as valências em 4,9 %, o que perfaz o montante de 128.303,62. Não obstante, destaca-se que o período negocial decorreu de forma atípica, sem previsibilidade temporal, situação que criou vários constrangimentos financeiro, ao ponto da Santa Casa ter que adiar o pagamento do subsídio de Natal aos trabalhadores para a primeira semana de dezembro de modo a poder adiar o pagamento da segurança social.
5. Para além da situação anterior em 2025, verificou-se, ainda, que o ISSA retificou o contrato de cooperação do CACI, o que provocou o decréscimo do financiamento em aproximadamente cerca de 33.000,00 € anuais, bem como, comunicou à Santa Casa o arquivamento de 5 pedidos de retificação de contratos que estão relacionados com a prestação de serviços a crianças com necessidades educativas especiais e com fornecimento de refeições em diversos CATL, **esta 2ª situação com impacto que tínhamos previsto de aproximadamente 87.000,00 € a receber**, conforme abaixo se descreve:
 - o CCVC 975 / CATL de Ponta Garça - SGC0410/2022/42437 - Contratação de uma psicóloga, atendendo ao elevado n.º de crianças com necessidades especiais, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +22.702,29 €;
 - o CCVC 975 / CATL de Ponta Garça - SGC0410/2023/117718 - Atualização da comparticipação familiar e majorações, devido ao fornecimento de aproximadamente 30 refeições, durante as interrupções letivas, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +8.723,76€;
 - o CCVC 772 / CATL de São Pedro - SGC0410/2023/117716 - Atualização da comparticipação familiar e majorações, devido ao fornecimento de 40 almoços durante as épocas letiva e não letiva, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +13.083,37€;

- o CCVC 873 / CATL Água D'Alto - SGC0410/2023/117719 - Atualização da comparticipação familiar e das majorações e alteração do contrato de meio tempo para tempo inteiro porque este CATL funciona a tempo inteiro com trabalhadores contratados a tempo inteiro, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +16.138,17€;
- o CCVC 464 / CATL Balança - SGC0410/2024/35094 - Aumento de 10 vagas e atualização da comparticipação familiar e das majorações, bem como, referente ao fornecimento de 40 almoços durante as épocas letiva e não letiva, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +18.211,44€;
- o CCVC 808 / CACI - SGC0410/2022/120181 - De acordo com a publicação da Portaria n.º 70/2021 de 26 março, os Centros de Atividades para a Capacitação e Inclusão passam a ter um lotação máxima de 60 clientes, como o ISSA inicialmente financiava este Contrato Valor Cliente para 65 clientes. O ISSA enviou-nos adenda de revisão do contrato em que se procede à diminuição da lotação para 60 e a comparticipação é reduzida em 5 vagas. Esta atualização comporta uma diminuição da comparticipação no valor de - 33.218,16€. Esta Adenda foi assinada e devolvida ao ISSA recentemente;
- o CCVC 807 / CDIJ - SGC0410/2022/75637, 2023/57230, 2024/22453 e 2025/27169 - Atualização dos valores comparticipados devido aos sucessivos aumentos salariais e contratação de 1 Trabalhador de Serviços Gerais, estimativa de retificação do Contrato de Cooperação (Valor Cliente) em 2025 de +48.631,35 €;
- o CCVC 412 / Centro de Convívio - SGC0410/2025/10558 - Aumento de 10 vagas estimativa de retificação do Contrato de Cooperação Funcionamento (Valor Cliente) em 2025 de +50,72 € (o CCVC deixa de estar abrangido pela cláusula de salvaguarda e passa a ser financiado por VP).

Estas retificações aos Contratos de Cooperação são de grande importância considerando o cenário atual, com enorme pressão sobre os custos dos bens e serviços e sobre os salários de modo a equilibrar a receita e despesa. Não obstante, os pedidos foram novamente submetidos ao ISSA e aguardam por aprovação.

6. Para além disto, as 3 novas atividades que se iniciam em 2023, em 2024: o Programa Novos Idosos prevê-se que se manterá até final de 2026, o Projeto Gulbenkian "Home Care 2.0" iniciou com novo financiamento em outubro de 2025, e o projeto "O Farol-E9G, no conjunto movimentaram em 2025 aproximadamente 200.000,00 €;
7. Em relação à Escola Profissional o montante de 1.689.627,00 € encontra-se reconhecido e por receber essencialmente 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 (PRR - aquisição equipamentos);
8. No presente ano letivo de 2024/25, a Escola Profissional encontra-se a ministrar 9 cursos técnicos de nível IV, que conferem escolaridade de ensino secundário (12º ano). Face aos anteriores anos letivos, mantém-se o número de cursos técnicos. Os cursos em lecionação em dezembro de 2025 são: Informação e animação turística, Cozinha/Pastelaria, Comunicação e Marketing, Restaurante Bar, Comunicação e Serviço Digital, Massagem, Alojamento hoteleiro, Massagem e Cozinha Pastelaria, Paralelamente a Escola desenvolveu formações no âmbito do Qualifica+ no âmbito de formação de adultos desempregados e empregados.

9. A rubrica **gastos de financiamento**, apresenta um gasto de 85.620,80 €, não obstante deste montante 78.385,10 € resultam do Protocolo de financiamento das Escolas Profissionais assinado com o Governo Regional, os quais são reembolsados à Escola após a sua cobrança, e o valor remanescente diz respeito aos empréstimos da creche “Os Cordeirinhos” e edifício do Montepio Geral.
10. 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 reestruturação de diversa legislação relativa às respostas sociais, bem como, há um desfazamento 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.
11. 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, o RGPC, o RGPD, bem como, os sucessivos aumentos do salário mínimo e restantes encargos com salários;
12. 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, haverá conseqüentemente impacto na sustentabilidade financeira. 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 2025 foi negativo, montante de 128.583,05 € (cento e vinte e oito mil, quinhentos e oitenta e três euros e cinco cêntimos).

RESULTADO LÍQUIDO

	2024	2025
Resultado Antes de Impostos	11 749,03	-128 583,05
Resultado Líquido do Exercício	11 749,03	-128 583,05

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 2025, montante de 128.583,05 € (cento e vinte e oito mil, quinhentos e oitenta e três euros e cinco cêntimos), seja transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Vila Franca do Campo, 13 de março de 2026.

A Mesa Administrativa,



Walter P. Sachs

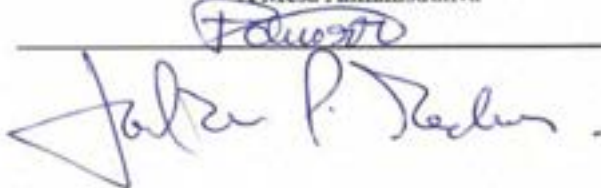
SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

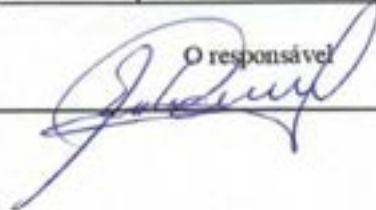
Contribuinte: 512 015 490
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2025	31 DEZ 2024
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	9 806 241,41	10 073 671,80
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis	5	1 470,55	3 676,07
Investimentos financeiros	15.1	1 759,66	1 759,66
Financiamentos concedidos - Fundador/doador		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
		9 809 471,62	10 079 107,53
Activo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber	7	47 861,87	44 502,99
Estado e outros entes públicos	15.3	5 368,29	3 858,82
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	15.10	10 810,00	7 240,00
Diferimentos	15.2	4 601,77	4 281,74
Outros Ativos Correntes	15.5	2 476 357,60	2 119 598,32
Caixa e depósitos bancários	15.4	915 889,07	836 422,45
	15.7	3 460 888,60	3 015 904,32
Total do ativo		13 270 360,22	13 095 011,85
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	15.8	281 303,31	281 303,31
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas	15.8	12 550,00	12 550,00
Resultados transitados	15.8	1 379 843,06	1 368 094,03
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais	15.8	8 975 414,41	8 982 298,99
		10 649 110,78	10 644 246,33
Resultado líquido do período		-128 583,05	11 749,03
Total dos fundos patrimoniais		10 520 527,73	10 655 995,36
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	6	120 325,39	170 207,85
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		120 325,39	170 207,85
Passivo corrente			
Fornecedores	15.9	239 366,40	108 376,10
Estado e outros entes públicos	15.10	132 729,94	72 373,24
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos	6	24 253,81	1 274 253,81
Diferimentos	15.5	1 619 531,38	248 197,26
Outros Passivos Correntes	15.11	613 625,57	565 608,23
		2 629 507,10	2 268 808,64
Total do passivo		2 749 832,49	2 439 016,49
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		13 270 360,22	13 095 011,85

A Mesa Administrativa

O responsável



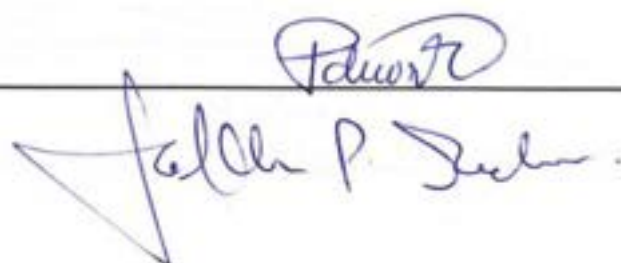


SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Contribuinte: 512 015 490

Moeda : EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Vendas e serviços prestados	8	541.417,79	527.122,87
Subsídios, doações e legados à exploração	10.15.13	4.304.549,95	3.989.011,77
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	7	271.380,03	249.653,27
Fornecimentos e serviços externos	13.14	954.268,31	856.845,30
Gastos com o pessoal	12	3.754.819,58	3.401.648,66
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	15.2	1.796,42	1.573,54
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	15.15	509.504,47	460.165,17
Outros gastos	15.16	85.479,80	70.484,47
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		287.728,07	396.094,54
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4.5	335.211,54	318.373,31
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-47.483,47	77.721,23
Juros e rendimentos similares obtidos	15.17	4.521,22	9.549,17
Juros e gastos similares suportados	15.17	85.620,80	75.521,37
Resultados antes de impostos		-128.583,05	11.749,03
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-128.583,05	11.749,03


 João P. Seabra



RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
<i>Fluxos de Caixa das atividades operacionais</i>			
Recebimentos de subsídios		4 304 549,95	3 942 590,43
Recebimentos de clientes e utentes		538 058,91	518 392,62
Pagamento a fornecedores		- 836.239,39	- 980 336,52
Pagamentos ao Pessoal		- 3 310 529,38	- 401 648,66
Caixa gerada pelas operações		695 840,09	78 997,87
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/ pagamentos		536 049,33	- 1 130 947,93
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		1 231 889,42	- 1 051 950,06
<i>Fluxos de Caixa das atividades de Investimento</i>			
<i>Pagamentos respeitantes a :</i>			
Ativos fixos tangíveis		-74 302,73	- 288 006,14
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
<i>Recebimentos provenientes de:</i>			
Ativos fixos tangíveis		.	.
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		302 861,97	467 271,87
Juros e rendimentos similares		4 521,22	9 549,19
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		233 080,46	188 814,92
<i>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</i>			
<i>Recebimentos provenientes de:</i>			
Financiamentos obtidos		-	758 750,00
Realização de capital e de outros inst.de capital próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			46 717,93
Outras operações de financiamento			
<i>Pagamentos respeitantes a:</i>			
Financiamentos obtidos		-1 299 882,46	- 34 621,64
Juros e gastos similares		- 85 620,80	- 75 521,39
Dividendos			
Reduções de capital e de outros inst. De capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		- 1 385 503,26	695 324,90
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		79 466,62	- 167 810,24
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		836 422,45	1 004 232,69
Caixa e seus equivalentes no fim do período		915 889,07	836 422,45

Francisco Jaldon Rebelo

[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 transferidos	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio		
Posição no início de 2024	1	281.303,31	12.550,00		1.452.261,98		8.902.912,56	-84.167,95	10.564.859,90
Alterações no Período									
Alterações de políticas contábilísticas									
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras									
Aplicação dos resultados de 2023	12				-84.167,95			84.167,95	
Ajustamentos por impostos diferidos									
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais	13								
Resultado Líquido do Período	2				-84.167,95			84.167,95	
Resultado Extensivo	3							11.749,03	11.749,03
Operações com Instituidores no período	4 = 2+3							95.916,98	11.749,03
Fundos									
Subsídios, doações e legados									
Outras operações									79.386,43
Posição no fim de 2024	6 = 1+2+3+5	281.303,31	12.550,00		1.368.094,03		8.982.298,99	11.749,03	10.655.995,36
Posição no início de 2025	6	281.303,31	12.550,00		1.368.094,03		8.982.298,99	11.749,03	10.655.995,36
Alterações no Período									
Primeira adoção de novo referencial contábilístico									
Alterações de políticas contábilísticas									
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras									
Aplicação dos resultados de 2024	12				11.749,03			-11.749,03	
Ajustamentos por impostos diferidos									
Outras alterações reconhecidas nos Fundos Patrimoniais	13								
Resultado Líquido do Período	7				11.749,03			-11.749,03	
Resultado Extensivo	8							-128.753,05	-128.753,05
Operações com Instituidores no período	9 = 7+8							-140.502,08	-128.753,05
Fundos									
Subsídios, doações e legados									
Distribuições									
Entradas para cobertura de perdas									
Outras operações									-6.714,58
Posição no fim de 2025	10	281.303,31	12.550,00		1.379.843,06		8.975.584,41	-128.753,05	10.520.527,73
	11 = 6+7+8+10							-6.714,58	







DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - GERAL - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2025	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2025
61	Gêneros Alimentares	271 380,03	71	Vendas	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	954 268,31	72	Prestações de Serviços	75,00
622	Serviços Especializados	481 145,85	72111	Creches	35 367,04
623	Materiais	130 008,07	72112	Jardins de Infância	103 850,02
624	Energia e Fluidos	138 791,09	72114	Atividades de Tempos Livres	10 296,02
625	Deslocações, Estadas e Transportes	61 503,80	72119	Outros	208 924,12
626	Serviços diversos	142 819,50	72141	Lares	106 533,50
			72143	Apoio Domiciliário	38 353,69
63	Gastos com Pessoal	3 754 819,58	725	Serviços Secundários	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	335 211,54	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	541 417,79
65	Perdas por Imparidade	1 796,42	76	Reversões	4 304 549,95
68	Outros Gastos	85 479,80	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
69	Gastos de Financiamento	85 620,80	78	Outros Rendimentos	509 504,47
			79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	4 521,22
	Total dos Gastos	5 488 576,48		Total dos Rendimentos	5 359 993,43

88	Resultado Líquido	-128 583,05
----	-------------------	-------------

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA DA FORMAÇÃO - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2025	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2025
61	Gêneros Alimentares	2,76	72	Prestações de Serviços	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	349 876,89	72111		
622	Serviços Especializados	252 596,41	72112		
623	Materiais	7 270,49	72114		
624	Energia e Fluidos	11 331,53	72117		
625	Deslocações, Estadas e Transportes	37 188,16	72141		
626	Serviços diversos	41 490,30	72143		
628	Outros Serviços		725	Serviços Secundários	70
		349 876,89	729		
63	Gastos com Pessoal	679 408,04	75	Comparticipações e Subsídios a Exploração	1 129 626,81
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	61 454,37	76	Reversões	1 129 626,81
65	Perdas por Imparidade		77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
68	Outros Gastos	2 078,48	78	Outros Rendimentos	44 866,97
69	Gastos de Financiamento	78 385,10	79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	44 866,97
	Total dos Gastos	1 171 205,64		Total dos Rendimentos	1 179 079,42

88	Resultado Líquido	7 873,78
----	--------------------------	-----------------





DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS - ÁREA SOCIAL - SNC - ESNL

GASTOS			RENDIMENTOS		
CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2025	CONTA	DESCRIÇÃO	VALORES 2025
61	Gêneros Alimentares	271 377,27	71	Vendas	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	604 391,42	72	Prestações de Serviços	75,00
622	Serviços Especializados	228 549,44	72111	Creches	35 367,04
623	Materiais	122 737,58	72112	Jardins de Infância	103 850,02
624	Energia e Fluidos	127 459,56	72114	Atividades de Tempos Livres	10 296,02
625	Deslocações, Estadas e Transportes	24 315,64	72117	Estabele. Para crianças e jovens com def.	208 924,12
626	Serviços diversos	101 329,20	72141	Lares	106 533,50
628	Outros Serviços		72143	Apoio Domiciliário	
63	Gastos com Pessoal	3 075 411,54	75	Participações e Subsídios a Exploração	541 347,79
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	273 757,17	76	Reversões	3 174 923,14
65	Perdas por Imparidade	1 796,42	77	Ganhos por Aumentos de Justo Valor	
68	Outros Gastos	83 401,32	78	Outros Rendimentos	464 637,50
69	Gastos de Financiamento	7 235,70	79	Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares	5,58
Total dos Gastos		4 317 370,84	Total dos Rendimentos		4 180 914,01

88

Resultado Líquido

-136 456,83




SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO

Anexo

31 de Dezembro de 2025

Índice

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 Ativos fixos tangíveis.....	18
5 Ativos intangíveis	20
6 Custos de empréstimos obtidos.....	21
7 Inventários	22
8 Rendimentos e gastos.....	22
9 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	22
10 Subsídios e outros apoios das entidade públicas.....	23
11 Instrumentos financeiros	33
12 Benefícios dos empregados	33
13 Agricultura.....	33
14 Divulgações exigidas por outros diplomas legais.....	33
15 Outras divulgações.....	34
15.1 Investimentos Financeiros	34
15.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	34
15.3 Clientes e Utentes.....	35
15.4 Outras contas a receber.....	35
15.5 Diferimentos	35
15.6 Outros Ativos Financeiros	36
15.7 Caixa e Depósitos Bancários	36
15.8 Fundos Patrimoniais.....	36
15.9 Fornecedores	36
15.10 Estado e Outros Entes Públicos.....	37
15.11 Outras Contas a Pagar.....	37
15.12 Outros Passivos Financeiros.....	38
15.13 Subsídios, doações e legados à exploração	38
15.14 Fornecimentos e serviços externos.....	38
15.15 Outros rendimentos.....	38

15.16 Outros gastos	39
15.17 Resultados Financeiros.....	39
15.18 Acontecimentos após data de Balanço.....	40
15.19 Proposta de aplicação de resultados:	40

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 2025 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 expetativas 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 6.953,36 € à data de 31/12/2025.

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 2025, as disponibilidades em Depósitos à Ordem são de 691.935,71 €. Deste montante, há o valor de 269.306,47 € consignadas à atividade da escola profissional o restante diz respeito à atividade da área social. Em relação aos Outros Depósitos Bancários, fechamos 2025, com 217.000,00 €, mas deste valor 200.000,00 € 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	2025	2024	Diferença
11	Caixa	6 953,36	5 069,21	1 884,15
111	Caixa - Sede	516,85	2 827,91	-2 311,06
112	Caixa - "Utentes"	5 715,56	1 504,06	4 211,50
113	Projecto "Pedra Segura" - Não Imputável	106,60	19,89	86,71
115	Caixa - Escola Profissional	614,35	717,35	-103,00
12	Depósitos à ordem	691 935,71	424 319,51	267 616,20
1203	C.G.D. 0870000015130	22 701,40	5 027,50	17 673,90
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	40 276,63	1 479,44	38 797,19
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	45 265,80	5 801,80	39 464,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	426,23	1 056,11	-629,88
1208	NBA	22 020,68	13 936,42	8 084,26
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	-8 631,52	10 698,35	-17 329,87
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	5 802,14	18 627,45	-12 825,31
1216	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL VILA	62,90	62,9	0,00
1217	CCAM - Conta n.º 655936001 - ATL São Pedro	564,14	564,14	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	8 511,58	8 511,58	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	5 207,63	77 830,55	-72 622,92
1220	NBA n.º100770980003 - Escola Profissional	264 098,84	188 075,74	76 023,10
1222	Santander Totta	282 470,12	92 291,87	190 178,25
1223	CCAM - Obras	1 159,14	355,66	803,48
13	Outros depósitos bancários	217 000,00	407 033,73	-190 033,73
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	17 000,00	96 000,00	-79 000,00
1321	Novo Banco - Conta n.º - Escola Profissional	100 000,00	116 033,73	-16 033,73
1322	Novo Banco - Escola Profissional	100 000,00	195 000,00	-95 000,00
TOTAL		915 889,07	836 422,45	79 466,62

Com relação ainda às disponibilidades verificamos que comparando com o ano transato há uma diminuição das disponibilidades no valor de 79.466,62 €.

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 respetivos 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 ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo que se encontram 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 2025, 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.

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 2025 e relativo a quotas de anos anteriores é de 10.810,00 €, que resulta da diferença como facto de ter-se registado várias imparidades que totalizam em 2025 o valor de 10.490,00 € no que respeita aos irmãos que já não pagavam quotas à mais de 5 anos. Houve, ainda, em 2022 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”.

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 do CIRC encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 14 % 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 2021 a 2025 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

4 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 2024 e de 2025, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2025			2024		
	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	10 599 870,84	3 650 507,09	6 949 363,75	10 596 923,97	3 438 059,77	7 158 864,20
Equipamento básico	1 698 015,68	1 416 984,48	281 031,20	1 656 266,55	1 345 195,03	311 071,52
Equipamento de transporte	580 554,68	529 976,27	50 578,41	580 554,68	501 257,23	79 297,45
Equipamento biológico	0,00	0	0,00	0	0	0
Equipamento administrativo	250 505,61	253 757,14	-3 251,53	244 376,72	248 457,67	-4 080,95
Outros Ativos fixos tangíveis	19 715,29	13799,54	5 915,75	19 715,29	13 799,54	5 915,75
AFT - Investimentos em Curso	2 073,41		2 073,41	2 073,41	0	2 073,41
Total	15 674 767,99	5 868 526,58	9 806 241,41	15 623 943,10	5 550 271,30	10 073 671,80

Descrição	2024					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
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	10 396 318,56	153 176,41	0,00	47 429,00	0,00	10 596 923,97
Equipamento básico	1 407 928,46	248 338,09	0,00	0,00	0,00	1 656 266,55
Equipamento de transporte	547 198,33	33 356,35	0,00	0,00	0,00	580 554,68
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	237 079,50	7 297,22	0,00	0,00	0,00	244 376,72
Outros Ativos fixos tangíveis	19 715,29	0,00	0,00	0,00	0,00	19 715,29
AFT - Investimentos em Curso	49 502,41	0,00	0,00	-47 429,00	0,00	2 073,41
Total (A)	15 181 775,03	442 168,07	0,00	0,00	0,00	15 623 943,10

Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3 502,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502,06
Edifícios e outras construções	3 232 347,37	200 755,15	0,00	4 957,25	0,00	3 438 059,77
Equipamento básico	1 278 768,02	73 877,43	0,00	-7 450,42	0,00	1 345 195,03
Equipamento de transporte	472 538,19	28 719,04	0,00	0,00	0,00	501 257,23
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	241 034,23	12 816,20	0,00	-5 392,76	0,00	248 457,67
Outros Ativos fixos tangíveis	13 799,54	0,00	0,00	0,00	0,00	13 799,54
Total (B)	5 241 989,41	316 167,82	0,00	-7 885,93	0,00	5 550 271,30
Total (A+B)	9 939 785,62					10 073 671,80

Nota: Em 2024, verificou-se nos investimentos em curso a transferências para Ativos Fixos Tangíveis no montante de 47.429,00 €.

Descrição	2025					Saldo final
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	
Custo						
Terrenos e recursos naturais	2 524 032,48	0	0	0	0	2 524 032,48
Edifícios e outras construções	10 596 923,97	2946,87	0	0	0	10 599 870,84
Equipamento básico	1 656 266,55	41749,13	0	0	0	1 698 015,68
Equipamento de transporte	580 554,68	0	0	0	0	580 554,68
Equipamento biológico	0	0	0	0	0	0
Equipamento administrativo	244 376,72	6128,89	0	0	0	250 505,61
Outros Ativos fixos tangíveis	19 715,29	0	0	0	0	19 715,29
AFT - Investimentos em Curso	2 073,41	0	0	0	0	2 073,41
Total (A)	15 623 943,10	50 824,89	0,00	0,00	0,00	15 674 767,99
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	3 502,06	0	0	0	0	3 502,06
Edifícios e outras construções	3 438 059,77	207490,07	0	4957,25	0	3 650 507,09
Equipamento básico	1 345 195,03	86326,12	0	-14536,67	0	1 416 984,48
Equipamento de transporte	501 257,23	28719,04	0	0	0	529 976,27
Equipamento biológico	0	0	0	0	0	0
Equipamento administrativo	248 457,67	10470,79	0	-5171,32	0	253 757,14
Outros Ativos fixos tangíveis	13799,54	2205,52	0	-2205,52	0	13799,54
Total (B)	5 550 271,30	335 211,54	0,00	-16 956,26	0,00	5 868 526,58
Total (A+B)	10 073 671,80					9 806 241,41

Descrição	2024					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
"45" – Investimentos em curso	49.502,41	0,00	0,00	47.429,00	0,00	2.073,41
Total	49.502,41	0,00	0,00	47.429,00	0,00	2.073,41

Descrição	2025					
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	Saldo Final
"45" – Investimentos em curso	2073,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,41
Total	49.502,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,41

5 Ativos intangíveis

A quantia escriturada bruta, as amortizações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2024 e de 2025, mostrando as adições, os abates e alienações, as amortizações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	2024					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
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	13 389,86	0,00	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)	13 389,86	0,00	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	7 508,30	2 205,49	0,00	0,00	0,00	9 713,79
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)	7 508,30	2 205,49	0,00	0,00	0,00	9 713,79
TOTAL (A-B)	5 881,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3 676,07

Descrição	2025					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
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	13 389,86	0,00	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)	13 389,86	0,00	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	9 713,79	2 205,49	0,00	0,00	0,00	11 919,31
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)	9 713,79	2 205,49	0,00	0,00	0,00	11 919,31
TOTAL (A-B)	3 676,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470,55

6 Custos de empréstimos obtidos

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

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

Descrição	2025			2024		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	24 253,81	120 325,39	144 579,20	1 274 253,81	170 207,85	1 444 461,66
Locações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas Bancárias de Factoring	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas bancárias de letras descontadas	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	24 253,81	120 325,39	144 579,20	1 274 253,81	170 207,85	1 444 461,66

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

Descrição	2025			2024		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano	24253,81	85620,8	109 874,61	24253,81	86 085,59	1 401 439,29
De um a cinco anos	120 325,39	11 242,17	131 567,56	120 325,39	6 152,88	123 172,22
Mais de cinco anos	0,00	0	0,00	0,00	574,21	12 662,83
Total	144 579,20	96 862,97	241 442,17	144 579,20	92 812,68	1 537 274,34

Nota: Há 3 empréstimos ainda em vigor: em 2025 liquidou-se na totalidade o empréstimo no valor de 1.250.000,00 € relacionado com a atividade corrente da escola profissional do qual há um Protocolo assinado com o Governo Regional que assegura o pagamento dos juros bancários; há a uma linha de financiamento contratada na altura do COVID-19, atualmente com o valor no passivo não corrente de 43.131,50 € e data de termo do contrato até dia 29/12/2027; há um empréstimo relativo ao edifício do Balcão do Montepio Geral, com o valor em passivo não corrente de 16.678,94 € e em passivo corrente com o valor de 9.747,47 € 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 60.514,95 € e passivo corrente de 14.506,34 € e data de termo de 29/10/2029. Por estas razões resta apenas 10 meses durante o ano de 2029 para empréstimos com mais de 5 anos; À data de 31/12/2025, as taxas dos empréstimos/financiamentos com inclusão da Euribor eram as seguintes: financiamento da Escola Profissional, com taxa de

6,714%, linha de financiamento na altura do COVID-19, com taxa de 3,306%, edifício do Balcão do Montepio Geral, com taxa de 5,258%, da creche e jardim-de-infância "Os Cordeirinhos", com taxa de 5,258%.

7 Inventários

Em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 a rubrica "Inventários" apresentava os seguintes valores:

Descrição	2024				2025		
	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	249.653,25	249.653,25	0,00	249.653,25	271.380,03	271.380,03	0,00

8 Rendimentos e gastos

Para os períodos de 2025 e 2024 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2025	2024
Vendas	0	0
Prestação de Serviços		
Mensalidades dos utentes	503.064,10	478.358,36
Serviços Secundários	38.353,69	48.764,46
Outros Rendimentos e Ganhos	0	0
Quotas e jóias	4.480,00	3.720,00
Juros e Rendimentos Obtidos	0	0
Juros	4.521,22	9.549,19
Royalties	0	0
Dividendos	0	0
Total	512.065,32	540.392,01

9 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Não houve variações relativas a provisões nos períodos de 2024 e 2025.

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.

10 Subsídios e outros apoios das entidade públicas

A 31 de dezembro de 2025 e 2024, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de "Subsídios do Governo" e "Apoios do Governo":

Ano de 2024					
Conta	Descrição	Saldo Inicial	Atribuídos	Recebidos	Valores a Receber (Saldo Final)
278	Outros devedores e credores	462.021,63	1 032 452,89	616 853,28	415 599,61
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	485 168,39	814 338,37	467 271,87	347 066,50
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13 600,00	47 600,00	34 000,00	13 600,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	1 079,48	6 959,62	6 052,90	906,72
2781060	Candidatura PIIE n.º 95/2018- Graça Costa	660,00	660,00	660,00	0,00
2781065	Indemnização FGA 47252 - Maria dos Anjos Farfa	0,00	5 250,00	0,00	5 250,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	-31 410,60	18 458,44	59 669,27	-41 210,83
2781116	VPGRA - Acordo de Parceria - "Equipa Prontidão"	1 916,06	1 916,06	1 916,06	0,00
2781120	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2021	14,28	14,28	14,28	0,00
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	7 541,10	7 541,10	2 513,70	5 027,40
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	10 403,92	10 403,92	2 513,70	7 890,22
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - Ius	3 770,55	3 770,55	0,00	3 770,55
2781136	DRQPE - MEET Converter	5 400,00	5 400,00	5 400,00	0,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	5 356,44	5 356,44	1 339,11	4 017,33
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	9 630,81	0,00	9 630,81
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	5 369,76	5 369,76	1 342,44	4 027,32
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	53 600,00	53 600,00	26 800,00	26 800,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.º 67124 - Telma Pacheco	5 356,44	5 356,44	0,00	5 356,44
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.º 67654 - Eufrosina	6 685,56	6 685,56	1 337,11	5 348,45

2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	5 383,08	5 383,08	1 345,77	4 037,31
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	5 769,39	5 769,39	1 337,11	4 432,28
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carneir	5 348,45	5 348,45	1 337,11	4 011,34
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	5 348,45	5 348,45	891,41	4 457,04
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.* 71005 - Ana Bela	4 457,04	4 457,04	0,00	4 457,04
2781152	Contrato Cooperação Valor Viente n.* 1030/2023	0,00	89 382,72	81 934,16	7 448,56
2781157	DRD - Programa Ações Ativas	0,00	527,71	0,00	527,71
2781160	Contrato Valor Investimento n.* 138/2023	0,07	0,07	0,07	0,00
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	15 000,00	15 000,00	13 500,00	1 500,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	210 000,00	210 000,00	70 384,71	139 615,29
2781164	Contrato Investimento n.* 188/2023 - Gemov	34 226,35	34 226,35	870,00	33 356,35
2781165	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	0,00	955,00	825,00	130,00
2781166	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	0,00	4 250,00	4 250,00	0,00
2781167	Adenda ao Contrato Cooperação n.* 962/2024	100 661,76	100 661,76	100 661,76	0,00
2781168	DRSS - Contrato Investimento n.* 036/2024	0,00	327,56	327,56	0,00
2781169	DRSS - Contrato Investimento n.* 037/2024	0,00	3 950,00	3 950,00	0,00
2781170	DRSS - Contrato Investimento n.* 060/2024	0,00	9 250,77	9 250,77	0,00
2781171	DRSS - Contrato Investimento n.* 062/2024	0,00	258,12	258,12	0,00
2781172	DRSS - Contrato Investimento n.* 059/2024	0,00	1 184,59	1 184,59	0,00
2781173	DRSS - Contrato Investimento n.* 064/2024	0,00	13 342,53	13 342,53	0,00
2781174	DRSS - Contrato Investimento n.* 065/2024	0,00	2 094,69	2 094,69	0,00
2781175	DRSS - Contrato Investimento n.* 076/2024	0,00	471,00	471,00	0,00
2781176	DRSS - Contrato Investimento n.* 087/2024	0,00	158,34	158,34	0,00
2781177	DRSS - Contrato Investimento n.* 086/2024	0,00	17 202,00	0,00	17 202,00
2781178	DRSS - Contrato Investimento n.* 130/2024	0,00	557,87	557,87	0,00
2781179	DRSS - Contrato Investimento n.* 131/2024	0,00	3 955,60	3 955,60	0,00
2781180	DRSS - Contrato Investimento n.* 158/2024	0,00	1 577,60	1 577,60	0,00
2781181	DRSS - Contrato Investimento n.* 159/2024	0,00	13 169,09	0,00	13 169,09
2781182	DRSS - Contrato Investimento n.* 134/2024	0,00	6 069,12	0,00	6 069,12
2781183	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	0,00	4 300,23	0,00	4 300,23
2781184	DRSS - Contrato Investimento n.* 187/2024	0,00	2 087,86	2 087,86	0,00
2781185	DRSS - Contrato CCVI n.* 182/2024	0,00	444,72	444,72	0,00
2781186	DRSS - Contrato CCVI n.* 188/2024	0,00	868,15	868,15	0,00
2781187	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	0,00	650,00	650,00	0,00
2781188	DRSS - Contrato Investimento n.* 252/2024	0,00	5 196,80	5 196,80	0,00
2781189	DRSS - Contrato Investimento n.* 132/2024	0,00	2 041,60	0,00	2 041,60
2781190	DRSS - Contrato Investimento n.* 234/2024	0,00	15 089,56	0,00	15 089,56
2781191	DRSS - Contrato Investimento n.* 202/2024	0,00	9 810,13	0,00	9 810,13
2781192	DRSS - Contrato Investimento n.* 203/2024	0,00	24 672,86	0,00	24 672,86
2781193	DRE - Proenergia - carregador elétrico	0,00	324,58	0,00	324,58
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	-23 146,78	218 114,52	149 581,41	68 533,11
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	-23 146,76	218 114,52	149 581,41	68 533,11

Ano de 2025					
Conta	Descrição	Saldo Inicial	Atribuídos	Recebidos	Valores a Receber (Saldo Final)
278	Outros devedores e credores	415 599,61	4 241 368,14	1 942 808,87	2 298 559,27
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	347 066,50	1 110 453,58	501 521,31	608 932,27
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13 600,00	49 600,00	35 000,00	13 600,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	906,72	5 367,68	4 995,14	372,54
2781065	Indenização FGA 47252 - Maria dos Anjos Faria	5 250,00	10 500,00	0,00	10 500,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	-41 210,83	20 500,35	65 922,68	-45 422,33
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	5 027,40	5 027,40	0,00	5 027,40
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	7 890,22	7 890,22	0,00	7 890,22
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - Iuis	3 770,55	3 770,55	3 770,55	0,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	4 017,33	4 017,33	0,00	4 017,33
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	9 630,81	0,00	9 630,81
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	4 027,32	4 027,32	0,00	4 027,32
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	26 800,00	26 800,00	0,00	26 800,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.º 67124 - Telma Pacheco	5 356,44	5 356,44	2 678,22	2 678,22
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.º 67654 - Eufrosina	5 348,45	5 348,45	2 674,22	2 674,23
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.º 68391 - Ana Costa	4 037,31	4 037,31	1 345,77	2 691,54
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.º 68389 - Nuno Vieira	4 432,28	4 432,28	1 337,11	3 095,17
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.º 68388 - Mónica Carneir	4 011,34	4 011,34	1 337,11	2 674,23
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.º 68365 - Cátia Pacheco	4 457,04	4 457,04	1 275,21	3 181,83
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	4 457,04	4 457,04	2 228,52	2 228,52
2781152	Contrato Cooperação Valor Viente n.º 1030/2023	7 448,56	96 831,28	96 831,28	0,00
2781157	DRD - Programa Açores Ativos	527,71	1 227,71	700,00	527,71
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	1 500,00	151 500,00	24 000,00	127 500,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	139 615,29	139 615,29	28 220,84	111 394,45
2781164	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	33 356,35	33 356,35	33 356,35	0,00
2781165	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	130,00	618,28	376,28	242,00
2781166	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	0,00	4 657,00	4 657,00	0,00
2781177	DRSS - Contrato Investimento n.º 086/2024	17 202,00	17 202,00	17 202,00	0,00
2781181	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	13 169,09	13 169,09	13 169,09	0,00
2781182	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	6 069,12	6 069,12	6 069,12	0,00
2781183	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	4 300,23	4 300,23	0,00	4 300,23
2781187	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
2781189	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	2 041,60	2 041,60	0,00	2 041,60
2781190	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	15 089,56	15 089,56	0,00	15 089,56
2781191	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	9 810,13	9 810,13	9 810,13	0,00
2781192	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	24 672,86	24 672,86	24 672,85	0,01
2781193	DRE - Proenergia - carregador elétrico	324,58	324,58	324,58	0,00
2781194	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	0,00	17 758,13	7 991,16	9 766,97
2781195	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	0,00	3 043,98	0,00	3 043,98
2781196	DRH - Contrato Gestão de Apoio - Hilarina Turé	0,00	20 724,26	23 832,90	-3 108,64
2781197	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	0,00	15 799,20	15 799,20	0,00
2781198	CMVFC Protocolo Atividades- Sinapses25	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00
2781199	DRSS - Contrato Investimento n.º 20/2025	0,00	1 977,35	1 977,35	0,00
2781200	DRJ - Programa REAGE	0,00	7 500,00	6 000,00	1 500,00
2781201	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2025	0,00	86 589,36	0,00	86 589,36
2781202	DRSS - Contrato Investimento n.º 052/2025	0,00	1 518,72	0,00	1 518,72

2781203	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	0,00	2 207,99	2 207,99	0,00
2781204	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	0,00	301,59	301,59	0,00
2781205	DRJ -Proj. Bento Góis - Campo de Férias "Monte da	0,00	886,34	839,20	47,14
2781206	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	0,00	4 885,00	0,00	4 885,00
2781207	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	0,00	2 502,24	0,00	2 502,24
2781208	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	0,00	7 490,12	0,00	7 490,12
2781210	DRSS - Contrato investimento n.º 112/2025	0,00	4 295,59	0,00	4 295,59
2781211	DRE - Termo de Aceitação n.º 12130	0,00	16 746,12	0,00	16 746,12
2781212	DRE - Termo de Aceitação n.º 12172	0,00	20 642,26	0,00	20 642,26
2781213	CMVFC - Protocolo, Reparação Sinos da Igreja	0,00	2 220,00	2 220,00	0,00
2781214	DRE - Termo de Aceitação n.º 13245	0,00	84 634,53	0,00	84 634,53
2781215	DRSS - Contrato investimento n.º 098/2025	0,00	5 045,14	0,00	5 045,14
2781216	DRSS - Contrato investimento n.º 099/2025	0,00	1 868,76	0,00	1 868,76
2781217	DRSS - Contrato investimento n.º 159/2025	0,00	3 653,94	3 653,94	0,00
2781218	DRSS - Contrato investimento n.º 160/2025	0,00	8 179,14	8 179,13	0,01
2781219	DRQPE - Proj. INCLUIR 87801 - Miguel Rodrigues	0,00	5 776,24	180,80	5 595,44
2781220	DRSS - Contrato investimento n.º 166/2025	0,00	29 260,94	0,00	29 260,94
2781221	Fundação La Caixa - "Proj. Envelhecer Feliz"	0,00	49 230,00	39 384,00	9 846,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	68 533,11	3 130 914,56	1 441 287,56	1 689 627,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	68 533,11	3 130 914,56	1 441 287,56	1 689 627,00

Anexo em 31 de dezembro de 2025

553 - Subsídios para Investimentos		SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO										Ano Económico de 2025			
Conta SNC	Conta POC PRSS	Designação	Ano			Valor Recebido			Amortizações				Saldo Final		
			Início	Fim	Anos Anteriores	Do Ano	Total	Exercícios Anteriores	Do Exercício		Acumuladas				
									Taxa	Valores					
'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													
59311001	##	Subsídio CGFSS	1998		96 600,00			96 600,00	52 164,00	2%	1 932,00		54 096,00		42 504,00
59311003	##	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Piedra	2006		1 607 677,89			1 607 677,89	724 041,40	2%	32 153,98		756 194,96		851 482,93
59311006	##	Subsídio Secretaria Regional da Hab. e Equipamentos	2002		49 879,79			49 879,79	22 944,77	2%	997,60		23 942,37		25 937,42
59311006	##	CGFSS - Aquisição de moradia	2002		135 000,00			135 000,00	62 100,00	2%	2 700,00		64 800,00		70 200,00
59311010	##	CGFSS - ATL de Ponta Garça	2003		62 000,00			62 000,00	27 280,00	2%	1 240,00		28 520,00		33 480,00
59311015	##	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho, 36	2004		19 864,00			19 864,00	8 355,48	2%	397,88		8 753,36		11 140,64
59311017	##	CGFSS - Tefado de casa Rua Gonçalo Velho, 36	2004		13 000,00			13 000,00	6 247,20	2%	260,00		6 507,20		6 492,80
59311020	##	CGFSS - Obra do CAO	2011		3 720 486,94			3 720 486,94	1 116 145,80	2%	74 409,72		1 190 555,52		2 529 930,32
59311024	##	CGFSS - Casa Armando Cortes Rodrigues	2007		164 400,00			164 400,00	62 472,00	2%	3 288,00		65 760,00		98 640,00
59311034	##	Subsídio para a construção do CATL de Água D'Alto - DRSSS	2010		300 420,25			300 420,25	73 100,93	2%	6 008,41		78 109,34		222 310,92
59311063	##	DRSS - Construção de Centro Integracional - Equipamento	2020		183 893,36			183 893,36	163 066,15	11,33%	20 827,21		183 893,36		0,00
59311064	##	DRSS - Construção de Centro Integracional - obra	2020		1 755 850,72			1 755 850,72	175 739,26	2,00%	35 117,01		210 856,27		1 544 994,45
59311071	##	DRSS - Construção de Centro Integracional	2016		2 010 000,00			2 010 000,00							0,00
59311080	##	DRSS-Acordo de Cooperação n.º 36-02/2018	2018		1 794,60			1 794,60	1 670,30	12,60%	224,29		1 794,60		0,00
59311082	##	DRSS - Contrato Investimento n.º 137/2019	2019		2 812,00			2 812,00	2 494,98	14,26%	417,02		2 912,00		0,00
59311083	##	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 065/2020	2020		1 090,07			1 090,07	819,06	12,60%	136,51		955,57		136,50
59311084	##	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 116/2020	2020		1 000,00			1 000,00	625,00	12,60%	125,00		750,00		250,00
59311085	##	DRSS - Contrato Investimento n.º 145/2020	2020		10 011,81			10 011,81	2 902,95	6,00%	500,99		3 003,54		7 008,27
59311092	##	Contrato Valor Investimento n.º 016/2022	2022		6 000,00			6 000,00	3 760,00	12,60%	750,00		4 500,00		1 500,00
59311094	##	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Gemov	2022		1 987,05			1 987,05	993,02	12,60%	248,38		1 241,90		745,15
			2022		61 696,90			61 696,90	25 848,46	25,00%	12 924,23		38 772,69		12 924,22

59311095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	2022	2 572,88	2 572,88	964,83	12,50%	321,61	1 206,44	1 206,44
59311097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	2023	12 639,36	12 639,36	3 159,84	12,50%	1 679,92	4 739,76	7 869,60
59311103	Contrato Valor Investimento n.º 189/2023	2023	33 356,35	33 356,35	8 339,09	25,00%	8 339,09	16 678,18	16 678,17
59311104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol- ERG" - 2023	2023	3 169,26	3 169,26	2 511,69	0,00%		2 511,69	667,27
59311105	DRH - Protocolo de Cooperaçao - 5 Habitaçoes - Rua da Natividade, n.º 71	2022	24 944,10	24 944,10		2,00%		0,00	24 944,10
59311106	DRH - Protocolo de Cooperaçao - 5 Habitaçoes - Rua Padre Manuel José Pires, 29	2022	8 961,03	8 961,03	359,24	2,00%	179,62	538,86	8 442,17
59311107	DRH - Protocolo de Cooperaçao - 5 Habitaçoes - Rua do Jogo, n.º 40	2022	13 386,93	13 386,93	535,48	2,00%	267,74	803,22	12 583,71
59311108	DRH - Protocolo de Cooperaçao - 5 Habitaçoes - Rua Fal River, n.º 39	2022	12 959,90	12 959,90		2,00%		0,00	12 959,90
59311109	DRH - Protocolo de Cooperaçao - 5 Habitaçoes - Rua Amancio Gago Coutinho, n.º 40	2022	22 655,57	22 655,57	452,11	2,00%	452,11	904,22	21 701,35
59311111	DRSS - Contrato Investimento n.º 037/2024	2024	3 950,00	3 950,00	493,75	12,50%	493,75	987,50	3 962,50
59311112	DRSS - Contrato Investimento n.º 060/2024	2024	9 250,77	9 250,77	1 321,01	14,28%	1 321,01	2 642,02	6 608,75
59311115	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2024	2024	13 342,53	13 342,53	3 335,63	12,50%	1 667,82	5 003,45	8 339,08
59311121	DRSS - Contrato Investimento n.º 131/2024	2024	3 955,60	3 955,60	494,45	12,50%	494,45	988,90	2 966,70
59311122	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	2024	1 577,60	1 577,60	525,81	33,33%	525,81	1 051,62	525,98
59311123	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	2024	13 169,09	13 169,09	10 049,33	3,78%	497,69	10 547,02	2 622,07
59311124	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	2024	6 069,12	6 069,12	2 541,14	12,50%	758,64	3 299,76	2 769,34
59311125	DRSS - Contrato Investimento n.º 187/2024	2024	2 087,86	2 087,86	260,98	12,50%	260,98	521,96	1 565,90
59311126	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	2024	2 041,60	2 041,60	510,40	12,50%	255,20	765,60	1 276,00
59311129	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	2024	15 089,96	15 089,96	1 508,96	10,00%	1 508,96	3 017,92	12 071,64
59311130	DRSS - Contrato Investimento n.º 263/2024	2024	5 196,80	5 196,80	865,79	16,66%	865,79	1 731,56	3 465,22
59311131	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	2024	9 810,13	9 810,13	981,01	10,00%	981,01	1 962,02	7 848,11
59311132	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	2024	24 672,86	24 672,86	2 467,29	10,00%	2 467,29	4 934,58	19 739,28
59311133	Programa Escolhas - Proj. "O Farol- ERG" - 2024	2024	3 885,96	3 885,96	3 885,96	100,00%	0,00	3 885,96	0,00
59311134	DRE - Proenheira	2024	324,58	324,58	324,58	100,00%	0,00	324,58	0,00
59311135	Fundação Gutenberg "Home Care"	2024	7 067,19	7 067,19	3 617,52	37,12%	2 619,43	6 236,95	820,24
59311136	Plano de Recuperação e Resiliência - EP	2024	192 374,91	192 374,91					151 090,15
59311137	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	2025	3 043,96	3 043,96		33,11%	1 008,00	1 008,00	2 035,96
59311138	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	2025	15 799,20	15 799,20		12,50%	1 974,90	1 974,90	13 824,30
59311139	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2025	2025	1 977,35	1 977,35		12,50%	247,17	247,17	1 730,18

Anexo em 31 de dezembro de 2025

59311140	DRJ - Programa REAGE	2025				0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
59311141	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2025	2025	86 599,36			86 599,36		0,00%	0,00	0,00	0,00	86 599,36
59311142	DRSS - Contrato Investimento n.º 052/2025	2025	1 518,72			1 518,72		0,00%	0,00	0,00	0,00	1 518,72
59311143	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	2025	2 207,99			2 207,99		12,50%	278,00	278,00	278,00	1 931,99
59311144	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	2025	301,59			301,59		100,00%	301,59	301,59	301,59	0,00
59311145	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2025	2025	4 885,00		0,02	4 885,00		12,50%	610,63	610,63	610,63	4 274,36
59311146	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	2025	2 502,24			2 502,24		28,56%	714,64	714,64	714,64	1 787,60
59311147	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	2025	7 490,12			7 490,12		37,73%	2 828,20	2 828,20	2 828,20	4 663,92
59311148	DRSS - Contrato Investimento n.º 114/2025	2025	0,00			0,00		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
59311149	DRSS - Contrato Investimento n.º 112/2025	2025	4 295,59			4 295,59		60,66%	2 625,79	2 625,79	2 625,79	1 669,80
59311150	DRE - Termo de Acolação n.º 12130	2025	16 746,12			16 746,12		0,00%	0,00	0,00	0,00	16 746,12
59311151	DRE - Termo de Acolação n.º 12172	2025	20 642,26			20 642,26		0,00%	0,00	0,00	0,00	20 642,26
59311152	CMVFC - Protocolo, Reparação Sinos de Igreja	2025	2 220,00			2 220,00		100,00%	0,00	0,00	0,00	2 220,00
59311153	DRE - Termo de Acolação n.º 13545	2025	84 634,53			84 634,53		0,00%	0,00	0,00	0,00	84 634,53
59311154	DRSS - Contrato Investimento n.º 095/2025	2025	5 045,14			5 045,14		14,28%	720,45	720,45	720,45	4 324,69
59311155	DRSS - Contrato Investimento n.º 090/2025	2025	1 868,70			1 868,70		20,00%	373,75	373,75	373,75	1 495,01
59311156	DRSS - Contrato Investimento n.º 156/2025	2025	3 653,94			3 653,94		12,50%	456,74	456,74	456,74	3 197,20
59311157	DRSS - Contrato Investimento n.º 162/2025	2025	8 179,14			8 179,14		12,60%	1 022,39	1 022,39	1 022,39	7 156,75
59311158	DRSS - Contrato Investimento n.º 166/2025	2025	29 260,94			29 260,94		0,00%	0,00	0,00	0,00	29 260,94
59312	Doutor Subalidos											
59312013	SR/E - Apoio para obras diversas da Santa Casa	2008	65 000,00			65 000,00	22100	2%	1 300,00	23 400,00	23 400,00	41 600,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	2001	96 280,77			96 280,77	48 214,86	2%	1 925,62	48 140,50	48 140,50	48 140,27
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	2002	53 370,96			53 370,96	24 341,17	2%	1 067,42	25 429,58	25 429,58	27 941,38
59312025	SRFP - Imatidade dos Incendios - Centro Convívio	2003	20 000,00			20 000,00	8800	2%	400,00	9 200,00	9 200,00	10 800,00
59312041	Subúrbio SRSS - 2 Habitações - Rua do Canal	2015	9 669,87			9 669,87	2127,4	2%	193,40	2 320,80	2 320,80	7 349,07
59312042	SRSS - Solução Casa da Rua de Santo Amaro	2019	31 646,00			31 646,00	3797,52	2,00%	632,92	4 430,44	4 430,44	27 215,56
			10 920 026,42			11 222 887,39	2 688 148,44		238 172,91	2 927 322,36	2 927 322,36	6 244 200,28
			TOTAL (A)									

Anexo em 31 de dezembro de 2025

		SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO										Ano Económico de 2025
		514 - Doações										
Conta SNC	Conta POC (PSS)	Designação	Ano		Valor Recebido		Total	Exercícios		Amortizações		Saldo Final
			Início	Fim	Anos Anteriores	Do Ano		Anteriores	Taxa	Do Exercício	Valores	
	"1"	"2"	"3"	"4"	"5"	"6"	"7"	"8"	"9"	"10"	"11"	"12"
594001	594	Doações			34 020,00		34 020,00					34 020,00
		U-259 - Habitação na Rua de Santo Amaro, 42										
594002	594	Doações	2002		353 792,62		353 792,62		148 592,85	2%	7 075,85	198 123,92
594005		U-3485 - Lote 4 - Pico D'Ei Rei - Ribeira Seca			15 450,00							
594006		U-3486 - Lote 2 - Pico D'Ei Rei - Ribeira Seca			27 940,00							15 450,00
594008		U-3483 - Lote 2 - Pico D'Ei Rei - Ribeira Seca			27 940,00							27 940,00
594010		U-20 - Lugar da Praia, 33			5 335,20							27 040,00
594011		U-1023 - Ponta Tonta, 4			5 300,00							5 335,20
594013		U-1577 - Rua Prof. Edurno Terra Vargas, 4			1 050,00							5 300,00
594014		U-1578 - Rua Prof. Edurno Terra Vargas, 2			1 050,00							1 050,00
594015		U-1582 - Rua Prof. Edurno Terra Vargas, 1			982,50							1 050,00
594016		U-2574 - Rua Prof. Edurno Terra Vargas, 3			1 000,00							982,50
594018		R-38 L - Cabeçada de Mantega			97,37							1 050,00
594019		R-1 B - Popos do Capitão			482,20							97,37
594020		R-2 A - Silveira Brava			942,13							482,20
594021		R-83 P - Pico D'Ei Rei			32,01							942,13
594022		R-75 P - Pico D'Ei Rei			70,59							32,01
594023		R-34 N - Tronqueira			110,75							70,59
594024		R-10 S - Marcella			289,18							110,75
594025		R-7 P - Cerrado de Ei Rei			211,16							289,18
594026		R-94 AS - Courela - Terra da Eira			133,51							211,16
594027		R-56 AS - Rochão - Passagem			106,13							133,51
594028		R-12 AS - Rochão			180,37							106,13
					180,37							180,37

		SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO										Ano Económico de 2025	
		2621 – Rendimentos a reconhecer											
Conta SNC	Conta POC IPSS	Designação	Ano		Valor Recebido			Exercícios Anteriores	Amortizações			Saldo Final	
			Início	Fim	Anos Anteriores	Do Ano	Total		Taxa	Do Exercício	Acumuladas		
"1"	"2"	"3"	"4"	"5"	"6"	"7"=5+6	"8"	"9"	"10"	"11"=8+10	"12"=7-11		
2821	###	Outras Receitas com Provelho Diferido											
2821030		DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	2019	3 363,04		3 363,04	2 129,90			2 129,90	1 253,14		
2821042		Subsídio SNAIPSES - 9ª edição		5 000,00		5 000,00		0,00%	5 000,00	5 000,00	-		
2821047		DRE - Adiantamento Contrato Simples - Jardim	2025	36 000,00		36 000,00		100,00%	36 000,00	36 000,00	-		
2821048		ISSA - Refeições Escolares	2024	4 460,96		4 460,96		100,00%	4 460,96	4 460,96	-		
2821063		Fundo de Garantia Automóvel n.º 47252, Maria dos Anjos Faria	2024	5 250,00		5 250,00		100,00%	5 250,00	5 250,00	-		
2821115		DRQPE - Contratar Estável CE2236286 - em audiência	2022	19 261,62		19 261,62		0,00%	-	-	19 261,62		
2821124		DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	2023	11 142,60		11 142,60	8 356,95	25,00%	2 785,65	11 142,60	-		
2821127		Contrato Cooperação Valor Cliente n.º 1030/2024	2024	156 419,72		90 113,07		100,00%	89 149,91	89 149,91	963,16		
2821128		ORD - Programa Ações Ativas	2025	700,00		700,00		100,00%	700,00	700,00	-		
2821131		Fundação Gulbenkian "Home Care"	2025			150 000,00		12,50%	18 750,00	18 750,00	131 250,00		
2821132		Programa Escolhas - Proj. "O Farol- EBG"	2023	201 830,74		201 830,74	67 781,96	30,60%	61 941,86	130 164,32	71 666,42		
2821135		CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2025	2025	4 650,00		4 650,00		100,00%	4 650,00	4 650,00	-		
2821137		DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	2025	4 300,23		4 300,23		0,00%	-	-	4 300,23		
2821138		CMVFC - Protocolo Boieiras e Sábado	2025	1 000,00		1 000,00		100,00%	1 000,00	1 000,00	-		
2821142		DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pacheco	2025	17 758,13		17 758,13		50,00%	8 879,07	8 879,07	8 879,07		
2821143		DRH - Contrato Gestão de Apoio - Hilária Turil	2025	-		-		0,00%	-	-	-		
2821144		DRJ - Proj. Bento Góis - Campo de Férias - Monte da Guia	2025	886,34		886,34		100,00%	886,34	886,34	-		
2821145		DRQPE - Proj. Incluir 87801 - Miguel Rodrigues	2025	5 776,24		5 776,24		10,64%	614,72	614,72	5 161,52		
2821146		Fundação La Caixa - Proj. Envelhecer Feliz	2025	49 230,00		49 230,00		0,00%	-	-	49 230,00		
2821147		DRJ - Programa Reage	2025	7 500,00		7 500,00		0,00%	-	-	7 500,00		
2623		Rendimentos a reconhecer da Escola Profissional	2025	1 411 324,23		1 411 324,23			91 258,00		1 320 066,23		
		TOTAL		443 448,66		1 742 538,24	78 269,81		331 326,51	318 777,82	1 619 531,39		

11 Instrumentos financeiros

Como a Santa Casa não exerce qualquer atividade relacionada com importações ou exportações de bens ou serviços, entre 31/12/2024 e 31/12/2025, não incidiram quaisquer alterações das taxas de câmbio com efeito na contabilidade.

12 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2024 e 2025, foram, respetivamente "5" e "5". De um período para outro a Sr^a Maria Eugénia Pimentel Leal pediu exoneração do cargo de Provedora, tendo sido substituída no cargo pelo anterior Vice-Provedor e atual Provedor, Paulo Alexandre Pacheco Duarte. 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 31/12/2025 foi de "162". 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 2025 representou em média 37 pessoas colocadas nestes programas.

O acréscimo na rubrica das remunerações resultou sobretudo 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 que têm o efeito contrário.

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

Descrição	2025	2024
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	2 823 735,31	2 603 250,10
Benefícios Pós-Emprego	0,00	0,00
Indemnizações	0,00	0,00
Encargos sobre as Remunerações	609 559,83	549 045,96
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	36 914,29	28 089,11
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	284 610,15	221 263,49
Total	3 754 819,58	3 401 648,66

13 Agricultura

A Santa Casa não desenvolveu em 2025 qualquer atividade agrícola.

14 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 2024 e 2025, foram de 6.500,00€ no ano de 2024 acrescido de IVA e de 6.500,00 € no ano de 2025 acrescidos do IVA. Até ao fecho de contas de 2025 os serviços de Revisor Oficial de Contas foram prestados pela empresa M. Cunha & Associado, SROC, Lda.

15 Outras divulgações

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

15.1 Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2025 e 2024, a Entidade detinha os seguintes “Investimentos Financeiros”:

Descrição	2025	2024
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	1 223,16
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	1 759,66	1 759,66

15.2 Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros

A 31 de dezembro de 2025 e 2024, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2025	2024
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00
Doadores - em curso	0,00	0,00
Patrocinadores	0,00	0,00
Quotas	21 300,00	17 730,00
Financiamentos concedidos - Fundador/doador	0,00	0,00
Outras operações	0,00	

Perdas por imparidade	-10 490,00	-10 490,00
Total	10 810,00	7 240,00
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

15.3 Clientes e Utentes

Para os períodos de 2025 e 2024 a rubrica "Clientes" encontra-se desagregada da seguinte for:

Descrição	2025	2024
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	6.229,46	12.560,02
Utentes	61.825,08	50.339,22
Imparidades - Utentes	-20.192,67	-18.396,25
Total	47.861,87	35.772,79

Nota: Devido a um problema informático apenas 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 €. Em 2024, registou-se uma nova imparidade no valor de 1.573,54 €. Em 2025, registou-se uma nova imparidade no valor de 1.796,42.

15.4 Outras contas a receber

A rubrica "Outras contas a receber" tinha, em 31 de dezembro de 2025 e 2024, a seguinte decomposição:

Descrição	2025	2024
Remunerações a pagar ao pessoal	63,32	0,00
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	129 204,04	1 662 787,88
Outras operações	0,0	0,00
Outros Devedores	2 347 090,24	456.810,44
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	2 476 357,60	2.119.598,32

15.5 Diferimentos

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

Descrição	2025	2024
Gastos a Reconhecer		
Gastos a Reconhecer – Escola profissional	4.601,77	4.281,74
Gastos a Reconhecer – Área Social	0,00	0,00
Total	4.601,77	4.281,74
Rendimentos a Reconhecer		

Rendimentos a Reconhecer – Escola Profissional	1.320.066,23	91.258,00
Rendimentos a Reconhecer – Área Social	299.465,15	156.939,27
Total	1.619.531,38	248.197,26

NOTA: Os valores em rendimentos a reconhecer resultam de projectos aprovados e cuja a sua realização se encontra em curso nos anos seguintes, traduzindo o saldo disponível para realização de despesas.

15.6 Outros Ativos Financeiros

A Entidade não detém, em 31 de dezembro de 2025 e 2024, investimentos em Outros Ativos Financeiros.

15.7 Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2025 e 2024, encontrava-se com os seguintes saldo:

Descrição	2025	2024
Caixa	6 953,36	5 069,21
Depósitos à ordem	691 935,71	424 319,51
Depósitos a prazo	217 000,00	407 033,73
Outros		
Total	915 889,07	836 422,45

15.8 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	0,00	0,00	0
Reservas	12550	0,00	0,00	12550
Resultados transitados	1 368 094,03	11 749,03	0,00	1 379 843,06
Excedentes de revalorização	0	0	0	0
Outras variações nos fundos patrimoniais	8 982 298,99	280 658,97	-287 543,55	8 975 414,41
Subsídios ao investimento “593”	6 244 089,01	280 658,97	-280 467,70	6 244 280,28
Doações “594”	2 738 209,98		-7 075,85	2 731 134,13
Total	10 644 246,33			10 649 110,78

NOTA: Nos **Resultados Transitados** as diminuições estão relacionadas com o lucro registado em 2024 no valor de 11.749,03 €. Nas **outras variações nos fundos patrimoniais** estão registados os aumentos relacionados com a atribuição de subsídios ao investimento no montante 280.658,97 €. As diminuições resultam da imputação dos subsídios ao investimento no valor de -287.543,55 €.

15.9 Fornecedores

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

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA FRANCA DO CAMPO
Rua Simões de Almeida, 60

36

Descrição	2025	2024
Fornecedores c/c	239 366,40	108 376,10
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	239 366,40	108 376,10

15.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2025	2024
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	5.368,29	3 858,82
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	5.368,29	3 858,82
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	2002,30	2 202,94
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	13.892,97	11776,74
Segurança Social	116.360,42	58.393,56
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	132.255,14	72.373,24
Total Ativo-Passivo	126.886,85	68.514,42

15.11 Outras Contas a Pagar

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

Descrição	2025		2024	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Adiantamentos de Clientes e Utentes	-	628,00	-	515,00
Pessoal	-	-	-	-
Remunerações a pagar	-	-	-	89,94
Cauções	-	-	-	-
Outras operações	-	-	-	-
Sindicatos	-	1 273,82	-	1 389,02
Fornecedores de Investimentos	-	101 975,99	-	77 864,15
Credores por acréscimo de gastos	-	461 216,79	-	444 539,29
Seguros a liquidar	-	-	-	-
Remunerações a liquidar	-	400 313,29	-	386 042,13
Subsídios à Exploração – ISSA a pagar	-	-	-	-
Acréscimo de Gastos com o ROC	-	3 835,00	-	3 835,00
Renda Irm. do Divino Espírito Santo dos Aflitos	-	1 000,00	-	1 000,00
Outros Acréscimos de Gastos – Escola	-	-	-	-

Profissional				
Outros Devedores e Credores - Escola Profissional	-	56 068,50	-	53 662,16
Conta Corrente Utentes 20%	-	45 422,33	-	41 210,83
DRH - Cointrato Gestão Apoio - Hilarina Turé	-	3 108,64		-
Total	-	613 625,57	-	565 608,23

15.12 Outros Passivos Financeiros

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024 não existem Os "Outros passivos financeiros"

15.13 Subsídios, doações e legados à exploração

A Entidade reconheceu, nos períodos de 2025 e 2024, os seguintes subsídio, doações, heranças e legados:

Descrição	2025	2024
Subsídios do Estado e outros entes públicos	4.304.549,95	3 989 011,78
Subsídios de outras entidades	0,00	0,00
Doações e heranças	0,00	0,00
Legados	0,00	0,00
Total	4.304.549,95	3 989 011,78

Os "Subsídios e Apoios do Governo" estão divulgados de forma mais exaustiva na Nota 12.

15.14 Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos "Fornecimentos e serviços externos" nos períodos findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024, foi a seguinte:

Descrição	2025	2024
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	481 145,85	399 003,15
Materials	130 008,07	146 594,61
Energia e fluidos	138 791,09	151 379,37
Deslocações, estadas e transportes	61 503,80	16 235,55
Serviços diversos	142 819,50	143 632,62
Total	954 268,31	856 845,30

15.15 Outros rendimentos

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

Descrição	2025	2024
Rendimentos Suplementares	100 061,97	78 465,47
Descontos de pronto pagamento obtidos	-	-
Recuperação de dívidas a receber	-	-

Ganhos em inventários	-	-
Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	155,58	-
Correções Relativas a períodos anteriores	520,00	
Rendimentos nos restantes ativos financeiros	-	-
Rendimentos em investimentos não financeiros	56 241,85	54 494,31
Quotas recebidas	4 850,00	3 720,00
Imputação anual de Subsídios ao investimento	287 543,55	265 757,28
Outros rendimentos	60 131,52	57 728,08
Total	509 504,47	460 165,14

15.16 Outros gastos

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

Descrição	2025	2024
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	85 479,80	70 484,45
Total	85 479,80	70 484,45

15.17 Resultados Financeiros

Nos períodos de 2025 e 2024 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2025	2024
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	85 620,80	75 521,39
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00
Total	85 620,80	75 521,39
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	4 521,22	9 549,19
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	4 521,22	9 549,19
Resultados Financeiros	-81 099,58	-65 972,20

15.18 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, os EUA em 2025 anunciaram um conjunto de tarifas comerciais a aplicar, sobretudo à Europa e China, situação que mantém um algum grau de instabilidade, e mais recentemente, Israel e os EUA entraram em conflito com o Irão, criando vários condicionalismos no transito marítimo no Canal de Ormuz, com possíveis impactos globais.

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 2025 houve apenas uma Adenda ao Acordo Base com um apoio extraordinário mas apenas para as valências Serviço Domiciliário e Lar de idosos, não houve mais nenhuma medida específica e destinada às IPSS ou Misericórdias de forma a mitigar estes efeitos.

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.

15.19 Proposta de aplicação de resultados:

A Mesa Administrativa propõe que o resultado líquido do exercício do ano de 2025, no montante negativo de 128.583,05 € (cento e vinte e oito mil, quinhentos e oitenta e três euros e cinco cêntimos), seja transferido para a rubrica de Resultados Transitados.

Vila Franca do Campo, 13 de março de 2026

O Contabilista Certificado



A Mesa Administrativa



Balancete de Razão

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	5 069,21	0,00	5 069,21	0,00
12	Depósitos à ordem	424 319,51	0,00	424 319,51	0,00
13	Outros depósitos bancários	407 033,73	0,00	407 033,73	0,00
21	Clientes e Utentes	62 899,24	18 911,25	62 899,24	18 911,25
22	Fornecedores	1 228,74	109 604,84	1 228,74	109 604,84
23	Pessoal	0,00	1 478,96	0,00	1 478,96
24	Estado e outros entes públicos	3 858,82	72 373,24	3 858,82	72 373,24
25	Financiamentos obtidos	0,00	1 444 461,66	0,00	1 444 461,66
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	17 730,00	10 490,00	17 730,00	10 490,00
27	Outras contas a receber e a pagar	2 119 598,32	563 614,27	2 119 598,32	563 614,27
28	Diferimentos	4 281,75	248 197,27	4 281,75	248 197,27
41	Investimentos financeiros	1 759,66	0,00	1 759,66	0,00
43	Activos fixos tangíveis	15 621 869,69	5 550 271,30	15 621 869,69	5 550 271,30
44	Activos intangíveis	13 389,86	9 713,79	13 389,86	9 713,79
45	Investimentos em curso	11 806,02	9 732,61	11 806,02	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	0,00	1 368 094,03	0,00	1 368 094,03
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	8 982 298,99	0,00	8 982 298,99
81	Resultado líquido do período	0,00	11 749,03	0,00	11 749,03
	Totais	18 694 844,55	18 694 844,55	18 694 844,55	18 694 844,55
	SaldoGeral				

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	5 069,21	0,00	5 069,21	0,00
111	Caixa - Sede	2 827,91	0,00	2 827,91	0,00
112	Caixa - "Utentes"	1 504,06	0,00	1 504,06	0,00
113	Projecto "Pedra Segura" - Não Imputável	19,89	0,00	19,89	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	717,35	0,00	717,35	0,00
12	Depósitos à ordem	424 319,51	0,00	424 319,51	0,00
1203	C.G.D. 0870000015130	5 027,50	0,00	5 027,50	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200.001	1 479,44	0,00	1 479,44	0,00
1205	B.P.L - 2243134/000/001	5 801,80	0,00	5 801,80	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	1 056,11	0,00	1 056,11	0,00
1208	NBA	13 936,42	0,00	13 936,42	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	10 698,35	0,00	10 698,35	0,00
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	18 627,45	0,00	18 627,45	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	564,14	0,00	564,14	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	8 511,58	0,00	8 511,58	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	77 830,55	0,00	77 830,55	0,00
1220	NBA n.º100770980003 - Escola Profissional	188 075,74	0,00	188 075,74	0,00
1222	Santander Totta	92 291,87	0,00	92 291,87	0,00
1223	CCAM - Obras	355,66	0,00	355,66	0,00
13	Outros depósitos bancários	407 033,73	0,00	407 033,73	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	96 000,00	0,00	96 000,00	0,00
1321	Novo Banco - Conta n.º - Escola Profissional	116 033,73	0,00	116 033,73	0,00
1322	Novo Banco - Escola Profissional	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	62 899,24	18 911,25	62 899,24	18 911,25
211	Clientes e utentes c/c	62 899,24	0,00	62 899,24	0,00
2111	Clientes gerais	12 560,02	0,00	12 560,02	0,00
2111001	Unidade Saúde S. Miguel - Centro Saúde VFC	12 225,22	0,00	12 225,22	0,00
2111023	Serrallharia do Outeiro, Lda	300,00	0,00	300,00	0,00
2111033	Fátima Maria Marques do Nascimento Simões	34,80	0,00	34,80	0,00
2117	Utentes	50 339,22	0,00	50 339,22	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	515,00	0,00	515,00
2181	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	0,00	515,00	0,00	515,00
2181002	Rosa Maria Carreiro Vieira Salema	0,00	30,00	0,00	30,00
2181003	Manuel Francisco Domingos da Costa	0,00	10,00	0,00	10,00
2181004	Maria Natália Rodrigues Pestana	0,00	30,00	0,00	30,00
2181006	Paula Maria Travassos	0,00	30,00	0,00	30,00
2181007	Arménio Padre Cura da Ponte	0,00	5,00	0,00	5,00
2181008	Manuel D'Araújo Martins	0,00	5,00	0,00	5,00
2181009	José de Medeiros Rainha	0,00	5,00	0,00	5,00
2181010	Maria de Jesus Lima Carvalho	0,00	35,00	0,00	35,00
2181011	Gilberto Correia	0,00	30,00	0,00	30,00
2181012	Maria Joana da Costa Clemente	0,00	10,00	0,00	10,00
2181013	Nicolau Jacinto Bolarinho	0,00	35,00	0,00	35,00
2181014	Maria Irene de Medeiros Amaral	0,00	30,00	0,00	30,00
2181015	Melânia Maria de Medeiros Calheta	0,00	47,00	0,00	47,00
2181016	Gilberto dos Anjos Mansinho	0,00	30,00	0,00	30,00
2181017	João Rodrigues	0,00	5,00	0,00	5,00
2181018	Maria José de Lima Simas	0,00	5,00	0,00	5,00
2181019	Maria da Conceição Moniz Ferreira	0,00	20,00	0,00	20,00
2181020	Maria da Paz Ferreira de Andrade	0,00	30,00	0,00	30,00
2181021	Maria Fernanda Furtado Vieira Soares	0,00	30,00	0,00	30,00
2181022	Deolinda Maria Pacheco	0,00	5,00	0,00	5,00
2181023	Natália Conceição Marques	0,00	20,00	0,00	20,00
2181024	Manuel Pacheco Benevides	0,00	5,00	0,00	5,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2181025	Maria Aida Leite	0,00	42,00	0,00	42,00
2181026	Maria Joana Bento Leite de Mendonça Caetano	0,00	21,00	0,00	21,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	18 396,25	0,00	18 396,25
22	Fornecedores	1 228,74	109 604,84	1 228,74	109 604,84
221	Fornecedores c/c	1 228,74	109 604,84	1 228,74	109 604,84
2211	Fornecedores gerais	1 228,74	109 604,84	1 228,74	109 604,84
22110001	Damião de Medeiros Ldª	0,00	16 004,69	0,00	16 004,69
22110003	Farmacia Amaral	0,00	96,01	0,00	96,01
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	0,00	1 862,29	0,00	1 862,29
22110011	A Crença	0,00	437,20	0,00	437,20
22110023	Panivila	0,00	1 243,93	0,00	1 243,93
22110031	Azores Sub Mergulhadores Pro, Lda.	0,00	2 177,15	0,00	2 177,15
22110035	Inforecenter	0,00	1 671,37	0,00	1 671,37
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
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	0,00	177,42	0,00	177,42
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	0,00	846,97	0,00	846,97
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	0,00	9 393,67	0,00	9 393,67
22110073	AçorMedia	0,00	23,00	0,00	23,00
22110082	Frutaria O Bravo	0,00	5,90	0,00	5,90
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	1 517,91	0,00	1 517,91
22110103	MODELO - Insular Hipermercados, S.A.	0,00	51,72	0,00	51,72
22110107	Animacura, Ldª	0,00	68,33	0,00	68,33
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	0,00	103,61	0,00	103,61
22110115	Atlantigás - Técnicos de Energias, Ldª	296,88	0,00	296,88	0,00
22110138	Retailor - Distribuição Alimentar, Sociedade Unip.	0,00	166,05	0,00	166,05
22110146	José Manuel Paiva	0,00	67,88	0,00	67,88
22110147	Amaral & Januário, Ldª	0,00	93,69	0,00	93,69
22110157	Sociedade Serigrafia Açoreana, Ldª	0,00	18,44	0,00	18,44
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	0,00	2 885,20	0,00	2 885,20
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110170	J. H. Ornelas ca. suc., Ldª	0,00	129,03	0,00	129,03
22110224	Agostinho Guerroux - Alumínios	0,00	154,28	0,00	154,28
22110232	Caetano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	0,00	32,72	0,00	32,72
22110235	Farmaçor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	0,00	86,07	0,00	86,07
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110274	Liberty Seguros, SA	0,00	2,59	0,00	2,59
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	0,00	2 723,36	0,00	2 723,36
22110304	Papelaria Resarte, Lda	0,00	951,11	0,00	951,11
22110368	Stand Correia	0,00	783,50	0,00	783,50
22110369	Rádio Popular	0,00	159,95	0,00	159,95
22110377	Rainha & Sousa, Lda	0,00	992,74	0,00	992,74
22110384	Gomes & Santos, Lda.	0,00	176,20	0,00	176,20
22110386	José Domingos Pimentel Terceira	0,00	3 908,54	0,00	3 908,54
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	0,00	4 843,70	0,00	4 843,70
22110477	Higiapores - Comércio e Serviços, Lda.	0,00	343,52	0,00	343,52
22110479	Norlimpa de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	0,00	1 278,18	0,00	1 278,18
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	0,00	203,31	0,00	203,31
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	0,00	827,63	0,00	827,63
22110513	Farmácia Mântua	0,00	64,03	0,00	64,03
22110545	Sara Sousa Carreiro Freitas	0,00	965,25	0,00	965,25
22110564	Zhang Wuwei	0,00	6,00	0,00	6,00
22110566	Contexto do Mundo, Lda.	0,00	58,80	0,00	58,80
22110591	Gelvalados	0,00	1 409,78	0,00	1 409,78
22110597	Ponto & Costura, Lda.	0,00	75,77	0,00	75,77
22110600	Antero Rego - Concessionário Auto Ilha Verde, Lda.	0,00	152,20	0,00	152,20

Balancete Geral

SalDOS Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110602	Evaristo Lima, Lda.	0,00	179,87	0,00	179,87
22110619	Super Poupadinha	0,00	451,50	0,00	451,50
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	0,00	864,24	0,00	864,24
22110634	Control Alt Delete	0,00	584,77	0,00	584,77
22110635	Coprave	0,00	1 405,97	0,00	1 405,97
22110642	Pass Musica - Audiogest	0,00	214,64	0,00	214,64
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	0,00	558,53	0,00	558,53
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	0,00	263,19	0,00	263,19
22110693	NOS Açores Comunicações, S.A.	0,00	176,42	0,00	176,42
22110714	Avigex - Soc. Empreendimentos Avícolas e Frio, Lda	0,00	1 137,65	0,00	1 137,65
22110717	M. Deliv Açores, Lda.	0,00	2 014,04	0,00	2 014,04
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110739	JIAN YE Sociedade Unipessoal, Lda.	0,00	32,50	0,00	32,50
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	0,00	3 953,21	0,00	3 953,21
22110770	Glacialis, Lda.	0,00	682,76	0,00	682,76
22110781	Moniz e Teixeira, Lda	0,00	35,57	0,00	35,57
22110782	Soledade & Filhos, Lda	0,00	5,83	0,00	5,83
22110798	A. R. Santos	0,00	161,01	0,00	161,01
22110799	Codigotalento, Lda	0,00	18,95	0,00	18,95
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	0,00	16 886,46	0,00	16 886,46
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	0,00	178,98	0,00	178,98
22110847	ELECTRONI-Máquinas e Ferramentas, Lda	24,42	0,00	24,42	0,00
22110921	Air Liquide Medicinal, SA	0,00	112,76	0,00	112,76
22110934	Natacha Amaral - Serviços Médicos Unipessoal, Lda.	0,00	800,00	0,00	800,00
22110948	Cooperativa Agr. Açoreana de Hortofruticultores	0,00	77,22	0,00	77,22
22110971	AZORLED- Medeiros Multiserviços Açores, Unip, Lda.	0,00	12,82	0,00	12,82
22111009	Sodigas Açores - Sociedade de Distribuição Gás,SA	0,00	110,35	0,00	110,35
22111024	David Correia Auto Sociedade Unipessoal Limitada	0,00	2 729,06	0,00	2 729,06
22111047	Leroy Merlin - Ponta Delgada	0,00	44,99	0,00	44,99
22111057	Generali Seguros, S.A.	0,00	307,50	0,00	307,50
22111079	Emanuel Frutuoso da Costa Realejo	0,00	240,00	0,00	240,00
22111083	Sousa & Garcês, Lda	0,00	672,85	0,00	672,85
22111110	ChildDiary Portugal, Lda.	0,00	490,00	0,00	490,00
22111138	Mobioffice - Comércio de Equip. de Escritório, Lda	158,34	0,00	158,34	0,00
22111202	Fernando Lopes - Técnico Elettronica Unip	0,00	67,60	0,00	67,60
22111208	Sogenave - Soc. Geral de Abastecimentos, SA	0,00	9 036,60	0,00	9 036,60
22111209	Eniciale- Com Dist. Prod. Alimentares, Lda.	0,00	2 366,10	0,00	2 366,10
22111234	Amazon EU, SARL	0,00	55,48	0,00	55,48
22111240	Diogo Yin Zhang	0,00	13,15	0,00	13,15
22111266	Generali Tranquilidade	307,50	0,00	307,50	0,00
22111289	Tudo Azul - Comércio de Produtos Naturais S.A	0,00	36,13	0,00	36,13
22111290	Natura Invicta - Importação, Exportação de Brindes	0,00	9,14	0,00	9,14
22111291	DELK AÇORES, Lda.	0,00	70,99	0,00	70,99
2211187	Mendonça & Filhos, Lda. - Cash and Carry	0,00	220,26	0,00	220,26
2211188	ANKIRA - Metatheke Software	0,00	1 618,43	0,00	1 618,43
23	Pessoal	0,00	1 478,96	0,00	1 478,96
231	Remunerações a pagar	0,00	89,94	0,00	89,94
2312	Ao pessoal	0,00	89,94	0,00	89,94
238	Outras operações	0,00	1 389,02	0,00	1 389,02
2382	Com o pessoal	0,00	1 389,02	0,00	1 389,02
238201	Sindicatos	0,00	1 389,02	0,00	1 389,02
24	Estado e outros entes públicos	3 858,82	72 373,24	3 858,82	72 373,24
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	11 776,74	0,00	11 776,74
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	0,00	6 968,00	0,00	6 968,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	0,00	4 568,74	0,00	4 568,74
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	0,00	240,00	0,00	240,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	3 858,82	2 202,94	3 858,82	2 202,94

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2432	IVA - Dedutível	100,16	52,26	100,16	52,26
24321	Relativo a Autoconsumos e Existências	0,00	52,26	0,00	52,26
243213	Taxa Normal 18%	0,00	52,26	0,00	52,26
24323	Relativo a Outros Bens e Serviços	100,16	0,00	100,16	0,00
243233	Taxa Normal 18%	100,16	0,00	100,16	0,00
2433	IVA - Liquidado	0,00	2 150,68	0,00	2 150,68
24333	Relativo a Outros Bens e Serviços	0,00	2 150,68	0,00	2 150,68
243333	Taxa Normal 16%	0,00	2 150,68	0,00	2 150,68
2438	IVA - Reembolsos pedidos	3 758,66	0,00	3 758,66	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	58 393,56	0,00	58 393,56
25	Financiamentos obtidos	0,00	1 444 461,66	0,00	1 444 461,66
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	1 444 461,66	0,00	1 444 461,66
2511	Empréstimos bancários	0,00	1 444 461,66	0,00	1 444 461,66
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	0,00	1 274 253,81	0,00	1 274 253,81
2511102	CE/Montepio Geral-finanças	0,00	9 747,47	0,00	9 747,47
2511103	CE/Montepio Geral-creche	0,00	14 506,34	0,00	14 506,34
2511106	NBA - Protocolo FSE	0,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	0,00	170 207,85	0,00	170 207,85
2511201	CE/Montepio Geral	0,00	27 161,64	0,00	27 161,64
2511204	CE/Montepio Geral	0,00	77 692,51	0,00	77 692,51
2511205	Santander Totta	0,00	65 353,70	0,00	65 353,70
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	17 730,00	10 490,00	17 730,00	10 490,00
268	Outras operações	17 730,00	0,00	17 730,00	0,00
2687	Quotizações a receber	17 730,00	0,00	17 730,00	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	2 119 598,32	563 614,27	2 119 598,32	563 614,27
271	Fornecedores de investimentos	0,00	77 864,15	0,00	77 864,15
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	77 864,15	0,00	77 864,15
27110056	Mobi Office, Lda.	0,00	158,34	0,00	158,34
27110087	J. H. Ornelas ca. suc., Lda	0,00	5 419,24	0,00	5 419,24
27110089	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda	0,00	3 297,20	0,00	3 297,20
27110097	AJM Cordeiro, Lda	0,00	595,78	0,00	595,78
27110100	Atlantigás - Técnicos de Energias, Lda	0,00	327,56	0,00	327,56
27110106	A.S.R. Santos, Lda.	0,00	5 324,40	0,00	5 324,40
27110123	Physiocat, Lda.	0,00	13 169,09	0,00	13 169,09
27110125	Medeiros Multiserviços Açores, Unipessoal, Lda	0,00	24 899,69	0,00	24 899,69
27110126	M.H. Aluminios, Lda.	0,00	24 672,85	0,00	24 672,85
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	1 662 787,88	444 539,29	1 662 787,88	444 539,29
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	1 662 787,88	0,00	1 662 787,88	0,00
27213	Subsídios à Exploração - ISSA a receber	27 583,27	0,00	27 583,27	0,00
27215	Acréscimos FSE 20-30 - EP	1 635 204,61	0,00	1 635 204,61	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	444 539,29	0,00	444 539,29
27222	Remunerações a Liquidar	0,00	386 042,13	0,00	386 042,13
27229	Outras Despesas Diferidas	0,00	58 497,16	0,00	58 497,16
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 Afilitos	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
27229003	Outros Acréscimos de Gastos - Escola Profissional	0,00	53 662,16	0,00	53 662,16
278	Outros devedores e credores	456 810,44	41 210,83	456 810,44	41 210,83
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	388 277,33	41 210,83	388 277,33	41 210,83
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	13 600,00	0,00	13 600,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	906,72	0,00	906,72	0,00
2781065	Indemnização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	5 250,00	0,00	5 250,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	0,00	41 210,83	0,00	41 210,83
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	5 027,40	0,00	5 027,40	0,00
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	7 890,22	0,00	7 890,22	0,00
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - Iuis	3 770,55	0,00	3 770,55	0,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	4 017,33	0,00	4 017,33	0,00

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 5 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	0,00	9 630,81	0,00
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	4 027,32	0,00	4 027,32	0,00
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	26 800,00	0,00	26 800,00	0,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	5 356,44	0,00	5 356,44	0,00
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	5 348,45	0,00	5 348,45	0,00
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	4 037,31	0,00	4 037,31	0,00
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	4 432,28	0,00	4 432,28	0,00
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	4 011,34	0,00	4 011,34	0,00
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	4 457,04	0,00	4 457,04	0,00
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	4 457,04	0,00	4 457,04	0,00
2781152	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2025	7 448,56	0,00	7 448,56	0,00
2781157	DRD - Programa Açores Ativos	527,71	0,00	527,71	0,00
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	139 615,29	0,00	139 615,29	0,00
2781164	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	33 356,35	0,00	33 356,35	0,00
2781165	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	130,00	0,00	130,00	0,00
2781177	DRSS - Contrato Investimento n.º 086/2024	17 202,00	0,00	17 202,00	0,00
2781181	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	13 169,09	0,00	13 169,09	0,00
2781182	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	6 069,12	0,00	6 069,12	0,00
2781183	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	4 300,23	0,00	4 300,23	0,00
2781189	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	2 041,60	0,00	2 041,60	0,00
2781190	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	15 089,56	0,00	15 089,56	0,00
2781191	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	9 810,13	0,00	9 810,13	0,00
2781192	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	24 672,86	0,00	24 672,86	0,00
2781193	DRE - Proenergia - carregador elétrico	324,58	0,00	324,58	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	68 533,11	0,00	68 533,11	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	68 533,11	0,00	68 533,11	0,00
28	Diferimentos	4 281,75	248 197,27	4 281,75	248 197,27
281	Gastos a reconhecer	4 281,74	0,00	4 281,74	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	4 281,74	0,00	4 281,74	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	0,01	248 197,27	0,01	248 197,27
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	0,01	156 939,27	0,01	156 939,27
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	0,00	1 253,14	0,00	1 253,14
2821108	DRQPE - Contratar Estável - pedido 61242	0,01	0,00	0,01	0,00
2821115	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19 261,62	0,00	19 261,62
2821124	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	2 785,65	0,00	2 785,65
2821127	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2025	0,00	730,35	0,00	730,35
2821132	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	128 608,28	0,00	128 608,28
2821137	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	0,00	4 300,23	0,00	4 300,23
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	0,00	91 258,00	0,00	91 258,00
41	Investimentos financeiros	1 759,66	0,00	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	1 223,16	0,00	1 223,16	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	1 223,16	0,00	1 223,16	0,00
43	Activos fixos tangíveis	15 621 869,69	5 550 271,30	15 621 869,69	5 550 271,30
433	Outros activos fixos tangíveis	15 621 869,69	5 550 271,30	15 621 869,69	5 550 271,30
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

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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 - Arquinhãs	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	10 596 923,97	0,00	10 596 923,97	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. Eduino Terra Vargas, 4	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321040	U-1579 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 2	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
43321041	U-1582 - Rua Prof. Eduino Terra Vargas, 1	982,50	0,00	982,50	0,00
43321042	U-2574 - Rua Prof. Eduino 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

Balancete Geral

SalDOS Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 7 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	113 884,92	0,00	113 884,92	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
43321061	Sinalética e iluminação de Segurança do CACI	15 089,56	0,00	15 089,56	0,00
43321062	Sinalética e iluminação de Segurança do LAR	9 810,13	0,00	9 810,13	0,00
43321063	Substituição das Janelas do LAR Bom Jesus	24 672,85	0,00	24 672,85	0,00
43321064	Reabilitação moradia-R. Almirante Gago Coutinho 40	49 980,72	0,00	49 980,72	0,00
4333	Equipamento básico	1 656 266,55	0,00	1 656 266,55	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	366 280,40	0,00	366 280,40	0,00
43332	Equipamento Medico-hospitalar e de Reeducacao	276 244,00	0,00	276 244,00	0,00
43333	Equipamento Didatico	190 505,47	0,00	190 505,47	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	320 429,36	0,00	320 429,36	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	501 821,03	0,00	501 821,03	0,00
4334	Equipamento de transporte	580 554,68	0,00	580 554,68	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	386 523,94	0,00	386 523,94	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	244 376,72	0,00	244 376,72	0,00
43351	Mobiliário e Utensilios Administrativos	33 347,00	0,00	33 347,00	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	16 670,73	0,00	16 670,73	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	3 407,58	0,00	3 407,58	0,00
43354	Equipamento Informatico	131 827,10	0,00	131 827,10	0,00
43356	Software	2 613,45	0,00	2 613,45	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	16 829,79	0,00	16 829,79	0,00
43359	Outros	39 681,07	0,00	39 681,07	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	5 550 271,30	0,00	5 550 271,30
43381	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	3 502,06	0,00	3 502,06
433811	Terrenos para Construcáo	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 Construcóes	0,00	3 438 059,77	0,00	3 438 059,77
433821	Edifícios	0,00	3 438 059,77	0,00	3 438 059,77
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	1 036 738,50	0,00	1 036 738,50
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	18 000,60	0,00	18 000,60
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	13 834,00	0,00	13 834,00
433821013	Edifício das Finanças	0,00	92 288,19	0,00	92 288,19
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	228 060,53	0,00	228 060,53
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	56 271,47	0,00	56 271,47
433821018	Posto de Turismo	0,00	10 667,70	0,00	10 667,70
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	566 693,28	0,00	566 693,28

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 8 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433821021	ATL Meio Moio	0,00	76 882,68	0,00	76 882,68
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	5 838,62	0,00	5 838,62
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	14 982,24	0,00	14 982,24
433821026	Nova Secretaria	0,00	24 827,22	0,00	24 827,22
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	277 132,39	0,00	277 132,39
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	6 838,40	0,00	6 838,40
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Aho	0,00	79 658,54	0,00	79 658,54
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	5 807,88	0,00	5 807,88
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	2 127,40	0,00	2 127,40
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	5 503,20	0,00	5 503,20
433821050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	0,00	25 315,14	0,00	25 315,14
433821053	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	3 811,20	0,00	3 811,20
433821054	Repavimentação Lar idosos	0,00	2 709,60	0,00	2 709,60
433821055	Edifício do Centro Intergeracional de P. Garça	0,00	176 084,77	0,00	176 084,77
433821058	Grandes Reparações EPVFC	0,00	7 330,32	0,00	7 330,32
433821059	Reabilitação moradia - Rua Fall River 40	0,00	640,64	0,00	640,64
433821060	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	0,00	1 029,94	0,00	1 029,94
433821061	Sinalética e iluminação de Segurança do CACI	0,00	1 508,96	0,00	1 508,96
433821062	Sinalética e iluminação de Segurança do LAR	0,00	981,01	0,00	981,01
433821063	Substituição das Janelas do LAR Bom Jesus	0,00	2 467,28	0,00	2 467,28
43383	Equipamento Basico	0,00	1 345 195,03	0,00	1 345 195,03
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	357 808,97	0,00	357 808,97
433832	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	0,00	276 017,21	0,00	276 017,21
433833	Equipamento Didatico	0,00	174 438,27	0,00	174 438,27
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	242 614,26	0,00	242 614,26
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	0,00	293 658,67	0,00	293 658,67
43384	Equipamento de Transporte	0,00	501 257,23	0,00	501 257,23
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	330 480,37	0,00	330 480,37
433843	Veiculos Pesados	0,00	70 332,26	0,00	70 332,26
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	10 183,59	0,00	10 183,59
433856	Software	0,00	3 284,26	0,00	3 284,26
433859	Outras	0,00	6 899,33	0,00	6 899,33
43386	Equipamento Administrativo	0,00	238 274,08	0,00	238 274,08
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	36 285,04	0,00	36 285,04
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	15 270,50	0,00	15 270,50
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	2 636,08	0,00	2 636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	132 511,82	0,00	132 511,82
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	0,00	15 513,03	0,00	15 513,03
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	13 389,86	9 713,79	13 389,86	9 713,79
442	Outros activos intangíveis	13 389,86	9 713,79	13 389,86	9 713,79
4423	Programas de computador	13 389,86	0,00	13 389,86	0,00
4428	Amortizações acumuladas	0,00	9 713,79	0,00	9 713,79
44283	Programas de Computador	0,00	9 713,79	0,00	9 713,79
45	Investimentos em curso	11 806,02	9 732,61	11 806,02	9 732,61
452	Propriedades de investimento em curso	11 806,02	9 732,61	11 806,02	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	9 732,61	0,00	9 732,61	0,00
45252	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	0,00	9 732,61	0,00	9 732,61
51	Fundos	0,00	281 303,31	0,00	281 303,31

Balancete Geral

SalDOS Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 9 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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	1 368 094,03	0,00	1 368 094,03
561	Resultados transitados - Área Social	0,00	369 524,57	0,00	369 524,57
562	Resultados transitados - Escola Profissional	0,00	998 569,46	0,00	998 569,46
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	8 982 298,99	0,00	8 982 298,99
593	Subsídios	0,00	6 244 089,01	0,00	6 244 089,01
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	6 244 089,01	0,00	6 244 089,01
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	0,00	6 075 502,38	0,00	6 075 502,38
59311001	Subsídio CGFSS	0,00	44 436,00	0,00	44 436,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	883 636,49	0,00	883 636,49
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	0,00	26 935,02	0,00	26 935,02
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	0,00	72 900,00	0,00	72 900,00
59311010	ATL Meio Moio	0,00	34 720,00	0,00	34 720,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	0,00	11 538,52	0,00	11 538,52
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	6 752,80	0,00	6 752,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	0,00	2 604 340,04	0,00	2 604 340,04
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	0,00	101 928,00	0,00	101 928,00
59311034	Subsídio para construção do ATL Água D'Aho -DRSSS	0,00	228 319,33	0,00	228 319,33
59311063	DRSS - Equipamento do Centro Intergeracional P.G.	0,00	20 827,21	0,00	20 827,21
59311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	0,00	1 580 111,46	0,00	1 580 111,46
59311071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	0,00	224,29	0,00	224,29
59311080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	417,02	0,00	417,02
59311082	SRSS - Contrato Investimento n.º 137/2019	0,00	273,01	0,00	273,01
59311083	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 082/2020	0,00	375,00	0,00	375,00
59311084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	0,00	7 508,86	0,00	7 508,86
59311085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2019	0,00	2 250,00	0,00	2 250,00
59311092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	993,53	0,00	993,53
59311094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	25 848,45	0,00	25 848,45
59311095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	0,00	1 608,05	0,00	1 608,05
59311097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	0,00	9 479,52	0,00	9 479,52
59311103	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	0,00	25 017,26	0,00	25 017,26
59311104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	5 657,27	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	0,00	8 621,79	0,00	8 621,79
59311107	DRH - Rua Cidade de Fall River, 40	0,00	12 851,45	0,00	12 851,45
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	22 153,46	0,00	22 153,46
59311111	DRSS - Contrato Investimento n.º 037/2024	0,00	3 456,25	0,00	3 456,25
59311112	DRSS - Contrato Investimento n.º 060/2024	0,00	7 929,76	0,00	7 929,76
59311115	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2024	0,00	10 006,90	0,00	10 006,90
59311119	DRSS - Contrato Investimento n.º 086/2024	0,00	17 202,00	0,00	17 202,00
59311121	DRSS - Contrato Investimento n.º 131/2024	0,00	3 461,15	0,00	3 461,15
59311122	DRSS - Contrato Investimento n.º 158/2024	0,00	1 051,79	0,00	1 051,79
59311123	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	0,00	3 119,76	0,00	3 119,76
59311124	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	0,00	3 527,98	0,00	3 527,98
59311125	DRSS - Contrato Investimento n.º 187/2024	0,00	1 826,88	0,00	1 826,88
59311128	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	0,00	1 531,20	0,00	1 531,20
59311129	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	0,00	13 580,60	0,00	13 580,60
59311130	DRSS - Contrato Investimento n.º 252/2024	0,00	4 331,01	0,00	4 331,01
59311131	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	0,00	8 829,12	0,00	8 829,12
59311132	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	0,00	22 205,57	0,00	22 205,57
59311135	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	3 439,67	0,00	3 439,67
59311136	Plano de Recuperação e Resiliência - EP	0,00	192 374,91	0,00	192 374,91
59312	Outros Subsídios	0,00	168 586,63	0,00	168 586,63

Balancete Geral

Saldos Iniciais / 2025

(Valores em Euros)

Página: 10 de 10

Conta	Descrição	Mensal			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	0,00	42 900,00	0,00	42 900,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	0,00	50 065,89	0,00	50 065,89
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	0,00	29 029,79	0,00	29 029,79
59312025	SRPFP - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	0,00	11 200,00	0,00	11 200,00
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	0,00	7 542,47	0,00	7 542,47
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	0,00	27 848,48	0,00	27 848,48
594	Doações	0,00	2 738 209,98	0,00	2 738 209,98
594001	U-259 - Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	34 020,00	0,00	34 020,00
594002	Dotativos/Obra/Igreja da Misericórdia	0,00	205 199,77	0,00	205 199,77
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
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 - Loral	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 Afetos, 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
81	Resultado líquido do período	0,00	11 749,03	0,00	11 749,03
818	Resultado líquido	0,00	11 749,03	0,00	11 749,03
	Totais	18 694 844,55	18 694 844,55	18 694 844,55	18 694 844,55
	Saldo Geral				

Balancete de Razão

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	216 514,72	209 561,36	6 953,36	0,00
12	Depósitos à ordem	5 291 778,41	4 599 842,70	698 567,23	6 631,52
13	Outros depósitos bancários	621 533,73	404 533,73	217 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	618 168,38	570 934,51	68 554,54	21 320,67
22	Fornecedores	890 909,98	1 130 276,38	922,18	240 288,58
23	Pessoal	2 162 835,49	2 164 045,99	63,32	1 273,82
24	Estado e outros entes públicos	851 533,97	978 895,62	5 368,29	132 729,94
25	Financiamentos obtidos	1 327 542,72	1 472 121,92	0,00	144 579,20
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	22 580,00	11 770,00	21 300,00	10 490,00
27	Outras contas a receber e a pagar	6 519 965,70	4 655 395,17	2 476 294,28	611 723,75
28	Diferimentos	360 934,29	1 975 863,90	4 601,77	1 619 531,38
31	Compras	282 422,42	282 422,42	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	2 982,82	1 223,16	1 759,66	0,00
43	Activos fixos tangíveis	16 723 298,45	6 919 130,45	15 672 694,58	5 868 526,58
44	Activos intangíveis	36 493,51	35 022,96	13 389,86	11 919,31
45	Investimentos em curso	11 806,02	9 732,61	11 806,02	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	1 190 268,78	2 570 111,84	0,00	1 379 843,06
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	460 826,70	9 436 241,11	0,00	8 975 414,41
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	279 848,73	8 468,70	271 380,03	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 385 506,82	431 238,51	954 268,31	0,00
63	Gastos com o Pessoal	4 140 868,95	386 049,37	3 754 819,58	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	335 211,54	0,00	335 211,54	0,00
65	Perdas por imparidade	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
68	Outros gastos	85 479,80	0,00	85 479,80	0,00
69	Gastos de financiamento	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
72	Prestações de serviços	4 677,11	546 094,90	0,00	541 417,79
75	Subsídios, doações e legados à exploração	33 037,48	4 337 587,43	5 044,65	4 309 594,60
78	Outros rendimentos	0,00	509 504,47	0,00	509 504,47
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22
81	Resultado líquido do período	42 822,70	42 822,70	0,00	0,00
	Totais	43 987 266,44	43 987 266,44	24 692 896,22	24 692 896,22
	Saldo Geral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	216 514,72	209 561,36	6 953,36	0,00
111	Caixa - Sede	187 947,22	187 430,37	516,85	0,00
112	Caixa - "Utentes"	26 215,91	20 500,35	5 715,56	0,00
113	Projecto "Pedra Segura" - Não Imputável	1 019,89	913,29	106,60	0,00
115	Caixa - Escola Profissional	1 331,70	717,35	614,35	0,00
12	Depósitos à ordem	5 291 778,41	4 599 842,70	698 567,23	6 631,52
1203	C.G.D. 0870000015130	91 761,40	69 060,00	22 701,40	0,00
1204	C.C.A.M.A. 644200. 001	315 562,79	275 286,16	40 276,63	0,00
1205	B.P.I. - 2243134/000/001	45 265,80	0,00	45 265,80	0,00
1206	M. T. G. - Montepio Geral - 9910000023965	108 536,92	108 110,69	426,23	0,00
1208	NBA	105 423,76	83 403,08	22 020,68	0,00
1210	C.C.A.M.A. n.º 654027.001	38 919,19	45 550,71	0,00	6 631,52
1213	C.C.A.M.A. n.º 00650218001 Festas Senhor da Pedra	127 754,70	121 952,56	5 802,14	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	564,14	0,00	564,14	0,00
1218	CCAM - Conta n.º 658320001 - CAO	8 511,58	0,00	8 511,58	0,00
1219	Santander 4047755077157- Escola Profissional	83 038,18	77 830,55	5 207,63	0,00
1220	NBA n.º100770980003 - Escola Profissional	452 174,58	188 075,74	264 098,84	0,00
1222	Santander Totta	3 903 147,76	3 620 677,64	282 470,12	0,00
1223	CCAM - Obras	11 054,71	9 895,57	1 159,14	0,00
13	Outros depósitos bancários	621 533,73	404 533,73	217 000,00	0,00
1310	Montepio Geral DP 299-15.002355-2	110 500,00	93 500,00	17 000,00	0,00
1321	Novo Banco - Conta n.º - Escola Profissional	216 033,73	116 033,73	100 000,00	0,00
1322	Novo Banco - Escola Profissional	295 000,00	195 000,00	100 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	618 168,38	570 934,51	68 554,54	21 320,67
211	Clientes e utentes e/c	618 168,38	550 113,84	68 554,54	500,00
2111	Clientes gerais	60 249,95	54 020,49	6 729,46	500,00
2111001	Unidade Saúde S. Miguel - Centro Saúde VFC	55 805,32	52 125,86	3 679,46	0,00
2111023	Serralharia do Outeiro, Lda	300,00	0,00	300,00	0,00
2111028	Paula Francisca Braga Medeiros do Couto Borges	61,71	61,71	0,00	0,00
2111033	Fátima Maria Marques do Nascimento Simões	34,80	0,00	34,80	0,00
2111036	Associação Unolovens de Ponta Garça	436,99	436,99	0,00	0,00
2111048	Cláudio Travassos	20,30	20,30	0,00	0,00
2111049	Sidónia Maria Cabral da Ponte Bicho	6,96	6,96	0,00	0,00
2111050	Iria de fátima Couto Sardinha Travassos	35,27	35,27	0,00	0,00
2111051	Daniel do Couto Pacheco	12,76	12,76	0,00	0,00
2111052	Adélia Silva Soares	15,43	15,43	0,00	0,00
2111053	Regina Arruda	508,35	8,35	500,00	0,00
2111054	Maria Berta de Medeiros Caetano Pereira	8,58	8,58	0,00	0,00
2111055	José Manuel Carreiro	19,02	19,02	0,00	0,00
2111056	Centro Qualificação Açores, IPRA	350,00	850,00	0,00	500,00
2111058	Luisa da Conceição Costa Róias	4,64	4,64	0,00	0,00
2111060	Marlene Sofia Inácio Botelho	14,62	14,62	0,00	0,00
2111061	Ricardo Almeida Amaral	400,00	400,00	0,00	0,00
2111062	Maria Marta Lima Carvalho e Santos	2 215,20	0,00	2 215,20	0,00
2117	Utentes	557 918,43	496 093,35	61 825,08	0,00
218	Adiantamentos de clientes e utentes	0,00	628,00	0,00	628,00
2181	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	0,00	628,00	0,00	628,00
2181002	Rosa Maria Carreiro Vieira Salema	0,00	30,00	0,00	30,00
2181003	Manuel Francisco Domingos da Costa	0,00	10,00	0,00	10,00
2181004	Maria Natália Rodrigues Pestana	0,00	30,00	0,00	30,00
2181006	Paula Maria Travassos	0,00	30,00	0,00	30,00
2181007	Arménio Padre Cura da Ponte	0,00	5,00	0,00	5,00
2181008	Manuel D'Araújo Martins	0,00	5,00	0,00	5,00
2181009	José de Medeiros Rainha	0,00	5,00	0,00	5,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2181010	Maria de Jesus Lima Carvalho	0,00	35,00	0,00	35,00
2181011	Gilberto Correia	0,00	30,00	0,00	30,00
2181012	Maria Joana da Costa Clemente	0,00	15,00	0,00	15,00
2181013	Nicolau Jacinto Bolarinbo	0,00	35,00	0,00	35,00
2181014	Maria Irene de Medeiros Amaral	0,00	30,00	0,00	30,00
2181015	Melânia Maria de Medeiros Calheta	0,00	47,00	0,00	47,00
2181016	Gilberto dos Anjos Mansinho	0,00	30,00	0,00	30,00
2181017	João Rodrigues	0,00	5,00	0,00	5,00
2181018	Maria José de Lima Simas	0,00	5,00	0,00	5,00
2181019	Maria da Conceição Moniz Ferreira	0,00	20,00	0,00	20,00
2181020	Maria da Paz Ferreira de Andrade	0,00	30,00	0,00	30,00
2181021	Maria Fernanda Furtado Vieira Soares	0,00	30,00	0,00	30,00
2181022	Deolinda Maria Pacheco	0,00	5,00	0,00	5,00
2181023	Natália Conceição Marques	0,00	20,00	0,00	20,00
2181024	Manuel Pacheco Benevides	0,00	5,00	0,00	5,00
2181025	Maria Aida Leite	0,00	68,00	0,00	68,00
2181026	Maria Joana Bento Leite de Mendonça Caetano	0,00	21,00	0,00	21,00
2181027	João Albino Róias	0,00	7,00	0,00	7,00
2181028	Maria Armanda Moniz	0,00	30,00	0,00	30,00
2181029	Gil Furtado Caetano	0,00	21,00	0,00	21,00
2181030	Floetiano Rodrigues de Medeiros	0,00	5,00	0,00	5,00
2181031	Maria dos Anjos Sebastião	0,00	12,00	0,00	12,00
2181032	Maria do Carmo dos Santos Massaroco	0,00	7,00	0,00	7,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	0,00	20 192,67	0,00	20 192,67
22	Fornecedores	890 909,98	1 130 276,38	922,18	240 288,58
221	Fornecedores c/c	890 909,98	1 130 276,38	922,18	240 288,58
2211	Fornecedores gerais	890 909,98	1 130 276,38	922,18	240 288,58
22110001	Damião de Medeiros Ldª	55 777,28	101 951,30	0,00	46 174,02
22110003	Farmacia Amaral	2 172,05	2 969,42	0,00	797,37
22110005	Silva & Benevides - Indústria e Comércio de Carnes	11 678,54	18 367,22	0,00	6 688,68
22110011	A Crença	2 833,23	3 013,33	0,00	180,10
22110016	Totalima Ldª	376,34	376,34	0,00	0,00
22110023	Panivila	12 033,48	20 947,43	0,00	8 913,95
22110031	Azores Sub Mergulhadores Pro, Lda.	31 175,24	33 327,60	0,00	2 152,36
22110035	Inforcenter	1 719,92	3 391,29	0,00	1 671,37
22110039	Agencia Funeraria	0,00	1 302,63	0,00	1 302,63
22110045	António Guilherme Francisco & Cª, Ldª	208,05	208,05	0,00	0,00
22110046	Frutaria Vila Franca	0,00	10,17	0,00	10,17
22110047	Anticiclone - Instalações Técnicas, Ldª	174,58	14 108,78	0,00	13 934,20
22110049	Auto Açoreana, Lda.	620,62	620,62	0,00	0,00
22110055	Henrique Moniz Distribuição Alimentar S.U. Ldª	0,00	12,78	0,00	12,78
22110061	EuroMotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda.	4 848,80	4 871,27	0,00	22,47
22110063	Dinarte Damásio & Filhos, Ldª	6 306,85	8 747,99	0,00	2 441,14
22110072	EDA - Electricidade Açores, S.A.	73 370,70	78 811,42	0,00	5 440,72
22110073	AçorMedia	230,00	299,00	0,00	69,00
22110075	Varela & Cª Ldª	3 869,23	3 869,23	0,00	0,00
22110076	Centropático	136,35	136,35	0,00	0,00
22110078	Oficina de Marcenaria e Carpintaria Couto	25,51	25,51	0,00	0,00
22110082	Frutaria O Bravo	5,90	5,90	0,00	0,00
22110085	Câmara Municipal de Lagoa	62,60	62,60	0,00	0,00
22110086	CTT - Correios de Portugal, SA	458,41	458,41	0,00	0,00
22110095	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	19 456,41	21 023,88	0,00	1 567,47
22110103	MODELO - Insular Hipermercados, S.A.	450,17	461,16	0,00	10,99
22110106	Centrovia - Centro de Inspeção de Viaturas	175,17	175,17	0,00	0,00
22110107	Animacura, Ldª	0,00	68,33	0,00	68,33
22110109	ACCIONAL	1 125,44	1 125,44	0,00	0,00
22110110	Manuel Francisco Simas Rainha	1 241,29	1 252,78	0,00	11,49

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110115	Atlantigás - Técnicos de Energias, Ldª	1 022,66	1 022,17	0,49	0,00
22110127	Vieira & Vieira, Ldª	149,64	247,08	0,00	97,44
22110129	Funerária Carvalho	571,62	1 320,48	0,00	748,86
22110138	Retailor - Distribuição Alimentar, Sociedade Unip.	2 431,53	3 053,66	0,00	622,13
22110141	Lusitania - Companhia de Seguros, S.A.	291,95	471,33	0,00	179,38
22110144	Agência de Viagens Francisco Martins	5 084,28	5 084,28	0,00	0,00
22110146	José Manuel Paiva	0,00	67,88	0,00	67,88
22110147	Amaral & Jansúrio, Ldª	379,34	551,53	0,00	172,19
22110157	Sociedade Serigrafia Açoreana, Ldª	18,44	18,44	0,00	0,00
22110158	Ferreira & M.F.C. Santos	696,00	696,00	0,00	0,00
22110159	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trabalho, Lda.	9 969,57	12 496,28	0,00	2 526,71
22110161	José Eduardo Medeiros Melo	0,00	89,60	0,00	89,60
22110170	J. H. Ornelas ca. suc., Ldª	767,17	767,17	0,00	0,00
22110175	Nova Gráfica - Artes Gráficas Digital	916,40	916,40	0,00	0,00
22110184	CIN - Corporação Industrial do Norte, SA	153,35	153,35	0,00	0,00
22110187	União das Misericórdias Portuguesas	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00
22110197	Açorotel	295,19	1 042,43	0,00	747,24
22110203	Maria Gabriela Carvalho	0,00	3,09	0,00	3,09
22110215	A.J.B: Arruda - Electricista	485,94	485,94	0,00	0,00
22110224	Agostinho Guerreiro - Alumínios	1 763,88	2 028,76	0,00	264,88
22110232	Caetano & Mont' Alverne - Distribuição Alimentar	3 223,91	3 227,98	0,00	4,07
22110235	Farmaçor - Comércio de Produtos Farmacêuticos, Lda	493,84	522,79	0,00	28,95
22110238	MOVIARTE de Paulina da Estrela & F., Lda	441,60	0,00	441,60	0,00
22110250	Maxmat Ponta Delgada	79,60	79,60	0,00	0,00
22110258	Schindler - Ascensores e Escadas Rolantes, S.A.	8 161,68	8 635,92	0,00	474,24
22110274	Liberty Seguros, SA	0,00	2,59	0,00	2,59
22110282	Costa Pereira & Filhos, Lda	58,58	58,58	0,00	0,00
22110283	AçorMédica - Consumo Clínico e Hospitalar	15 771,20	18 475,71	0,00	2 704,51
22110287	Sociedade Portuguesa de Autores	1 979,00	1 979,00	0,00	0,00
22110293	Sociedade Filarmónica " Lira do Rosário"	900,00	900,00	0,00	0,00
22110295	Banda Lealdade	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00
22110299	Polícia de Segurança Pública de Ponta Delgada	2 178,31	2 178,31	0,00	0,00
22110301	Filarmónica Marcial União Progressista	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
22110302	Panifor - Produtos para Padaria	113,18	113,18	0,00	0,00
22110303	Lima & Quental, Lda	195,32	195,32	0,00	0,00
22110304	Papelaria Resarte, Lda	3 192,75	4 417,43	0,00	1 224,68
22110306	DMFP - Estudos Projectos e Instalações Eléctricas	1 740,00	1 740,00	0,00	0,00
22110313	McDonald's - Ponta Delgada	34,00	34,00	0,00	0,00
22110347	Pedro Miguel Ferreira Soares - Floricultura	681,72	681,72	0,00	0,00
22110349	Cantares D'Outroira - Grupo de Música Popular	650,00	650,00	0,00	0,00
22110358	Terra Nostra Garden Hotel	374,00	374,00	0,00	0,00
22110368	Stand Correia	1 558,98	1 907,98	0,00	349,00
22110369	Rádio Popular	24,99	184,94	0,00	159,95
22110374	Fábrica da Igreja Paroquial de São Miguel Anjo	217,00	217,00	0,00	0,00
22110377	Rainha & Sousa, Lda	4 123,90	5 757,78	0,00	1 633,88
22110380	Irmandade do Divino Espírito Santo dos Afritos	5 500,00	6 000,00	0,00	500,00
22110384	Gomes & Santos, Lda.	661,90	713,02	0,00	51,12
22110386	José Domingos Pimentel Terceira	15 395,78	18 035,36	0,00	2 639,58
22110445	Paulus Editora - Sociedade Unip., Lda.	423,57	423,57	0,00	0,00
22110471	Jaime Gonçalo Alvarenga Ribeiro	27 578,55	49 361,34	0,00	21 782,79
22110473	Ameritena - Organização de Eventos, Lda.	707,00	707,00	0,00	0,00
22110477	Higiçadores - Comércio e Serviços, Lda.	1 770,80	2 484,44	0,00	713,64
22110479	Noelimpia de Moniz & Correia - Higiene Limpeza, Lda	6 624,99	8 157,71	0,00	1 532,72
22110493	A Plantivime	28,00	28,00	0,00	0,00
22110494	Extinçor	0,00	17,40	0,00	17,40
22110498	Cooperativa Agrícola de S. Antão	303,79	303,79	0,00	0,00
22110499	José António Silva Brum	2 462,50	2 462,50	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110501	OTIS Elevadores, Lda.	677,70	1 033,07	0,00	355,37
22110506	Victor Matos, Sociedade Unipessoal, Lda.	374,07	1 083,21	0,00	709,14
22110510	AJM - Cordeiro consumíveis de Higiene e Limpeza	4 414,00	5 603,93	0,00	1 189,93
22110513	Farmácia Mântua	2 996,83	6 034,26	0,00	3 037,43
22110524	Duarte Medeiros, Lda.	780,34	780,34	0,00	0,00
22110532	Macedo's Pirotecnia, Lda.	9 893,52	9 893,52	0,00	0,00
22110533	Capitania do Porto de Ponta Delgada	360,78	360,78	0,00	0,00
22110545	Sara Sousa Carreiro Freitas	8 958,21	8 958,21	0,00	0,00
22110550	Victor Manuel Victória da Costa	29,23	29,23	0,00	0,00
22110564	Zhang Wuwei	0,00	6,00	0,00	6,00
22110566	Contexto do Mundo, Lda.	2 399,05	2 432,60	0,00	33,55
22110571	Associação Hum. Bombeiros Voluntários de VF Campo	621,70	621,70	0,00	0,00
22110572	Nuno José Soares Ferreira	370,00	370,00	0,00	0,00
22110588	João Luís de Medeiros Matos	679,47	679,47	0,00	0,00
22110591	Gelvalados	6 989,96	8 806,96	0,00	1 817,00
22110597	Ponto & Costura, Lda.	0,00	75,77	0,00	75,77
22110600	Antero Rego - Concessionário Auto Ilha Verde, Lda.	2 851,21	2 970,69	0,00	119,48
22110602	Evaristo Lima, Lda.	445,76	765,73	0,00	319,97
22110603	Artur Claver S. Arruda	68,51	68,51	0,00	0,00
22110605	A.C. Cymbron, S.A.	29,06	29,06	0,00	0,00
22110608	Decathlon	935,90	935,90	0,00	0,00
22110610	Conservatória do registo Predial de VFC	2,00	2,00	0,00	0,00
22110619	Super Poupadinha	40,38	491,88	0,00	451,50
22110620	ITG - Instituto Tecnológico do Gás	0,00	180,00	0,00	180,00
22110622	Casa dos Bichinhos	215,20	215,20	0,00	0,00
22110629	Casa das Chaves	510,00	510,00	0,00	0,00
22110631	Medifarma - José Horácio do Rego Costa, Lda	1 953,36	2 864,18	0,00	910,82
22110634	Control Alt Delete	3 506,87	4 394,87	0,00	888,00
22110635	Coprave	8 328,63	15 190,90	0,00	6 862,27
22110636	Armando Saieta - Comércio Têxteis Unipessoal, Lda.	97,40	103,10	0,00	5,70
22110642	Pass Musica - Audiogest	722,45	937,09	0,00	214,64
22110643	Auto Ribeiro, Lda.	455,10	455,10	0,00	0,00
22110657	Autoridade Tributária e Aduaneira	2,50	2,50	0,00	0,00
22110661	RIAC	30,00	30,00	0,00	0,00
22110664	Açorpeças, Lda.	13,94	13,94	0,00	0,00
22110668	Escritório Digital Representações, Lda	4 286,96	5 113,38	0,00	826,42
22110671	Rego Pinheiro - Comércio a Retalho, Lda.	1 638,27	2 184,49	0,00	546,22
22110674	ASDEPR	25,00	25,00	0,00	0,00
22110682	Queijadas de Adelino Morgado & Filhas, Lda.	32,00	32,00	0,00	0,00
22110683	Direção Serviços Viação Transportes Terrestres	378,00	378,00	0,00	0,00
22110687	Sata Internacional, S.A.	1 859,10	1 859,10	0,00	0,00
22110689	Sodora	83,40	83,40	0,00	0,00
22110693	NOS Açores Comunicações, S.A.	2 117,04	2 293,46	0,00	176,42
22110697	Pérola da Vila de J. Bolarinho, Lda.	18,86	22,84	0,00	3,98
22110698	Câmara Municipal da Ribeira Grande	13,00	13,00	0,00	0,00
22110706	Profeiras, Lda.	1 591,52	1 591,52	0,00	0,00
22110711	Sónia da Conceição da Silva Benevides	610,82	610,82	0,00	0,00
22110714	Avigex - Soc. Empreendimentos Avícolas e Frio, Lda	5 396,58	8 054,99	0,00	2 658,41
22110716	ArteFlor - Carla Patrícia Botelho	780,65	780,65	0,00	0,00
22110717	M. Deliv Açores, Lda.	13 014,46	16 125,35	0,00	3 110,89
22110735	Agriloja	110,20	110,20	0,00	0,00
22110736	Rui Silva Santos, Lda.	0,00	51,45	0,00	51,45
22110739	JIAN YE Sociedade Unipessoal, Lda.	733,00	733,00	0,00	0,00
22110745	Equi Açores - Quinta do Vento	8,12	8,12	0,00	0,00
22110752	BL- Soluções Completas de Higianização	16 197,21	24 831,54	0,00	8 634,33
22110755	Fundação INATEL - Ponta Delgada	25,00	25,00	0,00	0,00
22110766	Hiper Açores - Surpresa Popular, Lda.	20,10	20,10	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 5 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110770	Glacialis, Lda.	9 835,48	11 625,94	0,00	1 790,46
22110775	Luis Peixoto, Lda.	325,04	404,95	0,00	79,91
22110781	Moniz e Teixeira, Lda	0,00	35,57	0,00	35,57
22110782	Soledade & Filhos, Lda	180,86	466,44	0,00	285,58
22110792	Jaime Agostinho Almeida Unipessoal, Lda	169,60	169,60	0,00	0,00
22110798	A. R. Santos	2 872,34	7 811,58	0,00	4 939,24
22110799	Codigotalento, Lda	133,45	133,45	0,00	0,00
22110800	Fornecedores Gerais - Escola Profissional	21 346,36	44 350,81	0,00	23 004,45
22110804	Wu Shuang Mei	9,50	44,10	0,00	34,60
22110813	Associação R. Filarmónica Nossa Senhora Remédios	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00
22110823	Iberlim - Sociedade Técnica de Limpezas, S.A.	744,10	1 026,66	0,00	282,56
22110833	Vitorino Manuel Martins de Sousa	47,00	47,00	0,00	0,00
22110847	ELECTROXI-Máquinas e Ferramentas, Lda	26,95	48,70	0,00	21,75
22110848	Ilha das Surpresas, Lda	32,11	32,11	0,00	0,00
22110855	FTT - Fabrico e Instalações Técnicas, Lda	345,90	763,50	0,00	417,60
22110858	ANA - Aeroportos de Portugal	14,40	14,40	0,00	0,00
22110861	Carlos Manuel Barbosa Machado	34,39	34,39	0,00	0,00
22110867	Trovas e Ritmos - Associação de Cantares	250,00	250,00	0,00	0,00
22110873	Tecniq - R&T Energia, Lda.	534,28	534,28	0,00	0,00
22110901	Sembra Próxima Snack Bar Unip., Lda.	52,10	52,10	0,00	0,00
22110904	BMC Electrónica	24,90	24,90	0,00	0,00
22110905	Medicineone, S.A.	398,93	398,93	0,00	0,00
22110917	Autoridade Marítima Nacional	0,00	360,78	0,00	360,78
22110918	Raquel Patricia Silva Raposo	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
22110921	Air Liquide Medicinal, SA	1 321,94	1 321,94	0,00	0,00
22110926	Gilberto do Couto Bolarinho	3 016,00	3 016,00	0,00	0,00
22110931	Marques, SA	1 377,50	1 377,50	0,00	0,00
22110934	Natacha Amaral - Serviços Médicos Unipessoal, Lda.	7 200,00	7 200,00	0,00	0,00
22110945	Branco & Carreiro, Lda.	7 308,00	8 769,60	0,00	1 461,60
22110948	Cooperativa Agr. Açoreana de Hortofruticultores	703,87	993,56	0,00	289,69
22110949	Pedro Alexandre Pacheco Correia	37,80	37,80	0,00	0,00
22110952	Thomann GmbH	784,00	784,00	0,00	0,00
22110960	Daniela Cristina Silva Madeira	300,00	300,00	0,00	0,00
22110965	Sodril- Rep. Insulares, Lda.	9 928,62	9 928,62	0,00	0,00
22110971	AZORLED- Medeiros Multiserviços Açores, Unip, Lda.	2 750,07	2 750,07	0,00	0,00
22110976	Tiketa Labels, Lda.	349,78	349,78	0,00	0,00
22110984	Pedro Miguel Maia Teixeira Araújo	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
22110990	Joaquim Chaves-Laboratorio Análises Clínicas Açore	2 109,11	2 109,11	0,00	0,00
22110994	Rogério M.-Eletrificações, Unipessoal Lda	2 701,57	5 079,87	0,00	2 378,30
22110998	M. Cunha & Associado-Soc. Revi. Ofi. Contas,Lda	4 524,00	4 524,00	0,00	0,00
22111008	NOS Comunicações, S.A.	15 109,71	18 139,30	0,00	3 029,59
22111009	Sodigas Açores - Sociedade de Distribuição Gás,SA	10 153,47	10 274,46	0,00	120,99
22111022	SERVIEL - Serviço Vigilância Eletrónica Unip., Ld	2 318,10	2 318,10	0,00	0,00
22111024	David Correia Auto Sociedade Unipessoal Limitada	20 089,95	24 179,58	0,00	4 089,63
22111029	Catarina Filipa Raposo Costa	885,00	885,00	0,00	0,00
22111037	Pedro Jorge Raposo Oliveira, Unipessoal Lda.	2 565,01	2 853,10	0,00	288,09
22111038	Zoom Video Communications Inc.	29,98	29,98	0,00	0,00
22111047	Leroy Merlin - Ponta Delgada	364,94	364,94	0,00	0,00
22111048	Nélio Alexandre da Costa Carreiro	83,52	83,52	0,00	0,00
22111057	General Seguros, S.A.	51 336,27	51 643,77	0,00	307,50
22111059	José Carlos Cabral, Lda.	466,32	466,32	0,00	0,00
22111064	Idonic, Lda.	610,08	610,08	0,00	0,00
22111067	Securitas Serviços e Tecnologia de Segurança S.A.	1 790,78	1 790,78	0,00	0,00
22111075	Eduardo Manuel Lourenço Santos	116,00	116,00	0,00	0,00
22111079	Emanuel Frutuoso da Costa Realejo	0,00	240,00	0,00	240,00
22111083	Sousa & Garcês, Lda	4 309,61	4 939,75	0,00	630,14
22111087	Google Commerce Limited	59,97	59,97	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111091	Raquel Leandro da Silveira Moniz	5 499,96	5 999,95	0,00	499,99
22111095	Equiambi, Lda.	217,15	217,15	0,00	0,00
22111105	Teresa Conceição de Braga Franco Sociedade	3,90	3,90	0,00	0,00
22111110	ChildDiary Portugal, Lda.	2 450,00	3 518,78	0,00	1 068,78
22111115	Carolina Pimentel Pacheco	1 871,10	2 182,95	0,00	311,85
22111121	Pátios Acolhedores Unipessoal, Lda -Quiosque Campo	1,80	1,80	0,00	0,00
22111122	Rui Pedro Soares Caetano - O Petisco	9,20	9,20	0,00	0,00
22111129	Salsicharia Talhos Sousa, Lda.	45,72	45,72	0,00	0,00
22111130	Elton Fabricio Sousa Monteiro	1 267,20	1 267,20	0,00	0,00
22111131	Vale de Cabaços - Bar Esplanada, Lda	38,50	38,50	0,00	0,00
22111137	Associação UnoJovens de Ponta Garça	150,00	150,00	0,00	0,00
22111138	Mobioffice - Comércio de Equip. de Escritório, Lda	158,34	0,00	158,34	0,00
22111145	Susana Duarte Machado Unipessoal, Lda	150,00	150,00	0,00	0,00
22111151	Marec Espaço Casa, SA	8,34	8,34	0,00	0,00
22111159	Deborah Maria Correia Ferreira de Moniz Pereira	5 049,70	6 056,80	0,00	1 007,10
22111163	Silvergrey - Produções Audiovisuais, Lda.	3 178,40	3 178,40	0,00	0,00
22111164	Sandy Medeiros Mota	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
22111176	Ibersol Madeira e Açores Restauração S.A	179,25	179,25	0,00	0,00
22111177	Meta Platforms Ireland Limited	160,00	160,00	0,00	0,00
22111179	Micaela de Fátima Batista Sousa Costa	3 016,11	3 323,18	0,00	307,07
22111187	RM-Atlantic Events & Productions, Ulp, Lda.	12 818,00	12 818,00	0,00	0,00
22111189	João de Deus Pimentel Moniz	3 588,00	3 588,00	0,00	0,00
22111201	Clube Naval de Vila Franca do Campo	228,32	228,32	0,00	0,00
22111202	Fernando Lopes - Técnico Eletronica Unip	421,40	421,40	0,00	0,00
22111208	Sogenave - Soc. Geral de Abastecimentos, SA	43 053,95	61 694,19	0,00	18 640,24
22111209	Eniciale- Com Dist. Prod. Alimentares, Lda.	13 881,13	17 606,98	0,00	3 725,85
22111210	João Manuel de Sousa Medeiros	3 660,65	3 660,65	0,00	0,00
22111216	Dropbox International Unlimited Company	161,79	161,79	0,00	0,00
22111218	André Lima Silva, Unip., Lda.	2 588,26	2 588,26	0,00	0,00
22111220	Melo, Lda. - Agência Viagens	797,08	797,08	0,00	0,00
22111224	André João Tavares Pacheco Rodrigues	1 604,75	2 009,00	0,00	404,25
22111228	Gostos Afortunados - Restauração Unipessoal, Lda	1 444,50	1 444,50	0,00	0,00
22111229	Barbara Curralo Nunes	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
22111234	Amazon EU, SARL	783,49	813,88	0,00	30,39
22111236	ViCA Garden - Flores, Plantas Ornam. & Jardinagem	0,00	26,85	0,00	26,85
22111240	Diogo Yin Zhang	239,25	249,20	0,00	9,95
22111242	Electropixel Systems, Unip., Lda.	52,20	104,40	0,00	52,20
22111246	Irmadade Espirito Santo dos Inocentes Ponta Garça	1 400,00	2 400,00	0,00	1 000,00
22111248	Pizzaria Lua do Sul, Lda	76,00	76,00	0,00	0,00
22111250	João Paulo Santos de Almeida Machado	170,00	170,00	0,00	0,00
22111251	Turangra - Viagens e Turismo, Lda.	969,42	969,42	0,00	0,00
22111255	David André Rita	250,00	250,00	0,00	0,00
22111258	Emanuel de Jesus Pinheiro Silva	580,00	580,00	0,00	0,00
22111259	AzorPrint - César Pimentel	121,45	121,45	0,00	0,00
22111261	António José Pimentel Carvalho	150,00	150,00	0,00	0,00
22111262	Diogo Emanuel Araújo Correia Amaral	150,00	150,00	0,00	0,00
22111264	Fernando Alberto Vieira Lopes - Com. e Ind., Lda	23,50	23,50	0,00	0,00
22111266	Generali Tranquilidade	1 425,81	1 104,06	321,75	0,00
22111270	Laura Sofia Baptista Teixeira	5 500,00	6 000,00	0,00	500,00
22111271	KIMISTLLY - Posto de Abast. e Estação de Serv.,Lda	60,00	60,00	0,00	0,00
22111273	W.R. Berkley Europe AG	0,00	486,41	0,00	486,41
22111275	ICA - Indústria de Comércio Alimentar, S.A.	21,90	21,90	0,00	0,00
22111277	Sotermáquinas, SA	32,14	32,14	0,00	0,00
22111279	Eupago - Instituição de Pagamento, Lda.	1,58	1,58	0,00	0,00
22111281	Iluminações Teixeira Couto, Lda.	36 446,04	36 446,04	0,00	0,00
22111282	Cegid - Primavera Buxiness Soft. Solutions, SA	183,27	619,92	0,00	436,65
22111284	Companhia Seguros Allianz Portugal, S.A.	107,80	107,80	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 7 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111288	Bruno Filipe Fonseca Melo	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
22111289	Tudo Azul - Comércio de Produtos Naturais S.A	36,13	36,13	0,00	0,00
22111290	Natura Invicta - Importação, Exportação de Brindes	32,12	32,12	0,00	0,00
22111291	DELK AÇORES, Lda.	1 010,13	1 460,79	0,00	450,66
22111292	Emanuel Martins da Ponte	69,60	69,60	0,00	0,00
22111293	ZenSenses-Ana Lucia Frutuoso, Unip, Lda.	242,92	242,92	0,00	0,00
22111294	Cartório Notarial VFCampo - Paulo Estrela	585,12	585,12	0,00	0,00
22111295	Atlantic Books, Lda.	7 200,00	7 200,00	0,00	0,00
22111296	Spaceland - Sociedade Imobiliária, Lda.	3 384,00	3 384,00	0,00	0,00
22111297	Sem Barreiras	345,69	345,69	0,00	0,00
22111298	Globalrest Alfragide, Unip, Lda.	5,95	5,95	0,00	0,00
22111299	Giorno Cascais Soffriggere, Lda.	9,95	9,95	0,00	0,00
22111300	Trevescarnado, Lda.	20,30	20,30	0,00	0,00
22111301	Francisco José Sousa Pacheco	345,00	345,00	0,00	0,00
22111302	Auto do Pomarinho, Lda.	6,94	6,94	0,00	0,00
22111303	Fluffy River Unip, Lda.	9,30	9,30	0,00	0,00
22111304	Só Arquitectos - Atelier de Arquitectura, Lda.	5 037,80	7 312,66	0,00	2 274,86
22111305	José Vitor Ramanho Arruda - Serr. Quinteliano	138,00	138,00	0,00	0,00
22111306	Flor & Sol de Solange Costa	30,00	30,00	0,00	0,00
22111307	F. Simões & Simões, Lda.	365,40	365,40	0,00	0,00
22111308	Kairós- Cooperativa Inc. Inic. Econ. Solidária, CR	340,00	340,00	0,00	0,00
22111309	Mário Miguel Cabral	40,00	40,00	0,00	0,00
22111310	Vodafone Portugal, Comunicações Pessoais, SA	309,31	309,31	0,00	0,00
22111311	BK Portugal, SA	106,45	106,45	0,00	0,00
22111312	NOS Lusomundo Cinemas, SA	153,00	153,00	0,00	0,00
22111313	Coerentes de Harmonia, Unip., Lda.	20,00	20,00	0,00	0,00
22111314	Flávia Raquel Correia Medeiros	1 850,00	1 850,00	0,00	0,00
22111315	Amorim & Machado	161,00	161,00	0,00	0,00
22111316	Vera Lucia Ferreira Silva	2 659,18	2 659,18	0,00	0,00
22111317	Sistemas McDonalds Portugal, Lda.	8,30	8,30	0,00	0,00
22111318	Exigentepaladar, Lda.	10,19	10,19	0,00	0,00
22111319	ARRISCA	40,00	40,00	0,00	0,00
22111320	Exaclean, Lda.	783,00	1 392,00	0,00	609,00
22111321	Savana Incógnita, Lda.	13,93	13,93	0,00	0,00
22111322	Jorge Brito Vicente Gomes	75,00	75,00	0,00	0,00
22111323	Special Meridian Unip, Lda.	21,21	21,21	0,00	0,00
22111324	Ramalhos, SC, Lda.	14,70	14,70	0,00	0,00
22111325	Grandber- Rest. Rápida, Unip, Lda.	6,00	6,00	0,00	0,00
22111326	Wesco SAS	774,20	774,20	0,00	0,00
22111327	Delia Martins, Unipessoal, Lda.	184,00	184,00	0,00	0,00
22111328	Bar Marina - Vasconcelos Franco	39,00	39,00	0,00	0,00
22111329	Viagens El Corte Inglés, S.A.	1 657,86	1 657,86	0,00	0,00
22111330	Farmácia da Santa Casa Misericórdia Praia Vitória	20,56	20,56	0,00	0,00
22111331	Recheio - Finança Cash & Carry	22,56	22,56	0,00	0,00
22111332	Alerta Assoc. Escutismo Catolico Açores	960,00	960,00	0,00	0,00
22111333	Mamulena, Lda.	2 447,71	2 447,71	0,00	0,00
22111334	VilaPrint - João Paulo Cordeiro Cabral	201,84	201,84	0,00	0,00
22111335	Centro Comunitário Espírito Santo da Vila Nova	520,00	520,00	0,00	0,00
22111336	André Filipe Duarte Pimentel	14,25	14,25	0,00	0,00
22111337	José Duarte Azevedos Sousa	22,00	22,00	0,00	0,00
22111338	Sergio Costa Pacheco	200,00	200,00	0,00	0,00
22111339	Pizza Place, Lda	145,50	145,50	0,00	0,00
22111340	Mário Valadão, Unip, Lda	359,65	359,65	0,00	0,00
22111341	João Pedro Coereia	700,00	700,00	0,00	0,00
22111342	Ouivesaria Martins do Vale	349,00	349,00	0,00	0,00
22111343	APDP - Associação Protectora Diabeticos Portugal	10,00	10,00	0,00	0,00
22111344	Basilio Simoes & Imaos, Lda.	169,36	169,36	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 8 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22111345	Sociedade Hoteleira Seoane, SA	124,00	124,00	0,00	0,00
22111346	Agritalianos, Lda	130,27	130,27	0,00	0,00
22111347	SEAWEB - Serviços e Palicações WEB, Unip., Lda.	0,00	116,00	0,00	116,00
22111348	Rui Gabriel Furtado Araujo de Figueiredo	750,00	750,00	0,00	0,00
22111349	Aldeia da Fonte - Soc de L Turisticos, Lda.	106,00	106,00	0,00	0,00
22111350	João Martinho Adolfo Medeiros	92,72	92,72	0,00	0,00
22111351	Gilberto Francisco Elizardo Pavão	686,55	686,55	0,00	0,00
22111353	Livraria do Santuário do Sr. S.Cristo M., SU, Lda	28,05	28,05	0,00	0,00
22111354	Associação Cultural - EH! Louça da Vila	0,00	250,00	0,00	250,00
2211182	Planycorpo, Fisioterapia, Lda.	7 042,00	7 042,00	0,00	0,00
2211183	Carlos Filipe Cruz & Santos Arquitetura, Lda.	1 160,00	1 160,00	0,00	0,00
2211185	Grupo Safety - Materiais Contra Incêndio, SA	2 119,67	2 119,67	0,00	0,00
2211187	Mendonça & Filhos, Lda. - Cash and Carry	220,26	220,26	0,00	0,00
2211188	ANKIRA - Metatheke Software	3 144,76	3 144,76	0,00	0,00
2211189	Asta Atlântida - Soc Turismo e Anim, SA.	405,00	405,00	0,00	0,00
23	Pessoal	2 162 835,49	2 164 045,99	63,32	1 273,82
231	Remunerações a pagar	2 147 035,85	2 146 972,53	63,32	0,00
2312	Ao pessoal	2 147 035,85	2 146 972,53	63,32	0,00
238	Outras operações	15 799,64	17 073,46	0,00	1 273,82
2382	Com o pessoal	15 799,64	17 073,46	0,00	1 273,82
238201	Sindicatos	15 799,64	17 073,46	0,00	1 273,82
24	Estado e outros entes públicos	851 533,97	978 895,62	5 368,29	132 729,94
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	82 229,83	96 122,80	0,00	13 892,97
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	72 036,73	83 545,73	0,00	11 509,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	9 953,10	12 116,51	0,00	2 163,41
2424	Sobre Rendimentos Empresariais e Industriais	240,00	460,56	0,00	220,56
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	32 347,83	28 981,84	5 368,29	2 002,30
2432	IVA - Dedutível	3 444,12	3 223,91	220,21	0,00
24321	Relativo a Autoconsumos e Existencias	2 106,46	1 886,25	220,21	0,00
243213	Taxa Normal 18%	2 106,46	1 886,25	220,21	0,00
24322	Relativo a Imobilizado	799,99	799,99	0,00	0,00
24323	Relativo a Outros Bens e Serviços	537,67	537,67	0,00	0,00
243233	Taxa Normal 18%	537,67	537,67	0,00	0,00
2433	IVA - Liquidado	6 339,90	8 342,20	0,00	2 002,30
24333	Relativo a Outros Bens e Serviços	6 339,90	8 342,20	0,00	2 002,30
243331	Taxa 4%	6,36	91,56	0,00	85,20
243333	Taxa Normal 16%	6 333,54	8 250,64	0,00	1 917,10
2435	IVA - Apuramento	4 768,23	4 768,23	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	3 968,24	3 968,24	0,00	0,00
24361	Valores Apurados	3 968,24	3 968,24	0,00	0,00
2437	IVA - A recuperar	799,99	799,99	0,00	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	13 027,35	7 879,27	5 148,08	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	734 917,83	851 278,25	0,00	116 360,42
247	Penhora de Ordenado	2 038,48	2 512,73	0,00	474,25
25	Financiamentos obtidos	1 327 542,72	1 472 121,92	0,00	144 579,20
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	1 327 542,72	1 472 121,92	0,00	144 579,20
2511	Empréstimos bancários	1 327 542,72	1 472 121,92	0,00	144 579,20
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	1 277 660,26	1 301 914,07	0,00	24 253,81
2511102	CE/Montepio Geral-finanças	10 482,70	20 230,17	0,00	9 747,47
2511103	CE/Montepio Geral-croche	17 177,56	31 683,90	0,00	14 506,34
2511106	NBA - Protocolo FSE	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	49 882,46	170 207,85	0,00	120 325,39
2511201	CE/Montepio Geral	10 482,70	27 161,64	0,00	16 678,94
2511204	CE/Montepio Geral	17 177,56	77 692,51	0,00	60 514,95
2511205	Santander Totta	22 222,20	65 353,70	0,00	43 131,50
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	22 580,00	11 770,00	21 300,00	10 490,00
268	Outras operações	22 580,00	1 280,00	21 300,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 9 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2687	Quotizações a receber	22 580,00	1 280,00	21 300,00	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	6 519 965,70	4 655 395,17	2 476 294,28	611 723,75
271	Fornecedores de investimentos	46 901,35	148 877,34	0,00	101 975,99
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	46 901,35	148 877,34	0,00	101 975,99
27110056	Mobi Office, Lda.	835,20	993,54	0,00	158,34
27110073	Victor Matos, Soc. Unip., Lda.	0,00	599,99	0,00	599,99
27110077	Control Alt Delete	1 359,84	3 257,04	0,00	1 897,20
27110087	J. H. Omeias ca. suc., Lda	0,00	5 419,24	0,00	5 419,24
27110089	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda	3 297,20	16 296,20	0,00	12 999,00
27110096	Euzomotas - António Rodrigues Mota & Filhos, Lda	634,65	634,65	0,00	0,00
27110097	AJM Cordeiro, Lda	595,78	595,78	0,00	0,00
27110098	Anticiclone - Instalações Técnicas, Lda	13 620,00	29 419,20	0,00	15 799,20
27110100	Atlantigás - Técnicos de Energias, Lda	1 770,08	6 481,44	0,00	4 711,36
27110106	A.S.R. Santos, Lda.	5 324,40	5 324,40	0,00	0,00
27110112	Jacinto Ferreira Correia & Filhos - Lojas Papagaio	0,00	3 043,98	0,00	3 043,98
27110120	Escritório Digital Rep, Lda.	0,00	522,00	0,00	522,00
27110123	Physiocat, Lda.	13 169,09	13 169,09	0,00	0,00
27110125	Modeiros Multiserviços Açores, Unipessoal, Lda	0,00	24 899,69	0,00	24 899,69
27110126	M.H. Alumínios, Lda.	0,00	24 672,85	0,00	24 672,85
27110127	FTT, Lda.	2 205,51	2 205,51	0,00	0,00
27110128	Schindler, SA	4 089,60	6 297,60	0,00	2 208,00
27110129	PTSEGUR	0,00	5 045,14	0,00	5 045,14
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	2 231 696,21	2 563 708,96	129 204,04	461 216,79
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	1 791 991,92	1 662 787,88	129 204,04	0,00
27213	Subsídios à Exploração - ISSA a receber	27 583,27	27 583,27	0,00	0,00
27215	Acréscimos FSE 20-30 - EP	1 764 408,65	1 635 204,61	129 204,04	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	439 704,29	900 921,08	0,00	461 216,79
27222	Remunerações a Liquidar	386 042,13	786 355,42	0,00	400 313,29
27229	Outras Despesas Diferidas	53 662,16	114 565,66	0,00	60 903,50
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 Adlitos	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
27229003	Outros Acréscimos de Gastos - Escola Profissional	53 662,16	109 730,66	0,00	56 068,50
278	Outros devedores e credores	4 241 368,14	1 942 808,87	2 347 090,24	48 530,97
2781	Outros devedores e credores "Área Social"	1 110 453,58	501 521,31	657 463,24	48 530,97
2781051	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	49 600,00	36 000,00	13 600,00	0,00
2781052	ISSA - Refeições Escolares	5 367,68	4 995,14	372,54	0,00
2781065	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00
2781077	Conta Corrente Utentes 20%	20 500,35	65 922,68	0,00	45 422,33
2781125	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132642	5 027,40	0,00	5 027,40	0,00
2781126	Emprego Jovem - Contratar Estável - CE2132643	7 890,22	0,00	7 890,22	0,00
2781129	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242 - Luis	3 770,55	3 770,55	0,00	0,00
2781137	DRQPE - Contratar Estável CE2236365	4 017,33	0,00	4 017,33	0,00
2781138	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	9 630,81	0,00	9 630,81	0,00
2781139	DRQPE - Contratar Estável CE2236288	4 027,32	0,00	4 027,32	0,00
2781140	DRH - Protocolo de Cooperação - 5 Habitações	26 800,00	0,00	26 800,00	0,00
2781141	DRQPE - Contratar Estável n.67124 - Telma Pacheco	5 356,44	2 678,22	2 678,22	0,00
2781144	DRQPE - Contratar Estável n.67654 - Eufrosina	5 348,45	2 674,22	2 674,23	0,00
2781145	DRQPE - Contratar Estável n.68391 - Ana Costa	4 037,31	1 345,77	2 691,54	0,00
2781146	DRQPE - Contratar Estável n.68389 - Nuno Vieira	4 432,28	1 337,11	3 095,17	0,00
2781147	DRQPE - Contratar Estável n.68388 - Mónica Carreir	4 011,34	1 337,11	2 674,23	0,00
2781148	DRQPE - Contratar Estável n.68365 - Cátia Pacheco	4 457,04	1 275,21	3 181,83	0,00
2781150	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	4 457,04	2 228,52	2 228,52	0,00
2781152	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2025	96 831,28	96 831,28	0,00	0,00
2781157	DRD - Programa Açores Ativos	1 227,71	700,00	527,71	0,00
2781162	Fundação Gulbenkian "Home Care"	151 500,00	24 000,00	127 500,00	0,00
2781163	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	139 615,29	28 220,84	111 394,45	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 10 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2781164	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	33 356,35	33 356,35	0,00	0,00
2781165	Banco de Ajudas Técnicas - Adiantamento de Cauções	618,28	376,28	242,00	0,00
2781166	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	4 657,00	4 657,00	0,00	0,00
2781177	DRSS - Contrato Investimento n.º 086/2024	17 202,00	17 202,00	0,00	0,00
2781181	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	13 169,09	13 169,09	0,00	0,00
2781182	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	6 069,12	6 069,12	0,00	0,00
2781183	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	4 300,23	0,00	4 300,23	0,00
2781187	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
2781189	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	2 041,60	0,00	2 041,60	0,00
2781190	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	15 089,56	0,00	15 089,56	0,00
2781191	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	9 810,13	9 810,13	0,00	0,00
2781192	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	24 672,86	24 672,85	0,01	0,00
2781193	DRE - Proenergia - carregador elétrico	324,58	324,58	0,00	0,00
2781194	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	17 758,13	7 991,16	9 766,97	0,00
2781195	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	3 043,98	0,00	3 043,98	0,00
2781196	DRH - Contrato Gestão de Apoio - Hilarina Turé	20 724,26	23 832,90	0,00	3 108,64
2781197	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	15 799,20	15 799,20	0,00	0,00
2781198	CMVFC Protocolo Atividades- Sinapses25	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
2781199	DRSS - Contrato Investimento n.º 20/2025	1 977,35	1 977,35	0,00	0,00
2781200	DRJ - Programa REAGE	7 500,00	6 000,00	1 500,00	0,00
2781201	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2025	86 589,36	0,00	86 589,36	0,00
2781202	DRSS - Contrato Investimento n.º 052/2025	1 518,72	0,00	1 518,72	0,00
2781203	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	2 207,99	2 207,99	0,00	0,00
2781204	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	301,59	301,59	0,00	0,00
2781205	DRJ -Proj. Bento Gois - Campo de Férias "Monte da	886,34	839,20	47,14	0,00
2781206	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	4 885,00	0,00	4 885,00	0,00
2781207	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	2 502,24	0,00	2 502,24	0,00
2781208	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	7 490,12	0,00	7 490,12	0,00
2781210	DRSS - Contrato investimento n.º 112/2025	4 295,59	0,00	4 295,59	0,00
2781211	DRE - Termo de Aceitação n.º 12130	16 746,12	0,00	16 746,12	0,00
2781212	DRE - Termo de Aceitação n.º 12172	20 642,26	0,00	20 642,26	0,00
2781213	CMVFC - Protocolo, Reparação Sinos da Igreja	2 220,00	2 220,00	0,00	0,00
2781214	DRE - Termo de Aceitação n.º 13245	84 634,53	0,00	84 634,53	0,00
2781215	DRSS - Contrato investimento n.º 098/2025	5 045,14	0,00	5 045,14	0,00
2781216	DRSS - Contrato investimento n.º 099/2025	1 868,76	0,00	1 868,76	0,00
2781217	DRSS - Contrato investimento n.º 159/2025	3 653,94	3 653,94	0,00	0,00
2781218	DRSS - Contrato investimento n.º 160/2025	8 179,14	8 179,13	0,01	0,00
2781219	DRQPE - Proj. INCLUIR 87801 - Miguel Rodrigues	5 776,24	180,80	5 595,44	0,00
2781220	DRSS - Contrato investimento n.º 166/2025	29 260,94	0,00	29 260,94	0,00
2781221	Fundação La Caixa - "Proj. Envelhecer Feliz"	49 230,00	39 384,00	9 846,00	0,00
2782	Outros devedores e credores "Escola profissional"	3 130 914,56	1 441 287,56	1 689 627,00	0,00
2782001	Outros devedores e credores "Escola profissional"	3 130 914,56	1 441 287,56	1 689 627,00	0,00
28	Diferimentos	360 934,29	1 975 863,90	4 601,77	1 619 531,38
281	Gastos a reconhecer	8 883,51	4 281,74	4 601,77	0,00
2813	Gastos a Reconhecer - EP	8 883,51	4 281,74	4 601,77	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	352 050,78	1 971 582,16	0,00	1 619 531,38
2821	Outras Receitas com Provento Diferido	260 792,78	560 257,93	0,00	299 465,15
2821030	DRH - Protocolo Recuperação 2 Habitações	0,00	1 253,14	0,00	1 253,14
2821042	Subsídio CMVFC - 9ª Sinapses CATL S. Pedro	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
2821047	DRE - Aditamento ao Contrato Simples - Jardim	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00
2821048	ISSA - Refeições Escolares	4 460,96	4 460,96	0,00	0,00
2821063	Indeminização FGA 47252 - Maria dos Anjos Fanfa	5 250,00	5 250,00	0,00	0,00
2821108	DRQEP - Contratar Estável - pedido 61242	0,01	0,01	0,00	0,00
2821115	DRQPE - Contratar Estável CE2236286	0,00	19 261,62	0,00	19 261,62
2821124	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	2 785,65	2 785,65	0,00	0,00
2821127	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2025	89 149,91	90 113,07	0,00	963,16
2821128	DRD - Programa Açores Ativos	700,00	700,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 11 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2821131	Fundação Gulbenkian "Home Care"	18 750,00	150 000,00	0,00	131 250,00
2821132	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	61 941,86	133 608,28	0,00	71 666,42
2821135	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	4 650,00	4 650,00	0,00	0,00
2821137	DRH - Protocolo de Cooperação - Gina Neto	0,00	4 300,23	0,00	4 300,23
2821138	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
2821142	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	8 879,07	17 758,13	0,00	8 879,06
2821143	DRH - Contrato Gestão de Apoio - Hilarina Turé	20 724,26	20 724,26	0,00	0,00
2821144	DRJ - Proj. Bento Gois - Campo de Férias "Monte da	886,34	886,34	0,00	0,00
2821145	DRQPE - Proj. INCLUIR 87801 - Miguel Rodrigues	614,72	5 776,24	0,00	5 161,52
2821146	Fundação La Caixa - "Proj. Envelhecer Feliz"	0,00	49 230,00	0,00	49 230,00
2821147	DRJ - Programa Reage	0,00	7 500,00	0,00	7 500,00
2823	Rendimentos a Reconhecer - EP	91 258,00	1 411 324,23	0,00	1 320 066,23
31	Compras	282 422,42	282 422,42	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	282 422,42	282 422,42	0,00	0,00
3121	Materias Primas	282 422,42	282 422,42	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares	282 422,42	282 422,42	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	2 982,82	1 223,16	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	2 446,32	1 223,16	1 223,16	0,00
4151	Fundo Compensação ao Trabalho - EP	2 446,32	1 223,16	1 223,16	0,00
43	Activos fixos tangíveis	16 723 298,45	6 919 130,45	15 672 694,58	5 868 526,58
433	Outros activos fixos tangíveis	16 723 298,45	6 919 130,45	15 672 694,58	5 868 526,58
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 - Arquinhãs	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 - Ágaa 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	10 714 775,77	114 904,93	10 599 870,84	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

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 12 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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 Toeta - 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 Mannel 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 Toeta, 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 Intergeneracional 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	231 736,72	113 884,92	117 851,80	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
43321061	Sinalética e iluminação de Segurança do CACI	15 089,56	0,00	15 089,56	0,00
43321062	Sinalética e iluminação de Segurança do LAR	9 810,13	0,00	9 810,13	0,00
43321063	Substituição das Janelas do LAR Bom Jesus	24 672,85	0,00	24 672,85	0,00
43321064	Reabilitação moradia-R. Almirante Gago Coutinho 40	49 980,72	1 020,01	48 960,71	0,00
4333	Equipamento básico	2 132 817,57	434 801,89	1 698 015,68	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	374 361,40	0,00	374 361,40	0,00
43332	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	276 244,00	0,00	276 244,00	0,00
43333	Equipamento Didatico	191 283,07	0,00	191 283,07	0,00
43336	Maquinas Motoras e Operadoras	374 390,02	13 928,26	360 461,76	0,00
43338	Equipamento de Carpintaria	986,29	0,00	986,29	0,00
43339	Outro Equipamento Básico	915 552,79	420 873,63	494 679,16	0,00
4334	Equipamento de transporte	680 132,41	99 577,73	580 554,68	0,00
43341	Veiculos Ligeiros	386 523,94	0,00	386 523,94	0,00
43343	Veiculos Pesados	94 300,50	0,00	94 300,50	0,00
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	267 335,40	16 829,79	250 505,61	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 13 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	33 347,00	0,00	33 347,00	0,00
43352	Maquinas de Escritório	17 192,73	0,00	17 192,73	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	3 407,58	0,00	3 407,58	0,00
43354	Equipamento Informático	137 743,43	0,00	137 743,43	0,00
43356	Software	2 613,45	0,00	2 613,45	0,00
43357	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	33 350,14	16 829,79	16 520,35	0,00
43359	Outros	39 681,07	0,00	39 681,07	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	370 689,99	6 239 216,57	0,00	5 868 526,58
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	7 330,32	3 657 837,41	0,00	3 650 507,09
433821	Edifícios	7 330,32	3 657 837,41	0,00	3 650 507,09
433821001	Centro de Atividades Ocupacionais	0,00	1 110 791,25	0,00	1 110 791,25
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 Toeta - 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	18 900,63	0,00	18 900,63
433821011	Remodelação da Casa da Rua da Calçada, n.º 37	0,00	14 525,70	0,00	14 525,70
433821013	Edifício das Finanças	0,00	96 300,72	0,00	96 300,72
433821014	Obra Igreja da Misericórdia	0,00	239 909,89	0,00	239 909,89
433821015	Cent. Conv. Praia	0,00	42,64	0,00	42,64
433821016	Anexos Igreja	0,00	58 829,26	0,00	58 829,26
433821018	Posto de Turismo	0,00	11 056,92	0,00	11 056,92
433821019	Obra do Lar Bom Jesus Pedra	0,00	598 176,24	0,00	598 176,24
433821021	ATL Meio Moio	0,00	80 726,81	0,00	80 726,81
433821022	Recuperações dos Passos	0,00	6 007,35	0,00	6 007,35
433821024	Casa Rua Gonçalo Velho, 36	0,00	15 695,68	0,00	15 695,68
433821026	Nova Secretaria	0,00	26 049,33	0,00	26 049,33
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	291 711,80	0,00	291 711,80
433821031	Obras de melhoramento do Consistório	0,00	7 297,45	0,00	7 297,45
433821032	U-1423-Centro de Atividades T. Livres Água D'Alto	0,00	85 786,12	0,00	85 786,12
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	6 291,87	0,00	6 291,87
433821035	U-331 - Recuperação da Casa da Rua do Geral, 80	0,00	2 320,80	0,00	2 320,80
433821036	U-2382 - Rua Fall River, n.º 40	0,00	6 191,10	0,00	6 191,10
433821050	U-2590 - Armazém Parque Industrial, n.º 33	0,00	29 534,33	0,00	29 534,33
433821053	U-259-Habitação na Rua de Santo Amaro, 42	0,00	4 446,40	0,00	4 446,40
433821054	Repavimentação Lar idosos	0,00	3 251,52	0,00	3 251,52
433821055	Edifício do Centro Intergeracional de P. Garça	0,00	211 201,78	0,00	211 201,78
433821058	Grandes Reparações EPVFC	7 330,32	26 386,02	0,00	19 055,70
433821059	Reabilitação moradia - Rua Fall River 40	0,00	960,96	0,00	960,96
433821060	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	0,00	1 544,91	0,00	1 544,91
433821061	Sinalética e iluminação de Segurança do CACI	0,00	3 017,92	0,00	3 017,92
433821062	Sinalética e iluminação de Segurança do LAR	0,00	1 962,02	0,00	1 962,02
433821063	Substituição das Janelas do LAR Bom Jesus	0,00	4 934,56	0,00	4 934,56
43383	Equipamento Básico	234 469,37	1 651 453,85	0,00	1 416 984,48
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	362 980,00	0,00	362 980,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 14 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
433832	Equipamento Medico-hospitalar e de Receducacao	0,00	276 686,83	0,00	276 686,83
433833	Equipamento Didatico	0,00	177 170,06	0,00	177 170,06
433836	Maquinas Motoras e Operadoras	0,00	265 863,79	0,00	265 863,79
433838	Equipamento de Carpintaria	0,00	657,65	0,00	657,65
433839	Outro	234 469,37	568 095,52	0,00	333 626,15
43384	Equipamento de Transporte	99 577,73	629 554,00	0,00	529 976,27
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	353 211,54	0,00	353 211,54
433843	Veiculos Pesados	0,00	76 320,13	0,00	76 320,13
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	10 361,13	0,00	10 361,13
433856	Software	0,00	3 284,26	0,00	3 284,26
433859	Outras	0,00	7 076,87	0,00	7 076,87
43386	Equipamento Administrativo	15 513,03	258 909,04	0,00	243 396,01
433861	Mobiliario e Utensilios Administrativos	0,00	36 285,04	0,00	36 285,04
433862	Maquinas de Escritorio	0,00	15 792,50	0,00	15 792,50
433863	Mobiliario e Equipamento Social	0,00	2 636,08	0,00	2 636,08
433864	Equipamento Informatico	0,00	137 273,40	0,00	137 273,40
433867	Equipamento Administrativo da Escola Profissional	15 513,03	30 864,41	0,00	15 351,38
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 Tangiveis da Escola Profissional	13 799,54	27 599,08	0,00	13 799,54
44	Activos intangiveis	36 493,51	35 022,96	13 389,86	11 919,31
442	Outros activos intangiveis	36 493,51	35 022,96	13 389,86	11 919,31
4423	Programas de computador	26 779,72	13 389,86	13 389,86	0,00
4428	Amortizações acumuladas	9 713,79	21 633,10	0,00	11 919,31
44283	Programas de Computador	9 713,79	21 633,10	0,00	11 919,31
45	Investimentos em curso	11 806,02	9 732,61	11 806,02	9 732,61
452	Propriedades de investimento em curso	11 806,02	9 732,61	11 806,02	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	9 732,61	0,00	9 732,61	0,00
45252	Reabilitação moradia -Rua Pe. Manuel José Pires 29	0,00	9 732,61	0,00	9 732,61
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	1 190 268,78	2 570 111,84	0,00	1 379 843,06
561	Resultados transitados - Área Social	0,00	412 347,27	0,00	412 347,27
562	Resultados transitados - Escola Profissional	1 190 268,78	2 157 764,57	0,00	967 495,79
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	460 826,70	9 436 241,11	0,00	8 975 414,41
593	Subsidios	453 750,85	6 698 031,13	0,00	6 244 280,28
5931	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	453 750,85	6 698 031,13	0,00	6 244 280,28
59311	Centro de Gestão Financeira da Segurança Social	448 230,50	6 529 444,50	0,00	6 081 214,00
59311001	Subsidio CGFSS	1 932,00	44 436,00	0,00	42 504,00
59311003	CGFSS - Obra Remodelação do Lar Bom Jesus da Pedra	32 153,56	883 636,49	0,00	851 482,93
59311005	Subs. Sec. Regional Habitação	997,60	26 935,02	0,00	25 937,42
59311006	CGFSS Aquisição de Moradia	2 700,00	72 900,00	0,00	70 200,00
59311010	ATL Meio Meio	1 240,00	34 720,00	0,00	33 480,00
59311015	CGFSS - Remodelação casa Rua Gonçalo Velho 36	397,88	11 538,52	0,00	11 140,64
59311017	CGFSS - Telhado da Casa Rua Gonçalo Velho, 36	260,00	6 752,80	0,00	6 492,80
59311020	CGFSS - Obra do CAO	74 409,72	2 604 340,04	0,00	2 529 930,32
59311024	CGFSS - Equipamento do Lar Bom Jesus da Pedra	3 288,00	101 928,00	0,00	98 640,00
59311034	Subsidio para construção do ATL Água D'Alto -DRSSS	6 008,41	228 319,33	0,00	222 310,92
59311063	DRSS - Equipamento do Centro Intergeracional P.G.	20 827,21	20 827,21	0,00	0,00
59311064	DRSS - Construção do Centro Intergeracional	35 117,01	1 580 111,46	0,00	1 544 994,45
59311071	SRSS - Acordo de Cooperação n.º 36-IO/2018	224,29	224,29	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 15 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59311080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	417,02	417,02	0,00	0,00
59311082	SRSS - Contrato Investimento n.º 137/2019	136,51	273,01	0,00	136,50
59311083	DRSS - Contrato Valor Investimento n.º 082/2020	125,00	375,00	0,00	250,00
59311084	SRSS - Contrato Valor Investimento n.º 118/2020	500,59	7 508,86	0,00	7 008,27
59311085	SRSS - Contrato Investimento n.º 145/2019	750,00	2 250,00	0,00	1 500,00
59311092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	248,38	993,53	0,00	745,15
59311094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	12 924,23	25 848,45	0,00	12 924,22
59311095	DRSS - Contrato Investimento n.º 116/2022	321,61	1 608,05	0,00	1 286,44
59311097	Contrato Valor Investimento n.º 102/2023	1 579,92	9 479,52	0,00	7 899,60
59311103	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	8 339,09	25 017,26	0,00	16 678,17
59311104	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	5 000,00	5 657,27	0,00	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	8 621,79	0,00	8 442,17
59311107	DRH - Rua Cidade de Fall River, 40	267,74	12 851,45	0,00	12 583,71
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	452,11	22 153,46	0,00	21 701,35
59311111	DRSS - Contrato Investimento n.º 037/2024	493,75	3 456,25	0,00	2 962,50
59311112	DRSS - Contrato Investimento n.º 060/2024	1 321,01	7 929,76	0,00	6 608,75
59311115	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2024	1 667,82	10 006,90	0,00	8 339,08
59311119	DRSS - Contrato Investimento n.º 086/2024	17 202,00	17 202,00	0,00	0,00
59311121	DRSS - Contrato Investimento n.º 131/2024	494,45	3 461,15	0,00	2 966,70
59311122	DRSS - Contrato Investimento n.º 158/2024	525,81	1 051,79	0,00	525,98
59311123	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	497,69	3 119,76	0,00	2 622,07
59311124	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	758,64	3 527,98	0,00	2 769,34
59311125	DRSS - Contrato Investimento n.º 187/2024	260,98	1 826,88	0,00	1 565,90
59311128	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	255,20	1 531,20	0,00	1 276,00
59311129	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	1 508,96	13 580,60	0,00	12 071,64
59311130	DRSS - Contrato Investimento n.º 252/2024	865,79	4 331,01	0,00	3 465,22
59311131	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	981,01	8 829,12	0,00	7 848,11
59311132	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	2 467,29	22 205,57	0,00	19 738,28
59311135	Fundação Gulbenkian "Home Care"	2 619,43	3 439,67	0,00	820,24
59311136	Plano de Recuperação e Resiliência - EP	192 374,91	343 455,06	0,00	151 080,15
59311137	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	1 008,00	3 043,98	0,00	2 035,98
59311138	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	1 974,90	15 799,20	0,00	13 824,30
59311139	DRSS - Contrato Investimento n.º 20/2025	247,17	1 977,35	0,00	1 730,18
59311141	DRSS - Contrato Investimento n.º 024/2025	0,00	86 589,36	0,00	86 589,36
59311142	DRSS - Contrato Investimento n.º 052/2025	0,00	1 518,72	0,00	1 518,72
59311143	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	276,00	2 207,99	0,00	1 931,99
59311144	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	301,59	301,59	0,00	0,00
59311145	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	610,64	4 885,00	0,00	4 274,36
59311146	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	714,64	2 502,24	0,00	1 787,60
59311147	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	2 826,20	7 490,12	0,00	4 663,92
59311149	DRSS - Contrato investimento n.º 112/2025	2 605,79	4 295,59	0,00	1 689,80
59311150	DRE - Termo de Aceitação n.º 12130	0,00	16 746,12	0,00	16 746,12
59311151	DRE - Termo de Aceitação n.º 12172	0,00	20 642,26	0,00	20 642,26
59311152	CMVFC - Protocolo, Reparação Sinos da Igreja	0,00	2 220,00	0,00	2 220,00
59311153	DRE - Termo de Aceitação n.º 13245	0,00	84 634,53	0,00	84 634,53
59311154	DRSS - Contrato investimento n.º 098/2025	720,45	5 045,14	0,00	4 324,69
59311155	DRSS - Contrato investimento n.º 099/2025	373,75	1 868,76	0,00	1 495,01
59311156	DRSS - Contrato investimento n.º 159/2025	456,74	3 653,94	0,00	3 197,20
59311157	DRSS - Contrato investimento n.º 160/2025	1 022,39	8 179,14	0,00	7 156,75
59311158	DRSS - Contrato investimento n.º 166/2025	0,00	29 260,94	0,00	29 260,94
59312	Outros Subsídios	5 520,35	168 586,63	0,00	163 066,28
59312013	SRHE - Apoio para obras diversas da Santa Casa	1 300,00	42 900,00	0,00	41 600,00
59312023	Secretaria Regional da Habitação e Equipamentos	1 925,62	50 065,89	0,00	48 140,27
59312024	Câmara Municipal de Vila Franca do Campo	1 068,41	29 029,79	0,00	27 961,38
59312025	SRPFP - Irmandade dos Inocentes - Centro Convívio	400,00	11 200,00	0,00	10 800,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 16 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
59312041	Subsídio SRSS- 2 Habitações-Rua Geral Caminho Novo	193,40	7 542,47	0,00	7 349,07
59312042	SRSS - Subsídio Casa da Rua de Santo Amaro	632,92	27 848,48	0,00	27 215,56
594	Doações	7 075,85	2 738 209,98	0,00	2 731 134,13
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	205 199,77	0,00	198 123,92
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 - Arquinhãs	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 Afritos, 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	279 848,73	8 468,70	271 380,03	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	279 845,97	8 468,70	271 377,27	0,00
6121	Matérias Primas	279 845,97	8 468,70	271 377,27	0,00
61211	Generos Alimentares	279 845,97	8 468,70	271 377,27	0,00
614	Materiais de consumo	2,76	0,00	2,76	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	2,76	0,00	2,76	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 385 506,82	431 238,51	954 268,31	0,00
622	Serviços especializados	486 074,74	4 928,89	481 145,85	0,00
6221	Trabalhos especializados	61 154,76	1 325,80	59 828,96	0,00
6222	Publicidade e propaganda	2 971,70	0,00	2 971,70	0,00
6223	Vigilância e segurança	3 411,73	0,00	3 411,73	0,00
6224	Honorários	287 106,07	0,00	287 106,07	0,00
6226	Conservação e reparação	87 103,93	450,86	86 653,07	0,00
6227	Despesas Bancárias	3 141,64	0,47	3 141,17	0,00
6228	Outros	41 184,91	3 151,76	38 033,15	0,00
622801	Jornais e Revistas	331,00	0,00	331,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 17 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
622802	Despesas de Funerais	748,86	0,00	748,86	0,00
622803	Rouparia	5 832,78	200,83	5 631,95	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	34 272,27	2 950,93	31 321,34	0,00
623	Materiais	134 503,52	4 495,45	130 008,07	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	60 957,07	2 553,07	58 404,00	0,00
6232	Livros e documentação técnica	282,89	0,00	282,89	0,00
6233	Material de escritório	6 832,79	21,02	6 811,77	0,00
6235	Material Didatico	11 952,76	174,70	11 778,06	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	54 478,01	1 746,66	52 731,35	0,00
624	Energia e fluidos	139 094,57	303,48	138 791,09	0,00
6241	Electricidade	77 631,26	251,08	77 380,18	0,00
6242	Combustiveis	44 002,01	52,40	43 949,61	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	3 161,07	0,00	3 161,07	0,00
624202	Ford Transit - 58-CP-86	1 987,05	0,00	1 987,05	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	2 672,00	0,00	2 672,00	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	2 182,12	0,00	2 182,12	0,00
624205	Mercedes Sprinter - 50-LB-90	3 468,20	0,00	3 468,20	0,00
624206	Mercedes Sprinter - 50-LB-91	3 563,10	0,00	3 563,10	0,00
624207	Peugeot Partner - 42-OE-79	2 264,45	0,00	2 264,45	0,00
624208	Renault Traffic - 17-GH-63	164,24	0,00	164,24	0,00
624209	Toyota Proace - 78-ZP-82	1 153,15	0,00	1 153,15	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	1 904,37	0,00	1 904,37	0,00
624211	Combustiveis	12 215,93	52,40	12 163,53	0,00
624212	Combustiveis - Escola Profissional	2 914,36	0,00	2 914,36	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	6 351,97	0,00	6 351,97	0,00
6243	Água	17 461,30	0,00	17 461,30	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	61 503,80	0,00	61 503,80	0,00
6251	Deslocações e estadas	61 503,80	0,00	61 503,80	0,00
62511	Deslocações e Estadas	56 345,16	0,00	56 345,16	0,00
62512	Deslocações Utentes	5 158,64	0,00	5 158,64	0,00
626	Serviços diversos	564 330,19	421 510,69	142 819,50	0,00
6261	Rendas e alugueres	31 365,27	0,00	31 365,27	0,00
6262	Comunicação	28 376,78	0,00	28 376,78	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	2 117,04	0,00	2 117,04	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	458,41	0,00	458,41	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	269,50	0,00	269,50	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	18 139,30	0,00	18 139,30	0,00
626227	Comunicações - Escola Profissional	7 392,53	0,00	7 392,53	0,00
6263	Seguros	22 836,05	18,10	22 817,95	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edificio Finanças	211,95	0,00	211,95	0,00
6263043	Lusitania - Apólice nº 8170229-RC Festas Sr. Pedra	80,00	0,00	80,00	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	1 893,91	0,00	1 893,91	0,00
6263055	Mini Autocarro Escola Profissional	668,52	0,00	668,52	0,00
6263061	Generali Tranquilidade-1000074920-Cordeirinhos	345,05	0,00	345,05	0,00
6263066	Generali Açorena - L100012360 - CACI	219,41	0,00	219,41	0,00
6263068	Generali Tranquilidade -1006539550 - Terra Jovem	153,75	0,00	153,75	0,00
6263074	Generali Seguros - apólice 0006364668- S. Pedro	143,38	0,00	143,38	0,00
6263075	Generali Seguros - apólice 0006365517 - A. Alto	184,45	0,00	184,45	0,00
6263077	Generali Seguros - apólice 0006365537 - Vila	345,83	0,00	345,83	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	2 010,31	0,00	2 010,31	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	5 164,99	0,00	5 164,99	0,00
6263080	Generali Seguros -Multiriscos geral - 0006471897	9 425,69	0,00	9 425,69	0,00
6263081	Lusitania - apólice 8387616 - Creche CI	179,38	0,00	179,38	0,00
6263084	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - resp. civil	71,50	0,00	71,50	0,00
6263085	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - acid. trabal	54,18	0,00	54,18	0,00
6263107	Generali - Apólice 86025947 -Prog. Escolhas Farel	230,55	0,00	230,55	0,00
6263117	Berkley-2068609-respons. mesários	486,41	0,00	486,41	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 18 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263118	Generali Acoreana-6835373-Pedra Segura	344,34	0,00	344,34	0,00
6263119	Allianz Seguros 207484838- Atletas CACI	107,80	0,00	107,80	0,00
6263120	Generali Tranquilidade-CATL CI-1013677110	285,90	18,10	267,80	0,00
6263121	Generali Acoreana-8943177-Desporto CACI	30,75	0,00	30,75	0,00
6263122	Seguro Viagens - EP	198,00	0,00	198,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	1 109,25	0,00	1 109,25	0,00
6266	Despesas de representação	42,66	0,00	42,66	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	59 435,54	1 153,67	58 281,87	0,00
6268	Outros serviços	421 164,64	420 338,92	825,72	0,00
62681	Diversos	421 164,64	420 338,92	825,72	0,00
626813	Consumos Internos	420 338,92	420 338,92	0,00	0,00
62681301	Serviços Administrativos	239 515,46	239 515,46	0,00	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	139 953,50	139 953,50	0,00	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	40 869,96	40 869,96	0,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	825,72	0,00	825,72	0,00
63	Gastos com o Pessoal	4 140 868,95	386 049,37	3 754 819,58	0,00
632	Remunerações do pessoal	3 139 393,09	315 657,78	2 823 735,31	0,00
6321	Remuneracoes Certas	2 450 177,47	157 825,89	2 292 351,58	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	551 917,32	0,00	551 917,32	0,00
63213	Profissionais Qualificados	1 637 599,26	157 825,89	1 479 773,37	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	260 660,89	0,00	260 660,89	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	689 215,62	157 831,89	531 383,73	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	209 619,61	6,00	209 613,61	0,00
63222	Horas Extraordinarias	2 770,23	0,00	2 770,23	0,00
63225	Ajudas de Custo	1 053,67	0,00	1 053,67	0,00
63226	Abono para Falhas	420,00	0,00	420,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	75 310,83	0,00	75 310,83	0,00
632281	Gratificacoes	8 178,83	0,00	8 178,83	0,00
632282	Subsídio de Natal	111 074,56	0,00	111 074,56	0,00
632283	Subsídio de Férias	280 749,88	157 825,89	122 923,99	0,00
632286	Horas Trabalhadas	38,01	0,00	38,01	0,00
635	Encargos sobre remunerações	679 951,42	70 391,59	609 559,83	0,00
6351	Seguranca Social	679 951,42	70 391,59	609 559,83	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	36 914,29	0,00	36 914,29	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	32 101,25	0,00	32 101,25	0,00
636002	Companhia de Seguros Açoreana S.A.	3 484,04	0,00	3 484,04	0,00
636034	Lusitânia - Apólice 8136143 - estagiarios	128,60	0,00	128,60	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	26 028,24	0,00	26 028,24	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	2 201,19	0,00	2 201,19	0,00
636086	Generali Seguros - 9895693 - Vitória Pimentel	54,93	0,00	54,93	0,00
636097	Generali Açoreana-9820531-Marcia Teixeira	204,25	0,00	204,25	0,00
636102	Generali - 9547400 - Voluntarios - Edna Moniz	16,19	0,00	16,19	0,00
636103	Generali acoreana-9615136 - Jorge Medeiros	41,19	0,00	41,19	0,00
636104	Generali Acoreana-9637161-Emanuel Medeiros	118,64	0,00	118,64	0,00
636105	Generali Acoreana-9693033 - Julieta Moniz	109,50	0,00	109,50	0,00
636106	Generali Acoreana-9700877 - Hélia Leandro	128,50	0,00	128,50	0,00
636107	Generali Acoreana-9699348-voluntario-Celina Frias	20,50	0,00	20,50	0,00
636108	Generali Acoreana-1081711-estag. Sabrina e Beatriz	269,88	0,00	269,88	0,00
636109	Generali Acor-L100084420-CATL Meio Moio	364,26	0,00	364,26	0,00
636110	Generali Acor-9819425-Fatima Simões	257,00	0,00	257,00	0,00
636111	Generali Acor-9814251-Graça, Luísa e Pedro	385,52	0,00	385,52	0,00
636112	Generali Acor- 9878105-Voluntaria- Clotilde Ponte	30,75	0,00	30,75	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	117,58	0,00	117,58	0,00
636114	Generali Acor- 3 estagiarios U- 9918474	35,64	0,00	35,64	0,00
636115	Generali Açor-9930767-Estagiari U- Hernani Araujo	32,41	0,00	32,41	0,00
636116	Generali Açor-9943950-Estagiari U- Maria Bolarinho	32,38	0,00	32,38	0,00
636117	Generali Açor-9945261-Estagiari U- Filipa Moniz	32,41	0,00	32,41	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 19 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636118	Generali Açor-995303- 6 Prosas	770,99	0,00	770,99	0,00
636119	Generali Açor - CTTS- 9977694- Paulo e Maria	514,04	0,00	514,04	0,00
636120	Açorena Generali- 10131376-Patricia e Maria Santos	257,02	0,00	257,02	0,00
636121	Generali Açor-10147063- EstagiarU - Julia e Laura	33,70	0,00	33,70	0,00
636122	Generali Acor-10195174-Estag-Daniela e Tatiana	67,28	0,00	67,28	0,00
636123	Generali Acor-10195076-Estag-Vitoria e Diogo	73,69	0,00	73,69	0,00
636124	Generali Acor-10195246-Estag-Alexandra	35,77	0,00	35,77	0,00
636125	Generali Acor-0010185337-Sara Agostinho	128,50	0,00	128,50	0,00
636126	Generali Acoreana-0010298138-Celina	20,50	0,00	20,50	0,00
636127	Generali Açor- CTTS-10379663- Lucia e Paula	257,02	0,00	257,02	0,00
636128	Generali Açor-10320917-SEL- 3 Marias e Regina	342,73	0,00	342,73	0,00
636129	Generali Açor-10430434-Voluntario-Maria Braga	30,75	0,00	30,75	0,00
636130	Generali Açor-10437588-Voluntario-Carlos Teixeira	30,75	0,00	30,75	0,00
636131	Generali Açor-10482809-Estagiar-Softa Amaral	135,58	0,00	135,58	0,00
636132	Generali Açor-CTTS-10543244-Marcia Teixeira	122,37	0,00	122,37	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	284 610,15	0,00	284 610,15	0,00
6381	Indemnizações por Despedimento	2 330,64	0,00	2 330,64	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	4 560,06	0,00	4 560,06	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	277 719,45	0,00	277 719,45	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	335 211,54	0,00	335 211,54	0,00
642	Activos fixos tangíveis	333 006,02	0,00	333 006,02	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	207 490,07	0,00	207 490,07	0,00
64221	Edifícios	195 764,69	0,00	195 764,69	0,00
64229	Outros	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00
6422901	Edifício e Outras Construções - Grandes Reparações	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00
6423	Equipamento Básico	86 326,12	0,00	86 326,12	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	5 171,03	0,00	5 171,03	0,00
64232	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducacao	669,62	0,00	669,62	0,00
64233	Equipamento Didático	4 016,17	0,00	4 016,17	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	23 557,79	0,00	23 557,79	0,00
64239	Outro	52 911,51	0,00	52 911,51	0,00
6424	Equipamento de Transporte	28 719,04	0,00	28 719,04	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	22 731,17	0,00	22 731,17	0,00
64243	Veiculos Pesados	5 987,87	0,00	5 987,87	0,00
6425	Ferramentas e Utensilios	316,79	0,00	316,79	0,00
64259	Outros	316,79	0,00	316,79	0,00
6426	Equipamento Administrativo	10 154,00	0,00	10 154,00	0,00
64261	Mobiliario e Utensilios Administrativos	5 977,26	0,00	5 977,26	0,00
64262	Maquinas de Escritorio	522,00	0,00	522,00	0,00
64264	Equipamento Informatico	3 477,20	0,00	3 477,20	0,00
64269	Outros	177,54	0,00	177,54	0,00
643	Activos intangíveis.	2 205,52	0,00	2 205,52	0,00
6433	Programas de Computador	2 205,52	0,00	2 205,52	0,00
65	Perdas por imparidade	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
651	Em dividas a receber	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
6511	Clientes	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
68	Outros gastos	85 479,80	0,00	85 479,80	0,00
687	Gastos em investimentos não financeiros	479,74	0,00	479,74	0,00
6873	Abates	479,74	0,00	479,74	0,00
688	Outros	81 531,36	0,00	81 531,36	0,00
68804	Servicos Bancarios	371,58	0,00	371,58	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	573,39	0,00	573,39	0,00
6882	Donativos	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00
6883	Quotizações	2 630,00	0,00	2 630,00	0,00
6888	Outros não especificados	76 726,39	0,00	76 726,39	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	76 641,01	0,00	76 641,01	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 20 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
68880101	Fogo de Artifício	9 893,52	0,00	9 893,52	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	7 982,82	0,00	7 982,82	0,00
68880103	Electrificação das Festas	43 919,35	0,00	43 919,35	0,00
68880104	Licenças	4 781,43	0,00	4 781,43	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	2 563,89	0,00	2 563,89	0,00
688809	Outros	85,38	0,00	85,38	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut.	3 468,70	0,00	3 468,70	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	3 468,70	0,00	3 468,70	0,00
69	Gastos de financiamento	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
691	Juros suportados	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
72	Prestações de serviços	4 677,11	546 094,90	0,00	541 417,79
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	4 677,11	507 741,21	0,00	503 064,10
7211	Infância e Juventude	2 397,98	152 649,82	0,00	150 251,84
72111	Creches	0,00	75,00	0,00	75,00
72112	Jardins de Infância	526,09	35 893,13	0,00	35 367,04
72114	Actividades de Tempos Livres	1 839,41	105 689,43	0,00	103 850,02
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiências	0,00	663,76	0,00	663,76
72119	Outros	32,48	10 328,50	0,00	10 296,02
7212	Família e Comunidade	0,00	55,00	0,00	55,00
72121	Lares	0,00	55,00	0,00	55,00
7213	Invalidez e Reabilitação	856,55	29 897,67	0,00	29 041,12
72133	Centros de Apoio Ocupacional	856,55	29 677,67	0,00	28 821,12
72139	Outros	0,00	220,00	0,00	220,00
7214	Terceira Idade	1 422,58	325 138,72	0,00	323 716,14
72141	Lares	0,22	208 924,34	0,00	208 924,12
72143	Apoio Domiciliário	1 374,10	107 907,60	0,00	106 533,50
72149	Outros	48,26	8 306,78	0,00	8 258,52
725	Serviços secundários	0,00	38 353,69	0,00	38 353,69
7252	Serviço de Lavandaria	0,00	38 124,77	0,00	38 124,77
7253	Escola Profissional	0,00	70,00	0,00	70,00
7255	Venda de bens - Banco de Ajudas Técnicas	0,00	158,92	0,00	158,92
75	Subsídios, doações e legados à exploração	33 037,48	4 337 587,43	5 044,65	4 309 594,60
751	Subsídios das Entidades Públicas	33 037,48	4 337 587,43	5 044,65	4 309 594,60
7511	IDSA, IPRA	27 992,83	2 962 847,46	0,00	2 934 854,63
75111	Infância e Juventude	0,00	1 270 861,52	0,00	1 270 861,52
7511111	Creches	0,00	541 172,47	0,00	541 172,47
751111101	Creche "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 397	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
751111102	Creche do Intergeracional P.G. - Contrato n.º 962	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
7511113	Jardins de Infância	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
751111301	Jardim "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 669	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	409 309,76	0,00	409 309,76
751111501	CATL S. Miguel - Contrato n.º 464	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
751111502	CATL Meio Moio - Contrato n.º 514	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
751111503	CATL S. Pedro - Contrato n.º 772	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
751111504	CATL Água D'Alto - Contrato n.º 873	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
751111505	CATL P. Garça - Contrato n.º 975	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
75112	Família e Comunidade	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
75113	Invalidez e Reabilitação	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
751131301	CAO - Contrato n.º 808	0,00	594 633,20	0,00	594 633,20
751131302	CAO - Transportes - Contrato n.º 949	0,00	55 665,52	0,00	55 665,52
75114	Terceira Idade	27 992,83	1 014 888,28	0,00	986 895,45
7511411	Lares	20 192,80	719 109,28	0,00	698 916,48

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 21 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751141101	Lar de Idosos - Contrato n.º 113	14 573,97	519 036,69	0,00	504 462,72
751141102	Residência de Idosos - Contrato n.º 860	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
7511413	Centros de Convívio	409,56	9 189,41	0,00	8 779,85
751141301	Centro de Convívio de S. Miguel - Contrato n.º 112	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	0,00	2 409,92	0,00	2 409,92
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	409,56	722,15	0,00	312,59
751141304	Centro de Convívio da P. Garça - Contrato n.º 482	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
7511414	Apoio Domiciliário - Contrato n.º 111	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
7511418	Emergência Social	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
7514	Fundo Social Europeu	5 044,65	1 134 671,46	5 044,65	1 134 671,46
751408	Projeto 10-5571-FSE-00088	5 039,88	0,00	5 039,88	0,00
751420	Projeto 10-5571-FSE-00164	4,77	0,00	4,77	0,00
751428	Robótica	0,00	353,28	0,00	353,28
751429	Açores 2030 FSE 1736300	0,00	331 232,41	0,00	331 232,41
751430	Açores FSE 1735500	0,00	314 959,56	0,00	314 959,56
751431	Açores 2030 FSE 1726900	0,00	187 107,19	0,00	187 107,19
751432	Açores 2023 FSE 3305300	0,00	108 430,75	0,00	108 430,75
751433	Qualifica In 2025	0,00	35 615,00	0,00	35 615,00
751434	Qualifica In 2025-2026	0,00	32 942,55	0,00	32 942,55
751435	Erasmus Grupo	0,00	16 335,66	0,00	16 335,66
751436	Erasmus - Staff e docentes	0,00	27 664,13	0,00	27 664,13
75149	Subsídios Eventuais	0,00	80 030,93	0,00	80 030,93
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	0,00	78 385,10	0,00	78 385,10
751493	GRA- Direção Regional da Juventude	0,00	60,00	0,00	60,00
751494	Bento de Gois	0,00	1 585,83	0,00	1 585,83
7518	Outros	0,00	240 068,51	0,00	240 068,51
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00
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	4 460,96	0,00	4 460,96
7518030	CMVFC - Sinapses Congresso Internacional de Educa	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
7518070	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	2 785,65	0,00	2 785,65
7518071	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0,00	89 149,91	0,00	89 149,91
7518072	DRD - Programa Açores Ativos	0,00	700,00	0,00	700,00
7518075	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	18 750,00	0,00	18 750,00
7518076	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	61 941,86	0,00	61 941,86
7518077	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	0,00	4 650,00	0,00	4 650,00
7518078	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
7518080	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Paich	0,00	8 879,07	0,00	8 879,07
7518081	DRJ - Proj. Bento Goés - Campo de Férias "Monte da	0,00	886,34	0,00	886,34
7518082	DRQPE - Proj. Incluir 87801 - Miguel Rodrigues	0,00	614,72	0,00	614,72
78	Outros rendimentos	0,00	509 504,47	0,00	509 504,47
781	Rendimentos suplementares	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
78163	Festas e Subscrições	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
7816301	Taça	0,00	16 123,85	0,00	16 123,85
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	11 573,47	0,00	11 573,47
7816303	Bazar	0,00	15 580,00	0,00	15 580,00
7816304	Mealheiros	0,00	125,00	0,00	125,00
7816305	Venda de Cera	0,00	5 790,00	0,00	5 790,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	16 398,85	0,00	16 398,85
7816308	Venda de Rifas Sr. Pedra	0,00	1 373,30	0,00	1 373,30
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	4 427,50	0,00	4 427,50
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	6 435,00	0,00	6 435,00
7816313	Arrematação Gado - Festas Sr. Pedra	0,00	6 270,00	0,00	6 270,00
7816314	Barraca Festas Sr. Pedra	0,00	15 965,00	0,00	15 965,00
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos	0,00	155,58	0,00	155,58
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	155,58	0,00	155,58

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 22 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78511	Rendimento dos 100 Títulos de Participação no NBA	0,00	155,58	0,00	155,58
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeis	0,00	56 241,85	0,00	56 241,85
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	56 241,85	0,00	56 241,85
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	6 838,10	0,00	6 838,10
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	190,96	0,00	190,96
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	252,99	0,00	252,99
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	16,90	0,00	16,90
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	236,22	0,00	236,22
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	45,67	0,00	45,67
7873136	José António Amaral Cunha	0,00	83,50	0,00	83,50
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	413,29	0,00	413,29
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	224,00	0,00	224,00
7873150	Carlos Raposo Vertentes	0,00	7,04	0,00	7,04
7873155	Luís Alberto R. Cordeiro - Cabeça Casal da Herança	0,00	4 342,69	0,00	4 342,69
7873158	Ramiro Furtado Costa	0,00	504,02	0,00	504,02
7873160	Carlos Alberto Couto Arruda	0,00	320,82	0,00	320,82
7873162	Judite da Conceição da Róias Melo	0,00	200,00	0,00	200,00
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	49 403,75	0,00	49 403,75
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	454,40	0,00	454,40
7873208	Maria de Fátima Barbosa Araújo	0,00	2 024,82	0,00	2 024,82
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	648,72	0,00	648,72
7873210	Montepio Geral	0,00	444,00	0,00	444,00
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	6 679,35	0,00	6 679,35
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	15 409,17	0,00	15 409,17
7873231	Maria de Fátima Barbosa Araújo Raposo	0,00	1 665,93	0,00	1 665,93
7873233	Mário Fernando Travassos	0,00	111,50	0,00	111,50
7873234	Abílio Costa Bolarinho	0,00	1 132,91	0,00	1 132,91
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	1 212,00	0,00	1 212,00
7873238	Maria Luísa Baltazar Sousa Lima	0,00	7,06	0,00	7,06
7873240	João Maria Bento Pacheco	0,00	106,40	0,00	106,40
7873242	Fátima da Conceição Sousa Carreiro	0,00	11,21	0,00	11,21
7873243	Henrique Miguel Pacheco Luis	0,00	4 281,78	0,00	4 281,78
7873247	Débora de Jesus dos Santos Lima	0,00	3 570,60	0,00	3 570,60
7873248	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	550,00	0,00	550,00
7873249	Luís Miguel Silva Câmara	0,00	600,00	0,00	600,00
7873250	João Manuel Araújo Fanfa	0,00	10 443,90	0,00	10 443,90
7873251	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	50,00	0,00	50,00
788	Outros	0,00	353 045,07	0,00	353 045,07
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	520,00	0,00	520,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	287 543,55	0,00	287 543,55
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	274 948,34	0,00	274 948,34
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	20 827,21	0,00	20 827,21
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	224,29	0,00	224,29
78831079	Subsídios Investimento - Escola Profissional	0,00	41 294,76	0,00	41 294,76
78831080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	417,02	0,00	417,02
78831082	SRSS - Contrato investimento n.º 137/2019	0,00	136,51	0,00	136,51

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 23 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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
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	12 924,23	0,00	12 924,23
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
78831103	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	0,00	8 339,09	0,00	8 339,09
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
78831109	DRH - Rua Almirante Gago Coutinho, n.º 40	0,00	452,11	0,00	452,11
78831111	DRSS - Contrato Investimento n.º 037/2024	0,00	493,75	0,00	493,75
78831112	DRSS - Contrato Investimento n.º 060/2024	0,00	1 321,01	0,00	1 321,01
78831115	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2024	0,00	1 667,82	0,00	1 667,82
78831121	DRSS - Contrato Investimento n.º 131/2024	0,00	494,45	0,00	494,45
78831122	DRSS - Contrato Investimento n.º 158/2024	0,00	525,81	0,00	525,81
78831123	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	0,00	497,69	0,00	497,69
78831124	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	0,00	758,64	0,00	758,64
78831125	DRSS - Contrato Investimento n.º 187/2024	0,00	260,98	0,00	260,98
78831128	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	0,00	255,20	0,00	255,20
78831129	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	0,00	1 508,96	0,00	1 508,96
78831130	DRSS - Contrato Investimento n.º 252/2024	0,00	865,79	0,00	865,79
78831131	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	0,00	981,01	0,00	981,01
78831132	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	0,00	2 467,29	0,00	2 467,29
78831135	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
78831137	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	0,00	1 008,00	0,00	1 008,00
78831138	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	0,00	1 974,90	0,00	1 974,90
78831139	DRSS - Contrato Investimento n.º 20/2025	0,00	247,17	0,00	247,17
78831143	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	0,00	276,00	0,00	276,00
78831144	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	0,00	301,59	0,00	301,59
78831145	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	0,00	610,63	0,00	610,63
78831146	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	0,00	714,64	0,00	714,64
78831147	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	0,00	2 826,20	0,00	2 826,20
78831149	DRSS - Contrato Investimento n.º 112/2025	0,00	2 605,79	0,00	2 605,79
78831154	DRSS - Contrato Investimento n.º 098/2025	0,00	720,45	0,00	720,45
78831155	DRSS - Contrato Investimento n.º 099/2025	0,00	373,75	0,00	373,75
78831156	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2025	0,00	456,74	0,00	456,74
78831157	DRSS - Contrato Investimento n.º 160/2025	0,00	1 022,39	0,00	1 022,39
78832	Outros Subsídios	0,00	12 595,21	0,00	12 595,21
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
7888	Outros não especificados	0,00	64 981,52	0,00	64 981,52
788801	Quotizacoes	0,00	4 850,00	0,00	4 850,00
788806	Donativos	0,00	43 339,89	0,00	43 339,89
788808	Estornos	0,00	54,25	0,00	54,25
788809	Outros	0,00	3 030,77	0,00	3 030,77
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1 093,75	0,00	1 093,75
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	2 097,24	0,00	2 097,24
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	7 455,41	0,00	7 455,41
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3 060,21	0,00	3 060,21
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22
791	Juros Obtidos	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 24 de 24

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7911	Depositos	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22
81	Resultado líquido do período	42 822,70	42 822,70	0,00	0,00
818	Resultado líquido	42 822,70	42 822,70	0,00	0,00
	Totais	43 987 266,44	43 987 266,44	24 692 896,22	24 692 896,22
	Saldo Geral				

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	70 353,35	2 129,03	68 224,32	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	70 353,35	2 129,03	68 224,32	0,00
6121	Matérias Primas	70 353,35	2 129,03	68 224,32	0,00
61211	Generos Alimentares	70 353,35	2 129,03	68 224,32	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	244 230,63	2 638,16	241 592,47	0,00
622	Serviços especializados	26 311,79	153,31	26 158,48	0,00
6221	Trabalhos especializados	4 891,39	0,00	4 891,39	0,00
6223	Vigilância e segurança	361,14	0,00	361,14	0,00
6224	Honorários	6 513,77	0,00	6 513,77	0,00
6226	Conservação e reparação	11 073,68	153,14	10 920,54	0,00
6227	Despesas Bancárias	729,20	0,17	729,03	0,00
6228	Outros	2 742,61	0,00	2 742,61	0,00
622801	Jornais e Revistas	30,00	0,00	30,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	748,86	0,00	748,86	0,00
622803	Rouparia	1 824,55	0,00	1 824,55	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	139,20	0,00	139,20	0,00
623	Materiais	48 429,39	2 154,32	46 275,07	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 085,86	702,22	4 383,64	0,00
6233	Material de escritório	2 029,72	0,00	2 029,72	0,00
6235	Material Didático	263,85	0,00	263,85	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	41 049,96	1 452,10	39 597,86	0,00
624	Energia e fluidos	25 199,94	0,00	25 199,94	0,00
6241	Electricidade	17 288,18	0,00	17 288,18	0,00
6242	Combustíveis	3 491,56	0,00	3 491,56	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	668,20	0,00	668,20	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	182,29	0,00	182,29	0,00
624211	Combustíveis	2 641,07	0,00	2 641,07	0,00
6243	Água	4 420,20	0,00	4 420,20	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	47,00	0,00	47,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	47,00	0,00	47,00	0,00
62512	Deslocações Utentes	47,00	0,00	47,00	0,00
626	Serviços diversos	144 242,51	330,53	143 911,98	0,00
6262	Comunicação	3 280,75	0,00	3 280,75	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	569,76	0,00	569,76	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	5,62	0,00	5,62	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	2 705,37	0,00	2 705,37	0,00
6263	Seguros	539,14	0,00	539,14	0,00
6263078	Generalí Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	484,66	0,00	484,66	0,00
6263079	Generalí Seguros - Automóvel Protas - 0006467078	54,48	0,00	54,48	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	15 204,24	330,53	14 873,71	0,00
6268	Outros serviços	125 218,38	0,00	125 218,38	0,00
62681	Diversos	125 218,38	0,00	125 218,38	0,00
626813	Consumos Internos	125 218,38	0,00	125 218,38	0,00
62681301	Serviços Administrativos	52 310,90	0,00	52 310,90	0,00
62681302	Serviço de confeitaria de refeições	43 312,13	0,00	43 312,13	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	29 595,35	0,00	29 595,35	0,00
63	Gastos com o Pessoal	861 586,05	386 043,37	475 542,68	0,00
632	Remunerações do pessoal	668 215,54	315 651,78	352 563,76	0,00
6321	Remuneracoes Certas	415 168,04	157 825,89	257 342,15	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	39 852,55	0,00	39 852,55	0,00
63213	Profissionais Qualificados	375 315,49	157 825,89	217 489,60	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	253 047,50	157 825,89	95 221,61	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	30 956,25	0,00	30 956,25	0,00
63222	Horas Extraordinarias	2 098,60	0,00	2 098,60	0,00
63227	Trabalho Nocturno	36 885,50	0,00	36 885,50	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 2 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
632281	Gratificacoes	1 644,36	0,00	1 644,36	0,00
632282	Subsídio de Natal	8 638,21	0,00	8 638,21	0,00
632283	Subsídio de Férias	172 786,57	157 825,89	14 960,68	0,00
632286	Horas Trabalhadas	38,01	0,00	38,01	0,00
635	Encargos sobre remunerações	184 118,83	70 391,59	113 727,24	0,00
6351	Segurança Social	184 118,83	70 391,59	113 727,24	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	8 334,19	0,00	8 334,19	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	6 868,59	0,00	6 868,59	0,00
636034	Lusitânia - Apólice 8136143 - estagiarios	128,60	0,00	128,60	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	6 046,38	0,00	6 046,38	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	434,43	0,00	434,43	0,00
636086	Generali Seguros - 9895693 - Vitória Pimentel	54,93	0,00	54,93	0,00
636097	Generali Açorena-9820531-Marcia Teixeira	204,25	0,00	204,25	0,00
636102	Generali - 9547400 - Voluntarios - Edna Moniz	16,19	0,00	16,19	0,00
636111	Generali Acor-9814251-Graça, Luísa e Pedro	128,50	0,00	128,50	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	10,72	0,00	10,72	0,00
636114	Generali Acor- 3 estagiarios U- 9918474	35,64	0,00	35,64	0,00
636118	Generali Açor-995303- 6 Prosas	257,03	0,00	257,03	0,00
636119	Generali Açor - CTTS- 9977694- Paulo e Maria	257,02	0,00	257,02	0,00
636120	Açorena Generali- 10131376-Patricia e Maria Santos	128,51	0,00	128,51	0,00
636121	Generali Açor-10147063- EstagiarU - Julia e Laura	16,85	0,00	16,85	0,00
636122	Generali Acor-10195174-Estag-Daniela e Tatiana	33,64	0,00	33,64	0,00
636125	Generali Acor-0010185337-Sara Agostinho	128,50	0,00	128,50	0,00
636127	Generali Açor- CTTS-10379663- Lucia e Paula	128,51	0,00	128,51	0,00
636128	Generali Açor-10320917-SEI- 3 Marias e Regina	171,37	0,00	171,37	0,00
636129	Generali Açor-10430434-Voluntario-Maria Braga	30,75	0,00	30,75	0,00
636132	Generali Açor-CTTS-10543244-Marcia Teixeira	122,37	0,00	122,37	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	917,49	0,00	917,49	0,00
6381	Indemnizações por Despedimento	734,40	0,00	734,40	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	183,09	0,00	183,09	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	73 510,19	0,00	73 510,19	0,00
642	Activos fixos tangíveis	73 510,19	0,00	73 510,19	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	60 573,32	0,00	60 573,32	0,00
64221	Edifícios	60 573,32	0,00	60 573,32	0,00
6423	Equipamento Básico	8 438,97	0,00	8 438,97	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	1 348,50	0,00	1 348,50	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	5 351,57	0,00	5 351,57	0,00
64239	Outro	1 738,90	0,00	1 738,90	0,00
6426	Equipamento Administrativo	4 497,90	0,00	4 497,90	0,00
64261	Mobiliário e Utensílios Administrativos	4 468,30	0,00	4 468,30	0,00
64269	Outros	29,60	0,00	29,60	0,00
65	Perdas por imparidade	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
651	Em dívidas a receber	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
6511	Clientes	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
68	Outros gastos	3 703,51	0,00	3 703,51	0,00
688	Outros	234,81	0,00	234,81	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	234,81	0,00	234,81	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	3 468,70	0,00	3 468,70	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	3 468,70	0,00	3 468,70	0,00
72	Prestações de serviços	0,22	142 678,19	0,00	142 677,97
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,22	142 678,19	0,00	142 677,97
7211	Infância e Juventude	0,00	333,26	0,00	333,26
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiências	0,00	333,26	0,00	333,26
7214	Terceira Idade	0,22	142 344,93	0,00	142 344,71
72141	Lares	0,22	140 868,49	0,00	140 868,27
72143	Apoio Domiciliário	0,00	1 476,44	0,00	1 476,44
75	Subsídios, doações e legados à exploração	14 573,97	535 951,41	0,00	521 377,44

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9001 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 3 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
751	Subsídios das Entidades Públicas	14 573,97	535 951,41	0,00	521 377,44
7511	IDSA, IPRA	14 573,97	519 036,69	0,00	504 462,72
75114	Terceira Idade	14 573,97	519 036,69	0,00	504 462,72
7511411	Lares	14 573,97	519 036,69	0,00	504 462,72
751141101	Lar de Idosos - Contrato n.º 113	14 573,97	519 036,69	0,00	504 462,72
7518	Outros	0,00	16 914,72	0,00	16 914,72
7518009	Fundo de Garantia Automóvel - Maria dos Anjos	0,00	5 250,00	0,00	5 250,00
7518070	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	2 785,65	0,00	2 785,65
7518080	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	0,00	8 879,07	0,00	8 879,07
78	Outros rendimentos	0,00	75 939,95	0,00	75 939,95
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeci	0,00	204,31	0,00	204,31
7873	Rendás e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	204,31	0,00	204,31
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	204,31	0,00	204,31
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	55,75	0,00	55,75
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	53,48	0,00	53,48
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	95,08	0,00	95,08
788	Outros	0,00	75 735,64	0,00	75 735,64
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	8,00	0,00	8,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	60 369,15	0,00	60 369,15
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	48 600,26	0,00	48 600,26
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	417,02	0,00	417,02
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
78831109	DRII - Rua Almirante Gago Coutinho, n.º 40	0,00	452,11	0,00	452,11
78831115	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2024	0,00	1 667,82	0,00	1 667,82
78831123	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	0,00	497,69	0,00	497,69
78831130	DRSS - Contrato Investimento n.º 252/2024	0,00	865,79	0,00	865,79
78831131	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	0,00	981,01	0,00	981,01
78831132	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	0,00	2 467,29	0,00	2 467,29
78831143	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	0,00	276,00	0,00	276,00
78831157	DRSS - Contrato Investimento n.º 160/2025	0,00	1 022,39	0,00	1 022,39
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	SRFPF	0,00	400,00	0,00	400,00
7888	Outros não especificados	0,00	15 358,49	0,00	15 358,49
788806	Donativos	0,00	7 468,62	0,00	7 468,62
788808	Estornos	0,00	49,95	0,00	49,95
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1 093,75	0,00	1 093,75
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	6 746,17	0,00	6 746,17
	Totais	1 269 754,34	1 145 380,11	864 369,59	739 995,36
	Saldo Geral			124 374,23	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	34 141,20	1 033,18	33 108,02	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	34 141,20	1 033,18	33 108,02	0,00
6121	Materias Primas	34 141,20	1 033,18	33 108,02	0,00
61211	Generos Alimentares	34 141,20	1 033,18	33 108,02	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	71 174,39	0,06	71 174,33	0,00
622	Serviços especializados	6 983,34	0,06	6 983,28	0,00
6221	Trabalhos especializados	854,46	0,00	854,46	0,00
6224	Honorários	1 820,30	0,00	1 820,30	0,00
6226	Conservação e reparação	4 026,75	0,00	4 026,75	0,00
6227	Despesas Bancárias	268,34	0,06	268,28	0,00
6228	Outros	13,49	0,00	13,49	0,00
622803	Rouparia	13,49	0,00	13,49	0,00
623	Materiais	546,90	0,00	546,90	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	537,30	0,00	537,30	0,00
6235	Material Didatico	9,60	0,00	9,60	0,00
624	Energia e fluidos	14 563,97	0,00	14 563,97	0,00
6241	Electricidade	6 217,11	0,00	6 217,11	0,00
6242	Combustíveis	6 808,66	0,00	6 808,66	0,00
624202	Ford Transit - 58-CP-86	1 987,05	0,00	1 987,05	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	668,05	0,00	668,05	0,00
624207	Peugeot Partner - 42-OE-79	2 264,45	0,00	2 264,45	0,00
624211	Combustíveis	1 889,11	0,00	1 889,11	0,00
6243	Água	1 538,20	0,00	1 538,20	0,00
626	Serviços diversos	49 080,18	0,00	49 080,18	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	1 064,00	0,00	1 064,00	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	179,53	0,00	179,53	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	884,47	0,00	884,47	0,00
6268	Outros serviços	47 696,02	0,00	47 696,02	0,00
62681	Diversos	47 696,02	0,00	47 696,02	0,00
626813	Consumos Internos	47 696,02	0,00	47 696,02	0,00
62681301	Serviços Administrativos	18 669,48	0,00	18 669,48	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	28 810,70	0,00	28 810,70	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	215,84	0,00	215,84	0,00
63	Gastos com o Pessoal	192 735,43	0,00	192 735,43	0,00
632	Remunerações do pessoal	160 746,03	0,00	160 746,03	0,00
6321	Remuneracoes Certas	131 735,24	0,00	131 735,24	0,00
63213	Profissionais Qualificados	131 735,24	0,00	131 735,24	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	29 010,79	0,00	29 010,79	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	15 904,80	0,00	15 904,80	0,00
63227	Trabalho Nocturno	3 209,31	0,00	3 209,31	0,00
632281	Gratificacoes	650,00	0,00	650,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	4 623,34	0,00	4 623,34	0,00
632283	Subsídio de Férias	4 623,34	0,00	4 623,34	0,00
635	Encargos sobre remunerações	29 743,77	0,00	29 743,77	0,00
6351	Seguranca Social	29 743,77	0,00	29 743,77	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	2 140,47	0,00	2 140,47	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	2 011,98	0,00	2 011,98	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	2 011,98	0,00	2 011,98	0,00
636118	Generali Açor-995303- 6 Prosas	128,49	0,00	128,49	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	105,16	0,00	105,16	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	105,16	0,00	105,16	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	14 392,08	0,00	14 392,08	0,00
642	Activos fixos tangíveis	14 392,08	0,00	14 392,08	0,00
6424	Equipamento de Transporte	14 392,08	0,00	14 392,08	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	14 392,08	0,00	14 392,08	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9002 - Apoio ao Domicílio

(Valores em Euros)

Página: 5 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
68	Outros gastos	85,22	0,00	85,22	0,00
688	Outros	85,22	0,00	85,22	0,00
6888	Outros não especificados	85,22	0,00	85,22	0,00
688809	Outros	85,22	0,00	85,22	0,00
72	Prestações de serviços	1 422,36	114 727,44	0,00	113 305,08
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	1 422,36	114 727,44	0,00	113 305,08
7211	Infância e Juventude	0,00	30,00	0,00	30,00
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiências	0,00	30,00	0,00	30,00
7214	Terceira Idade	1 422,36	114 697,44	0,00	113 275,08
72143	Apoio Domiciliário	1 374,10	106 390,66	0,00	105 016,56
72149	Outros	48,26	8 306,78	0,00	8 258,52
75	Subsídios, doações e legados à exploração	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
751	Subsídios das Entidades Públicas	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
7511	IDSA, IPRA	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
75114	Terceira Idade	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
7511414	Apoio Domiciliário - Contrato n.º 111	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
78	Outros rendimentos	0,00	12 924,23	0,00	12 924,23
788	Outros	0,00	12 924,23	0,00	12 924,23
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	12 924,23	0,00	12 924,23
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	12 924,23	0,00	12 924,23
78831094	DRSS - Contrato Investimento n.º 103/2022 - Germov	0,00	12 924,23	0,00	12 924,23
	Totais	321 341,15	361 404,73	311 495,08	351 558,66
	Saldo Geral				40 063,58

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	279,84	8,47	271,37	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	279,84	8,47	271,37	0,00
6121	Materias Primas	279,84	8,47	271,37	0,00
61211	Generos Alimentares	279,84	8,47	271,37	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	2 389,49	0,00	2 389,49	0,00
622	Serviços especializados	1 016,65	0,00	1 016,65	0,00
6224	Honorários	962,75	0,00	962,75	0,00
6226	Conservação e reparação	53,90	0,00	53,90	0,00
623	Materiais	144,91	0,00	144,91	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	41,30	0,00	41,30	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	103,61	0,00	103,61	0,00
624	Energia e fluidos	25,00	0,00	25,00	0,00
6242	Combustíveis	25,00	0,00	25,00	0,00
624211	Combustíveis	25,00	0,00	25,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	135,73	0,00	135,73	0,00
6251	Deslocações e estadas	135,73	0,00	135,73	0,00
62512	Deslocações Utentes	135,73	0,00	135,73	0,00
626	Serviços diversos	1 067,20	0,00	1 067,20	0,00
6268	Outros serviços	1 067,20	0,00	1 067,20	0,00
62681	Diversos	1 067,20	0,00	1 067,20	0,00
626813	Consumos Internos	1 067,20	0,00	1 067,20	0,00
62681301	Serviços Administrativos	1 067,20	0,00	1 067,20	0,00
63	Gastos com o Pessoal	30,75	0,00	30,75	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	30,75	0,00	30,75	0,00
636112	Generalí Acor- 9878105-Voluntaria- Clotilde Ponte	30,75	0,00	30,75	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
7511	IDSA, IPRA	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
75114	Terceira Idade	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
7511413	Centros de Convívio	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
751141301	Centro de Convívio de S. Miguel - Contrato n.º 112	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
	Totais	2 700,08	4 551,48	2 691,61	4 543,01
	Saldo Geral				1 851,40

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	279,84	8,47	271,37	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	279,84	8,47	271,37	0,00
6121	Materias Primas	279,84	8,47	271,37	0,00
61211	Generos Alimentares	279,84	8,47	271,37	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	2 689,49	0,00	2 689,49	0,00
622	Serviços especializados	1 083,58	0,00	1 083,58	0,00
6221	Trabalhos especializados	85,15	0,00	85,15	0,00
6224	Honorários	960,95	0,00	960,95	0,00
6226	Conservação e reparação	37,48	0,00	37,48	0,00
623	Materiais	245,12	0,00	245,12	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	141,49	0,00	141,49	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	103,63	0,00	103,63	0,00
624	Energia e fluidos	657,62	0,00	657,62	0,00
6241	Electricidade	657,62	0,00	657,62	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	164,42	0,00	164,42	0,00
6251	Deslocações e estadas	164,42	0,00	164,42	0,00
62511	Deslocações e Estadas	35,14	0,00	35,14	0,00
62512	Deslocações Utentes	129,28	0,00	129,28	0,00
626	Serviços diversos	538,75	0,00	538,75	0,00
6262	Comunicação	520,85	0,00	520,85	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	520,85	0,00	520,85	0,00
6263	Seguros	17,90	0,00	17,90	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	17,90	0,00	17,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	3 367,09	0,00	3 367,09	0,00
632	Remunerações do pessoal	2 753,14	0,00	2 753,14	0,00
6321	Remuneracoes Certas	2 753,14	0,00	2 753,14	0,00
63213	Profissionais Qualificados	2 753,14	0,00	2 753,14	0,00
635	Encargos sobre remunerações	613,95	0,00	613,95	0,00
6351	Seguranca Social	613,95	0,00	613,95	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	2 517,73	0,00	2 517,73
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	2 517,73	0,00	2 517,73
7511	IDSA, IPRA	0,00	2 517,73	0,00	2 517,73
75114	Terceira Idade	0,00	2 517,73	0,00	2 517,73
7511413	Centros de Convívio	0,00	2 517,73	0,00	2 517,73
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	0,00	2 409,92	0,00	2 409,92
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	0,00	107,81	0,00	107,81
	Totais	6 336,42	2 526,20	6 327,95	2 517,73
	Saldo Geral			3 810,22	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	279,84	8,47	271,37	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	279,84	8,47	271,37	0,00
6121	Materias Primas	279,84	8,47	271,37	0,00
61211	Generos Alimentares	279,84	8,47	271,37	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	9,20	0,00	9,20	0,00
622	Serviços especializados	9,20	0,00	9,20	0,00
6224	Honorários	9,20	0,00	9,20	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	409,56	614,34	0,00	204,78
751	Subsídios das Entidades Públicas	409,56	614,34	0,00	204,78
7511	IDSA, IPRA	409,56	614,34	0,00	204,78
75114	Terceira Idade	409,56	614,34	0,00	204,78
7511413	Centros de Convívio	409,56	614,34	0,00	204,78
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	409,56	614,34	0,00	204,78
	Totais	698,60	622,81	280,57	204,78
	SaldoGeral			75,79	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	11 305,79	342,14	10 963,65	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	11 305,79	342,14	10 963,65	0,00
6121	Matérias Primas	11 305,79	342,14	10 963,65	0,00
61211	Generos Alimentares	11 305,79	342,14	10 963,65	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	41 504,17	197,41	41 306,76	0,00
622	Serviços especializados	8 417,56	30,65	8 386,91	0,00
6221	Trabalhos especializados	946,10	0,00	946,10	0,00
6223	Vigilância e segurança	154,65	0,00	154,65	0,00
6224	Honorários	2 843,86	0,00	2 843,86	0,00
6226	Conservação e reparação	2 859,28	30,62	2 828,66	0,00
6227	Despesas Bancárias	109,70	0,03	109,67	0,00
6228	Outros	1 503,97	0,00	1 503,97	0,00
622803	Rouparia	1 503,97	0,00	1 503,97	0,00
623	Materiais	4 164,44	113,69	4 050,75	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 351,63	97,97	3 253,66	0,00
6233	Material de escritório	19,27	0,00	19,27	0,00
6235	Material Didático	647,85	15,72	632,13	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	145,69	0,00	145,69	0,00
624	Energia e fluidos	2 777,98	0,00	2 777,98	0,00
6241	Electricidade	1 648,20	0,00	1 648,20	0,00
6242	Combustíveis	806,37	0,00	806,37	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	267,21	0,00	267,21	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	182,00	0,00	182,00	0,00
624211	Combustíveis	357,16	0,00	357,16	0,00
6243	Água	323,41	0,00	323,41	0,00
626	Serviços diversos	26 144,19	53,07	26 091,12	0,00
6262	Comunicação	1 277,77	0,00	1 277,77	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	5,95	0,00	5,95	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 271,82	0,00	1 271,82	0,00
6263	Seguros	354,45	0,00	354,45	0,00
6263061	Generali Tranquilidade - 1000074920-Cordeirinhos	174,45	0,00	174,45	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	125,63	0,00	125,63	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	54,37	0,00	54,37	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	708,57	53,07	655,50	0,00
6268	Outros serviços	23 803,40	0,00	23 803,40	0,00
62681	Diversos	23 803,40	0,00	23 803,40	0,00
626813	Consumos Internos	23 803,40	0,00	23 803,40	0,00
62681301	Serviços Administrativos	21 226,15	0,00	21 226,15	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	1 390,04	0,00	1 390,04	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	1 187,21	0,00	1 187,21	0,00
63	Gastos com o Pessoal	261 501,14	0,00	261 501,14	0,00
632	Remunerações do pessoal	214 346,70	0,00	214 346,70	0,00
6321	Remuneracoes Certas	178 304,67	0,00	178 304,67	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	57 332,24	0,00	57 332,24	0,00
63213	Profissionais Qualificados	120 972,43	0,00	120 972,43	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	36 042,03	0,00	36 042,03	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	13 351,59	0,00	13 351,59	0,00
63227	Trabalho Nocturno	2 370,00	0,00	2 370,00	0,00
632282	Subsidio de Natal	10 037,76	0,00	10 037,76	0,00
632283	Subsidio de Férias	10 282,68	0,00	10 282,68	0,00
635	Encargos sobre remunerações	43 219,56	0,00	43 219,56	0,00
6351	Seguranca Social	43 219,56	0,00	43 219,56	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	3 828,05	0,00	3 828,05	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	3 075,67	0,00	3 075,67	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	2 829,28	0,00	2 829,28	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	246,39	0,00	246,39	0,00
636106	Generali Acoreana-9700877 - Hélia Leandro	128,50	0,00	128,50	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9007 - Creche "Os Cordeirinhos"

(Valores em Euros)

Página: 10 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636108	Generali Acoreana-1081711-estag. Sabrina e Beatriz	134,94	0,00	134,94	0,00
636110	Generali Acor-9819425-Fátima Simões	257,00	0,00	257,00	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiários U- 9918045	10,68	0,00	10,68	0,00
636128	Generali Açor-10320917-SEI- 3 Marias e Regina	85,68	0,00	85,68	0,00
636131	Generali Açor-10482809-Estagiar-Sofia Amaral	135,58	0,00	135,58	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	106,83	0,00	106,83	0,00
6381	Indemnizações por Despedimento	106,83	0,00	106,83	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	9 674,34	0,00	9 674,34	0,00
642	Activos fixos tangíveis	9 674,34	0,00	9 674,34	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	2 384,63	0,00	2 384,63	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	634,65	0,00	634,65	0,00
64233	Equipamento Didático	1 004,63	0,00	1 004,63	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	308,26	0,00	308,26	0,00
64239	Outro	437,09	0,00	437,09	0,00
68	Outros gastos	282,35	0,00	282,35	0,00
688	Outros	282,35	0,00	282,35	0,00
6888	Outros não especificados	282,35	0,00	282,35	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	282,35	0,00	282,35	0,00
68880104	Licenças	282,35	0,00	282,35	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1 916,00	0,00	1 916,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	1 916,00	0,00	1 916,00
7211	Infância e Juventude	0,00	1 916,00	0,00	1 916,00
72119	Outros	0,00	1 916,00	0,00	1 916,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
7511	IDSA, IPRA	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
75111	Infância e Juventude	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
7511111	Creches	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
751111101	Creche "Os Cordeirinhos - Contrato n.º 397	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
78	Outros rendimentos	0,00	5 271,83	0,00	5 271,83
788	Outros	0,00	5 271,83	0,00	5 271,83
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	5 271,83	0,00	5 271,83
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	5 271,83	0,00	5 271,83
78831024	CGFSS - Equipamento da Creche e Jardim-de-Infância	0,00	1 644,00	0,00	1 644,00
78831144	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	0,00	301,59	0,00	301,59
78831149	DRSS - Contrato Investimento n.º 112/2025	0,00	2 605,79	0,00	2 605,79
78831154	DRSS - Contrato Investimento n.º 098/2025	0,00	720,45	0,00	720,45
	Totais	324 267,79	271 713,98	323 728,24	271 174,43
	Saldo Geral			52 553,81	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	279,84	8,47	271,37	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	279,84	8,47	271,37	0,00
6121	Matérias Primas	279,84	8,47	271,37	0,00
61211	Generos Alimentares	279,84	8,47	271,37	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	6 575,18	0,00	6 575,18	0,00
622	Serviços especializados	1 066,33	0,00	1 066,33	0,00
6221	Trabalhos especializados	85,15	0,00	85,15	0,00
6224	Honorários	981,18	0,00	981,18	0,00
623	Materiais	133,21	0,00	133,21	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	25,65	0,00	25,65	0,00
6233	Material de escritório	3,96	0,00	3,96	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	103,60	0,00	103,60	0,00
624	Energia e fluidos	2 801,69	0,00	2 801,69	0,00
6241	Electricidade	1 006,75	0,00	1 006,75	0,00
6242	Combustíveis	1 359,14	0,00	1 359,14	0,00
624211	Combustíveis	1 359,14	0,00	1 359,14	0,00
6243	Água	435,80	0,00	435,80	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	156,05	0,00	156,05	0,00
6251	Deslocações e estadas	156,05	0,00	156,05	0,00
62512	Deslocações Utentes	156,05	0,00	156,05	0,00
626	Serviços diversos	2 417,90	0,00	2 417,90	0,00
6261	Rendas e alugueres	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00
6263	Seguros	17,90	0,00	17,90	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	17,90	0,00	17,90	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
7511	IDSA, IPRA	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
75114	Tercera Idade	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
7511413	Centros de Convívio	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
751141304	Centro de Convívio da P. Garça - Contrato n.º 482	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
	Totais	6 855,02	1 522,80	6 846,55	1 514,33
	Saldo Geral			5 332,22	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	13 740,43	415,81	13 324,62	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	13 740,43	415,81	13 324,62	0,00
6121	Materias Primas	13 740,43	415,81	13 324,62	0,00
61211	Generos Alimentares	13 740,43	415,81	13 324,62	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	51 064,20	354,85	50 709,35	0,00
622	Serviços especializados	6 070,12	30,65	6 039,47	0,00
6221	Trabalhos especializados	774,71	0,00	774,71	0,00
6224	Honorários	1 702,33	0,00	1 702,33	0,00
6226	Conservação e reparação	3 479,24	30,62	3 448,62	0,00
6227	Despesas Bancárias	113,84	0,03	113,81	0,00
623	Materiais	4 182,06	259,71	3 922,35	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 671,80	100,73	2 571,07	0,00
6233	Material de escritório	36,48	0,00	36,48	0,00
6235	Material Didático	1 473,78	158,98	1 314,80	0,00
624	Energia e fluidos	1 926,07	0,00	1 926,07	0,00
6241	Electricidade	92,45	0,00	92,45	0,00
6242	Combustíveis	1 833,62	0,00	1 833,62	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	267,21	0,00	267,21	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
624209	Toyota Proace - 78-ZP-82	1 153,15	0,00	1 153,15	0,00
624211	Combustíveis	231,48	0,00	231,48	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	320,97	0,00	320,97	0,00
6251	Deslocações e estadas	320,97	0,00	320,97	0,00
62511	Deslocações e Estadas	64,26	0,00	64,26	0,00
62512	Deslocações Utentes	256,71	0,00	256,71	0,00
626	Serviços diversos	38 564,98	64,49	38 500,49	0,00
6261	Rendas e alugueres	13 800,00	0,00	13 800,00	0,00
6262	Comunicação	1 438,02	0,00	1 438,02	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	6,12	0,00	6,12	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 431,90	0,00	1 431,90	0,00
6263	Seguros	830,23	0,00	830,23	0,00
6263077	Generali Seguros - apólice 0006365537 - Vila	345,83	0,00	345,83	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	89,66	0,00	89,66	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	394,74	0,00	394,74	0,00
6265	Contencioso e notariado	68,00	0,00	68,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	725,72	64,49	661,23	0,00
6268	Outros serviços	21 703,01	0,00	21 703,01	0,00
62681	Diversos	21 703,01	0,00	21 703,01	0,00
626813	Consumos Internos	21 703,01	0,00	21 703,01	0,00
62681301	Serviços Administrativos	12 799,89	0,00	12 799,89	0,00
62681302	Serviço de confeitaria de refeições	8 903,12	0,00	8 903,12	0,00
63	Gastos com o Pessoal	138 298,83	0,00	138 298,83	0,00
632	Remunerações do pessoal	113 426,78	0,00	113 426,78	0,00
6321	Remuneracoes Certas	94 625,24	0,00	94 625,24	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	32 585,40	0,00	32 585,40	0,00
63213	Profissionais Qualificados	62 039,84	0,00	62 039,84	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	18 801,54	0,00	18 801,54	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	7 173,79	0,00	7 173,79	0,00
632282	Subsídio de Natal	5 814,04	0,00	5 814,04	0,00
632283	Subsídio de Férias	5 813,71	0,00	5 813,71	0,00
635	Encargos sobre remunerações	23 593,06	0,00	23 593,06	0,00
6351	Seguranca Social	23 593,06	0,00	23 593,06	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 278,99	0,00	1 278,99	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 245,35	0,00	1 245,35	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	1 028,13	0,00	1 028,13	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,22	0,00	217,22	0,00
636122	Generali Acor-10195174-Estág-Daniela e Tatiana	33,64	0,00	33,64	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9009 - ATL - São Miguel

(Valores em Euros)

Página: 13 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64	Gastos de depreciação e de amortização	230,58	0,00	230,58	0,00
642	Activos fixos tangíveis	230,58	0,00	230,58	0,00
6423	Equipamento Basico	201,04	0,00	201,04	0,00
64233	Equipamento Didático	201,04	0,00	201,04	0,00
6426	Equipamento Administrativo	29,54	0,00	29,54	0,00
64269	Outros	29,54	0,00	29,54	0,00
68	Outros gastos	1,58	0,00	1,58	0,00
688	Outros	1,58	0,00	1,58	0,00
68804	Servicos Bancarios	1,58	0,00	1,58	0,00
72	Prestações de serviços	361,52	32 559,97	0,00	32 198,45
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	361,52	32 559,97	0,00	32 198,45
7211	Infancia e Juventude	361,52	32 559,97	0,00	32 198,45
72114	Actividades de Tempos Livres	361,52	31 229,97	0,00	30 868,45
72119	Outros	0,00	1 330,00	0,00	1 330,00
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
7511	IDSA, IPRA	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
75111	Infancia e Juventude	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
751111501	CATL S. Miguel - Contrato n.º 464	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
78	Outros rendimentos	0,00	450,00	0,00	450,00
788	Outros	0,00	450,00	0,00	450,00
7888	Outros não especificados	0,00	450,00	0,00	450,00
788809	Outros	0,00	450,00	0,00	450,00
	Totais	203 697,14	130 818,25	202 564,96	129 686,07
	SaldoGeral			72 878,89	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	292,00	0,00	292,00	0,00
622	Serviços especializados	274,10	0,00	274,10	0,00
6221	Trabalhos especializados	85,15	0,00	85,15	0,00
6224	Honorários	188,95	0,00	188,95	0,00
626	Serviços diversos	17,90	0,00	17,90	0,00
6263	Seguros	17,90	0,00	17,90	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	17,90	0,00	17,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	54 247,12	0,00	54 247,12	0,00
632	Remunerações do pessoal	44 604,40	0,00	44 604,40	0,00
6321	Remunerações Certas	36 382,23	0,00	36 382,23	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	31 877,73	0,00	31 877,73	0,00
63213	Profissionais Qualificados	4 504,50	0,00	4 504,50	0,00
6322	Remunerações Adicionais	8 222,17	0,00	8 222,17	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	2 618,50	0,00	2 618,50	0,00
63227	Trabalho Nocturno	1 050,00	0,00	1 050,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 751,41	0,00	1 751,41	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 802,26	0,00	2 802,26	0,00
635	Encargos sobre remunerações	9 345,99	0,00	9 345,99	0,00
6351	Segurança Social	9 345,99	0,00	9 345,99	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	296,73	0,00	296,73	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	296,73	0,00	296,73	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	296,73	0,00	296,73	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
7511	IDSA, IPRA	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
75114	Terceira Idade	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
7511418	Emergência Social	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
78	Outros rendimentos	0,00	252,40	0,00	252,40
788	Outros	0,00	252,40	0,00	252,40
7888	Outros não especificados	0,00	252,40	0,00	252,40
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	252,40	0,00	252,40
	Totais	54 539,12	54 122,17	54 539,12	54 122,17
	Saldo Geral			416,95	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	6 520,41	197,32	6 323,09	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6 520,41	197,32	6 323,09	0,00
6121	Materias Primas	6 520,41	197,32	6 323,09	0,00
61211	Generos Alimentares	6 520,41	197,32	6 323,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	21 309,84	159,31	21 150,53	0,00
622	Serviços especializados	5 299,01	0,01	5 299,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	689,07	0,00	689,07	0,00
6224	Honorários	1 605,53	0,00	1 605,53	0,00
6226	Conservação e reparação	2 973,30	0,00	2 973,30	0,00
6227	Despesas Bancárias	31,11	0,01	31,10	0,00
623	Materiais	2 768,84	76,21	2 692,63	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 936,83	76,21	1 860,62	0,00
6235	Material Didatico	832,01	0,00	832,01	0,00
624	Energia e fluidos	1 376,82	52,40	1 324,42	0,00
6241	Electricidade	517,44	0,00	517,44	0,00
6242	Combustíveis	582,59	52,40	530,19	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
624208	Renault Traffic - 17-GH-63	164,24	0,00	164,24	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	134,97	0,00	134,97	0,00
624211	Combustíveis	101,60	52,40	49,20	0,00
6243	Água	276,79	0,00	276,79	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	282,63	0,00	282,63	0,00
6251	Deslocações e estadas	282,63	0,00	282,63	0,00
62511	Deslocações e Estadas	120,30	0,00	120,30	0,00
62512	Deslocações Utentes	162,33	0,00	162,33	0,00
626	Serviços diversos	11 582,54	30,69	11 551,85	0,00
6262	Comunicação	1 436,53	0,00	1 436,53	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	4,63	0,00	4,63	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 431,90	0,00	1 431,90	0,00
6263	Seguros	466,51	0,00	466,51	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	71,77	0,00	71,77	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	394,74	0,00	394,74	0,00
6265	Contencioso e notariado	99,50	0,00	99,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	345,32	30,69	314,63	0,00
6268	Outros serviços	9 234,68	0,00	9 234,68	0,00
62681	Diversos	9 234,68	0,00	9 234,68	0,00
626813	Consumos Internos	9 234,68	0,00	9 234,68	0,00
62681301	Serviços Administrativos	7 736,72	0,00	7 736,72	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	1 492,41	0,00	1 492,41	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	5,55	0,00	5,55	0,00
63	Gastos com o Pessoal	87 236,51	0,00	87 236,51	0,00
632	Remunerações do pessoal	73 074,14	0,00	73 074,14	0,00
6321	Remuneracoes Certas	57 124,60	0,00	57 124,60	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	18 233,36	0,00	18 233,36	0,00
63213	Profissionais Qualificados	38 891,24	0,00	38 891,24	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	15 949,54	0,00	15 949,54	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	5 285,04	0,00	5 285,04	0,00
63227	Trabalho Nocturno	2 020,00	0,00	2 020,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	4 322,37	0,00	4 322,37	0,00
632283	Subsídio de Férias	4 322,13	0,00	4 322,13	0,00
635	Encargos sobre remunerações	12 718,86	0,00	12 718,86	0,00
6351	Seguranca Social	12 718,86	0,00	12 718,86	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profess	1 443,51	0,00	1 443,51	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 005,87	0,00	1 005,87	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	788,65	0,00	788,65	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,22	0,00	217,22	0,00
636107	Generali Acoreana-9699348-voluntario-Celina Frias	20,50	0,00	20,50	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9012 - CATL - Ponta Garça - Meio Moio

(Valores em Euros)

Página: 16 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636109	Generali Acor-L100084420-CATL Meio Moio	364,26	0,00	364,26	0,00
636116	Generali Açor-9943950-Estagiar U- Maria Bolarinho	32,38	0,00	32,38	0,00
636126	Generali Acoreana-0010298138-Celina	20,50	0,00	20,50	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
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
72	Prestações de serviços	612,78	12 857,24	0,00	12 244,46
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	612,78	12 857,24	0,00	12 244,46
7211	Infância e Juventude	612,78	12 802,24	0,00	12 189,46
72112	Jardins de Infância	0,00	55,00	0,00	55,00
72114	Actividades de Tempos Livres	612,78	11 989,74	0,00	11 376,96
72119	Outros	0,00	757,50	0,00	757,50
7212	Família e Comunidade	0,00	55,00	0,00	55,00
72121	Lares	0,00	55,00	0,00	55,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
7511	IDSA, IPRA	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
75111	Infância e Juventude	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
751111502	CATL Meio Moio - Contrato n.º 514	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
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	119 523,67	108 029,79	118 554,26	107 060,38
	Saldo Geral			11 493,88	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	482,81	0,00	482,81	0,00
622	Serviços especializados	464,91	0,00	464,91	0,00
6221	Trabalhos especializados	85,15	0,00	85,15	0,00
6224	Honorários	379,76	0,00	379,76	0,00
626	Serviços diversos	17,90	0,00	17,90	0,00
6263	Seguros	17,90	0,00	17,90	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	17,90	0,00	17,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	25 176,48	0,00	25 176,48	0,00
632	Remunerações do pessoal	22 044,59	0,00	22 044,59	0,00
6321	Remuneracoes Certas	17 982,33	0,00	17 982,33	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	17 982,33	0,00	17 982,33	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	4 062,26	0,00	4 062,26	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00
632282	Subsidio de Natal	1 401,13	0,00	1 401,13	0,00
632283	Subsídio de Férias	1 401,13	0,00	1 401,13	0,00
635	Encargos sobre remunerações	2 473,36	0,00	2 473,36	0,00
6351	Seguranca Social	2 473,36	0,00	2 473,36	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	658,53	0,00	658,53	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	658,53	0,00	658,53	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	658,53	0,00	658,53	0,00
68	Outros gastos	527,80	0,00	527,80	0,00
688	Outros	527,80	0,00	527,80	0,00
6888	Outros não especificados	527,80	0,00	527,80	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	527,80	0,00	527,80	0,00
68880103	Electrificação das Festas	527,80	0,00	527,80	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
7511	IDSA, IPRA	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
75112	Família e Comunidade	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
	Totais	26 187,09	26 798,94	26 187,09	26 798,94
	SaldoGeral				611,85

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	26 977,15	816,38	26 160,77	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	26 977,15	816,38	26 160,77	0,00
6121	Materias Primas	26 977,15	816,38	26 160,77	0,00
61211	Generos Alimentares	26 977,15	816,38	26 160,77	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	36 437,31	221,39	36 215,92	0,00
622	Serviços especializados	6 546,84	30,65	6 516,19	0,00
6221	Trabalhos especializados	860,90	0,00	860,90	0,00
6223	Vigilância e segurança	295,97	0,00	295,97	0,00
6224	Honorários	1 899,96	0,00	1 899,96	0,00
6226	Conservação e reparação	1 867,98	30,62	1 837,36	0,00
6227	Despesas Bancárias	118,06	0,03	118,03	0,00
6228	Outros	1 503,97	0,00	1 503,97	0,00
622803	Rouparia	1 503,97	0,00	1 503,97	0,00
623	Materiais	2 889,99	87,14	2 802,85	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 150,06	87,14	2 062,92	0,00
6235	Material Didático	711,01	0,00	711,01	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	28,92	0,00	28,92	0,00
624	Energia e fluidos	2 703,85	0,00	2 703,85	0,00
6241	Electricidade	1 648,22	0,00	1 648,22	0,00
6242	Combustíveis	783,80	0,00	783,80	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	266,91	0,00	266,91	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	182,00	0,00	182,00	0,00
624211	Combustíveis	334,89	0,00	334,89	0,00
6243	Água	271,83	0,00	271,83	0,00
626	Serviços diversos	24 296,63	103,60	24 193,03	0,00
6262	Comunicação	1 277,11	0,00	1 277,11	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	5,29	0,00	5,29	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 271,82	0,00	1 271,82	0,00
6263	Seguros	332,73	0,00	332,73	0,00
6263061	Generali Tranquilidade -1000074920-Cordeirinhos	170,60	0,00	170,60	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	107,76	0,00	107,76	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	54,37	0,00	54,37	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 165,84	103,60	1 062,24	0,00
6268	Outros serviços	21 520,95	0,00	21 520,95	0,00
62681	Diversos	21 520,95	0,00	21 520,95	0,00
626813	Consumos Internos	21 520,95	0,00	21 520,95	0,00
62681301	Serviços Administrativos	9 020,66	0,00	9 020,66	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	12 500,29	0,00	12 500,29	0,00
63	Gastos com o Pessoal	78 596,75	0,00	78 596,75	0,00
632	Remunerações do pessoal	63 775,37	0,00	63 775,37	0,00
6321	Remuneracoes Certas	52 350,24	0,00	52 350,24	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	29 476,56	0,00	29 476,56	0,00
63213	Profissionais Qualificados	22 873,68	0,00	22 873,68	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	11 425,13	0,00	11 425,13	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	3 542,49	0,00	3 542,49	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 850,83	0,00	3 850,83	0,00
632283	Subsídio de Férias	4 031,81	0,00	4 031,81	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13 348,09	0,00	13 348,09	0,00
6351	Seguranca Social	13 348,09	0,00	13 348,09	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 366,47	0,00	1 366,47	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 366,47	0,00	1 366,47	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	1 366,47	0,00	1 366,47	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	106,82	0,00	106,82	0,00
6381	Indemnizacoes por Despedimento	106,82	0,00	106,82	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	7 726,77	0,00	7 726,77	0,00
642	Activos fixos tangíveis	7 726,77	0,00	7 726,77	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	7 289,70	0,00	7 289,70	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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

(Valores em Euros)

Página: 19 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64221	Edifícios	7 289,70	0,00	7 289,70	0,00
6423	Equipamento Básico	437,07	0,00	437,07	0,00
64239	Outro	437,07	0,00	437,07	0,00
68	Outros gastos	282,35	0,00	282,35	0,00
688	Outros	282,35	0,00	282,35	0,00
6888	Outros não especificados	282,35	0,00	282,35	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	282,35	0,00	282,35	0,00
68880104	Licenças	282,35	0,00	282,35	0,00
72	Prestações de serviços	558,57	37 292,27	0,00	36 733,70
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	558,57	37 292,27	0,00	36 733,70
7211	Infância e Juventude	558,57	37 292,27	0,00	36 733,70
72111	Creches	0,00	25,00	0,00	25,00
72112	Jardins de Infância	526,09	35 731,02	0,00	35 204,93
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	127,25	0,00	127,25
72119	Outros	32,48	1 409,00	0,00	1 376,52
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	176 754,61	0,00	176 754,61
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	176 754,61	0,00	176 754,61
7511	IDSA, IPRA	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
75111	Infância e Juventude	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
7511113	Jardins de Infância	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
751111301	Jardim "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 669	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
7518	Outros	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00
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	150 578,90	216 728,65	148 982,56	215 132,31
	Saldo Geral				66 149,75

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9015 - CDIJ - Pedra Segura

(Valores em Euros)

Página: 20 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	27 995,00	147,95	27 847,05	0,00
622	Serviços especializados	3 057,67	0,00	3 057,67	0,00
6221	Trabalhos especializados	426,70	0,00	426,70	0,00
6224	Honorários	1 375,93	0,00	1 375,93	0,00
6226	Conservação e reparação	1 255,04	0,00	1 255,04	0,00
623	Materiais	4 356,02	124,99	4 231,03	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 398,23	124,99	3 273,24	0,00
6233	Material de escritório	153,44	0,00	153,44	0,00
6235	Material Didático	721,95	0,00	721,95	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	82,40	0,00	82,40	0,00
624	Energia e fluidos	3 183,17	0,00	3 183,17	0,00
6241	Electricidade	1 489,26	0,00	1 489,26	0,00
6242	Combustíveis	275,42	0,00	275,42	0,00
624204	Toyota Hiaee - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
624211	Combustíveis	93,64	0,00	93,64	0,00
6243	Água	1 418,49	0,00	1 418,49	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	3 120,24	0,00	3 120,24	0,00
6251	Deslocações e estadas	3 120,24	0,00	3 120,24	0,00
62512	Deslocações Utentes	3 120,24	0,00	3 120,24	0,00
626	Serviços diversos	14 277,90	22,96	14 254,94	0,00
6262	Comunicação	1 279,39	0,00	1 279,39	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	7,57	0,00	7,57	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 271,82	0,00	1 271,82	0,00
6263	Seguros	642,20	0,00	642,20	0,00
6263068	Generali Tranquilidade -1006539550 - Terra Jovem	153,75	0,00	153,75	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	89,66	0,00	89,66	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	54,45	0,00	54,45	0,00
6263118	Generali Acoreana-6835373-Pedra Segura	344,34	0,00	344,34	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	258,18	22,96	235,22	0,00
6268	Outros serviços	12 098,13	0,00	12 098,13	0,00
62681	Diversos	12 098,13	0,00	12 098,13	0,00
626813	Consumos Internos	12 098,13	0,00	12 098,13	0,00
62681301	Serviços Administrativos	12 098,13	0,00	12 098,13	0,00
63	Gastos com o Pessoal	155 167,72	0,00	155 167,72	0,00
632	Remunerações do pessoal	127 723,50	0,00	127 723,50	0,00
6321	Remuneracoes Certas	110 692,72	0,00	110 692,72	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	45 995,41	0,00	45 995,41	0,00
63213	Profissionais Qualificados	64 697,31	0,00	64 697,31	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	17 030,78	0,00	17 030,78	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	9 002,63	0,00	9 002,63	0,00
63225	Ajudas de Custo	1 053,67	0,00	1 053,67	0,00
63227	Trabalho Nocturno	312,50	0,00	312,50	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 315,27	0,00	3 315,27	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 346,71	0,00	3 346,71	0,00
635	Encargos sobre remunerações	26 202,77	0,00	26 202,77	0,00
6351	Seguranca Social	26 202,77	0,00	26 202,77	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 074,78	0,00	1 074,78	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 022,91	0,00	1 022,91	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	1 022,91	0,00	1 022,91	0,00
636103	Generali acoreana-9615136 - Jorge Medeiros	41,19	0,00	41,19	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	10,68	0,00	10,68	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	166,67	0,00	166,67	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	166,67	0,00	166,67	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	29,60	0,00	29,60	0,00
642	Activos fixos tangíveis	29,60	0,00	29,60	0,00
6426	Equipamento Administrativo	29,60	0,00	29,60	0,00
64269	Outros	29,60	0,00	29,60	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9015 - CDIJ - Pedra Segura

(Valores em Euros)

Página: 21 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
7511	IDSA, IPRA	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
75111	Infância e Juventude	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
78	Outros rendimentos	0,00	3 120,24	0,00	3 120,24
788	Outros	0,00	3 120,24	0,00	3 120,24
7888	Outros não especificados	0,00	3 120,24	0,00	3 120,24
788806	Donativos	0,00	3 120,24	0,00	3 120,24
	Totais	183 192,32	155 577,83	183 044,37	155 429,88
	SaldoGeral			27 614,49	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9016 - Residência de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 22 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	23 227,23	702,90	22 524,33	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	23 227,23	702,90	22 524,33	0,00
6121	Matérias Primas	23 227,23	702,90	22 524,33	0,00
61211	Generos Alimentares	23 227,23	702,90	22 524,33	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	61 454,76	495,68	60 959,08	0,00
622	Serviços especializados	5 226,22	59,29	5 166,93	0,00
6221	Trabalhos especializados	853,90	0,00	853,90	0,00
6223	Vigilância e segurança	376,68	0,00	376,68	0,00
6224	Honorários	1 983,44	0,00	1 983,44	0,00
6226	Conservação e reparação	1 768,10	59,24	1 708,86	0,00
6227	Despesas Bancárias	244,10	0,05	244,05	0,00
623	Materiais	13 745,98	327,25	13 418,73	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 188,11	32,69	1 155,42	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	12 557,87	294,56	12 263,31	0,00
624	Energia e fluidos	8 492,21	0,00	8 492,21	0,00
6241	Electricidade	4 052,48	0,00	4 052,48	0,00
6242	Combustíveis	3 058,93	0,00	3 058,93	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	267,21	0,00	267,21	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,37	0,00	181,37	0,00
624211	Combustíveis	2 610,35	0,00	2 610,35	0,00
6243	Água	1 380,80	0,00	1 380,80	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	22,00	0,00	22,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	22,00	0,00	22,00	0,00
62512	Deslocações Utentes	22,00	0,00	22,00	0,00
626	Serviços diversos	33 968,35	109,14	33 859,21	0,00
6262	Comunicação	2 002,09	0,00	2 002,09	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	568,20	0,00	568,20	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	1,99	0,00	1,99	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 431,90	0,00	1 431,90	0,00
6263	Seguros	126,22	0,00	126,22	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	71,77	0,00	71,77	0,00
6263079	Generalil Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	54,45	0,00	54,45	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 795,12	109,14	2 685,98	0,00
6268	Outros serviços	29 044,92	0,00	29 044,92	0,00
62681	Diversos	29 044,92	0,00	29 044,92	0,00
626813	Consumos Internos	29 044,92	0,00	29 044,92	0,00
62681301	Serviços Administrativos	12 482,37	0,00	12 482,37	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	15 105,31	0,00	15 105,31	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	1 457,24	0,00	1 457,24	0,00
63	Gastos com o Pessoal	119 975,30	0,00	119 975,30	0,00
632	Remunerações do pessoal	94 785,24	0,00	94 785,24	0,00
6321	Remuneracoes Certas	69 485,49	0,00	69 485,49	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	13 051,43	0,00	13 051,43	0,00
63213	Profissionais Qualificados	56 434,06	0,00	56 434,06	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	25 299,75	0,00	25 299,75	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	7 660,78	0,00	7 660,78	0,00
63222	Horas Extraordinarias	597,13	0,00	597,13	0,00
63227	Trabalho Nocturno	9 674,79	0,00	9 674,79	0,00
632281	Gratificacoes	1 484,47	0,00	1 484,47	0,00
632282	Subsídio de Natal	2 599,33	0,00	2 599,33	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 283,25	0,00	3 283,25	0,00
635	Encargos sobre remunerações	19 059,61	0,00	19 059,61	0,00
6351	Seguranca Social	19 059,61	0,00	19 059,61	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 379,04	0,00	1 379,04	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 250,55	0,00	1 250,55	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	1 033,33	0,00	1 033,33	0,00
636071	Generalil Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,22	0,00	217,22	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9016 - Residência de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 23 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636118	Generali Açor-995303- 6 Prosas	128,49	0,00	128,49	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	4 751,41	0,00	4 751,41	0,00
6381	Indemnizações por Despedimento	646,27	0,00	646,27	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	4 105,14	0,00	4 105,14	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	1 961,71	0,00	1 961,71	0,00
642	Activos fixos tangíveis	1 961,71	0,00	1 961,71	0,00
6423	Equipamento Básico	1 932,11	0,00	1 932,11	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	1 932,11	0,00	1 932,11	0,00
6426	Equipamento Administrativo	29,60	0,00	29,60	0,00
64269	Outros	29,60	0,00	29,60	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	68 055,85	0,00	68 055,85
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	68 055,85	0,00	68 055,85
7214	Terceira Idade	0,00	68 055,85	0,00	68 055,85
72141	Lares	0,00	68 055,85	0,00	68 055,85
75	Subsídios, doações e legados à exploração	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
751	Subsídios das Entidades Públicas	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
7511	IDSA, IPRA	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
75114	Terceira Idade	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
7511411	Lares	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
751141102	Residência de Idosos - Contrato n.º 860	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
78	Outros rendimentos	0,00	1 413,15	0,00	1 413,15
788	Outros	0,00	1 413,15	0,00	1 413,15
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	703,91	0,00	703,91
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	703,91	0,00	703,91
78831139	DRSS - Contrato Investimento n.º 20/2025	0,00	247,17	0,00	247,17
78831156	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2025	0,00	456,74	0,00	456,74
7888	Outros não especificados	0,00	709,24	0,00	709,24
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	709,24	0,00	709,24
	Totais	212 237,83	270 740,17	205 420,42	263 922,76
	Saldo Geral				58 502,34

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	292,00	0,00	292,00	0,00
622	Serviços especializados	274,10	0,00	274,10	0,00
6221	Trabalhos especializados	85,15	0,00	85,15	0,00
6224	Honorários	188,95	0,00	188,95	0,00
626	Serviços diversos	17,90	0,00	17,90	0,00
6263	Seguros	17,90	0,00	17,90	0,00
6263078	Generalí Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	17,90	0,00	17,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	26 027,31	0,00	26 027,31	0,00
632	Remunerações do pessoal	21 277,32	0,00	21 277,32	0,00
6321	Remuneracoes Certas	17 281,06	0,00	17 281,06	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	17 179,06	0,00	17 179,06	0,00
63213	Profissionais Qualificados	102,00	0,00	102,00	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	3 996,26	0,00	3 996,26	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	1 194,00	0,00	1 194,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 401,13	0,00	1 401,13	0,00
632283	Subsídio de Férias	1 401,13	0,00	1 401,13	0,00
635	Encargos sobre remunerações	4 455,86	0,00	4 455,86	0,00
6351	Seguranca Social	4 455,86	0,00	4 455,86	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profess	294,13	0,00	294,13	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	294,13	0,00	294,13	0,00
636070	Generalí Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	294,13	0,00	294,13	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
7511	IDSA, IPRA	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
75111	Infancia e Juventude	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
	Totais	26 319,31	27 315,04	26 319,31	27 315,04
	SaldoGeral				995,73

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	70 427,82	3 026,81	67 401,01	0,00
622	Serviços especializados	49 722,76	2 950,93	46 771,83	0,00
6221	Trabalhos especializados	15 218,72	0,00	15 218,72	0,00
6224	Honorários	800,00	0,00	800,00	0,00
6226	Conservação e reparação	2 185,53	0,00	2 185,53	0,00
6227	Despesas Bancárias	232,00	0,00	232,00	0,00
6228	Outros	31 286,51	2 950,93	28 335,58	0,00
622803	Rouparia	5,39	0,00	5,39	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	31 281,12	2 950,93	28 330,19	0,00
623	Materiais	13 181,85	21,45	13 160,40	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	13 181,85	21,45	13 160,40	0,00
624	Energia e fluidos	5 722,91	54,43	5 668,48	0,00
6241	Electricidade	5 561,60	54,43	5 507,17	0,00
6242	Combustíveis	161,31	0,00	161,31	0,00
624211	Combustíveis	161,31	0,00	161,31	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	1 314,48	0,00	1 314,48	0,00
6251	Deslocações e estadas	1 314,48	0,00	1 314,48	0,00
62511	Deslocações e Estadas	1 314,48	0,00	1 314,48	0,00
626	Serviços diversos	485,82	0,00	485,82	0,00
6262	Comunicação	280,14	0,00	280,14	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	280,14	0,00	280,14	0,00
6263	Seguros	205,68	0,00	205,68	0,00
6263043	Lusitânia - Apólice nº 8170229-RC Festas Sr. Pedra	80,00	0,00	80,00	0,00
6263084	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - resp. civil	71,50	0,00	71,50	0,00
6263085	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - acid. trabal	54,18	0,00	54,18	0,00
63	Gastos com o Pessoal	11 108,94	0,00	11 108,94	0,00
632	Remunerações do pessoal	9 133,66	0,00	9 133,66	0,00
6321	Remuneracoes Certas	7 939,00	0,00	7 939,00	0,00
63213	Profissionais Qualificados	7 939,00	0,00	7 939,00	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	1 194,66	0,00	1 194,66	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	276,00	0,00	276,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	459,33	0,00	459,33	0,00
632283	Subsídio de Férias	459,33	0,00	459,33	0,00
635	Encargos sobre remunerações	1 975,28	0,00	1 975,28	0,00
6351	Seguranca Social	1 975,28	0,00	1 975,28	0,00
68	Outros gastos	75 548,51	0,00	75 548,51	0,00
688	Outros -	75 548,51	0,00	75 548,51	0,00
6888	Outros não especificados	75 548,51	0,00	75 548,51	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	75 548,51	0,00	75 548,51	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00
68880101	Fogo de Artificio	9 893,52	0,00	9 893,52	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	7 982,82	0,00	7 982,82	0,00
68880103	Electrificação das Festas	43 391,55	0,00	43 391,55	0,00
68880104	Licenças	4 216,73	0,00	4 216,73	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	2 563,89	0,00	2 563,89	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	111 257,25	0,00	111 257,25
781	Rendimentos suplementares	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
78163	Festas e Subscriçoes	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
7816301	Taça	0,00	16 123,85	0,00	16 123,85
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	11 573,47	0,00	11 573,47
7816303	Bazar	0,00	15 580,00	0,00	15 580,00
7816304	Mealheiros	0,00	125,00	0,00	125,00
7816305	Venda de Cera	0,00	5 790,00	0,00	5 790,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	16 398,85	0,00	16 398,85
7816308	Venda de Rifas Sr. Pedra	0,00	1 373,30	0,00	1 373,30
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	4 427,50	0,00	4 427,50

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9018 - Servicos Religiosos

(Valores em Euros)

Página: 26 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	6 435,00	0,00	6 435,00
7816313	Arrematação Gado - Festas Sr. Pedra	0,00	6 270,00	0,00	6 270,00
7816314	Barraca Festas Sr. Pedra	0,00	15 965,00	0,00	15 965,00
788	Outros	0,00	11 195,28	0,00	11 195,28
7888	Outros não especificados	0,00	11 195,28	0,00	11 195,28
788806	Donativos	0,00	11 195,28	0,00	11 195,28
	Totais	157 085,27	114 284,06	154 058,46	111 257,25
	SaldoGeral			42 801,21	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	17 994,10	544,54	17 449,56	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	17 994,10	544,54	17 449,56	0,00
6121	Matérias Primas	17 994,10	544,54	17 449,56	0,00
61211	Generos Alimentares	17 994,10	544,54	17 449,56	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	37 130,11	353,59	36 776,52	0,00
622	Serviços especializados	3 616,92	146,65	3 470,27	0,00
6221	Trabalhos especializados	805,59	0,00	805,59	0,00
6223	Vigilância e segurança	376,68	0,00	376,68	0,00
6224	Honorários	1 755,57	0,00	1 755,57	0,00
6226	Conservação e reparação	523,19	146,62	376,57	0,00
6227	Despesas Bancárias	115,29	0,03	115,26	0,00
6228	Outros	40,60	0,00	40,60	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	40,60	0,00	40,60	0,00
623	Materiais	5 136,50	122,49	5 014,01	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 752,72	122,49	3 630,23	0,00
6233	Material de escritório	10,00	0,00	10,00	0,00
6235	Material Didático	1 373,78	0,00	1 373,78	0,00
624	Energia e fluidos	3 473,43	0,00	3 473,43	0,00
6241	Electricidade	2 407,90	0,00	2 407,90	0,00
6242	Combustíveis	757,84	0,00	757,84	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	267,21	0,00	267,21	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	182,00	0,00	182,00	0,00
624211	Combustíveis	308,63	0,00	308,63	0,00
6243	Água	307,69	0,00	307,69	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	68,35	0,00	68,35	0,00
6251	Deslocações e estadas	68,35	0,00	68,35	0,00
62512	Deslocações Útentes	68,35	0,00	68,35	0,00
626	Serviços diversos	24 834,91	84,45	24 750,46	0,00
6261	Rendas e alugueres	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
6262	Comunicação	1 279,26	0,00	1 279,26	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	7,44	0,00	7,44	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 271,82	0,00	1 271,82	0,00
6263	Seguros	269,52	0,00	269,52	0,00
6263074	Generali Seguros - apólice 0006364668- S. Pedro	143,38	0,00	143,38	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	71,77	0,00	71,77	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	54,37	0,00	54,37	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	955,31	84,45	870,86	0,00
6268	Outros serviços	16 330,82	0,00	16 330,82	0,00
62681	Diversos	16 330,82	0,00	16 330,82	0,00
626813	Consumos Internos	16 330,82	0,00	16 330,82	0,00
62681301	Serviços Administrativos	8 530,92	0,00	8 530,92	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	7 799,90	0,00	7 799,90	0,00
63	Gastos com o Pessoal	82 498,98	0,00	82 498,98	0,00
632	Remunerações do pessoal	67 743,21	0,00	67 743,21	0,00
6321	Remuneracoes Certas	56 781,61	0,00	56 781,61	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	12 685,40	0,00	12 685,40	0,00
63213	Profissionais Qualificados	44 096,21	0,00	44 096,21	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	10 961,60	0,00	10 961,60	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	4 783,06	0,00	4 783,06	0,00
632282	Subsidio de Natal	3 183,72	0,00	3 183,72	0,00
632283	Subsidio de Férias	2 994,82	0,00	2 994,82	0,00
635	Encargos sobre remunerações	13 994,79	0,00	13 994,79	0,00
6351	Seguranca Social	13 994,79	0,00	13 994,79	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	760,98	0,00	760,98	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	702,75	0,00	702,75	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	702,75	0,00	702,75	0,00
636113	Generali Acor- II estagiários U- 9918045	21,38	0,00	21,38	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9019 - ATL de São Pedro

(Valores em Euros)

Página: 28 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636123	Generali Acor-10195076-Estag-Vitoria e Diogo	36,85	0,00	36,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	147,36	0,00	147,36	0,00
642	Activos fixos tangíveis	147,36	0,00	147,36	0,00
6423	Equipamento Basico	147,36	0,00	147,36	0,00
64239	Outro	147,36	0,00	147,36	0,00
72	Prestações de serviços	582,64	34 968,58	0,00	34 385,94
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	582,64	34 968,58	0,00	34 385,94
7211	Infancia e Juventude	582,64	34 968,58	0,00	34 385,94
72114	Actividades de Tempos Livres	582,64	33 993,58	0,00	33 410,94
72119	Outros	0,00	975,00	0,00	975,00
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
7511	IDSA, IPRA	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
75111	Infancia e Juventude	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
751111503	CATL S. Pedro - Contrato n.º 772	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
78	Outros rendimentos	0,00	610,63	0,00	610,63
788	Outros	0,00	610,63	0,00	610,63
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	610,63	0,00	610,63
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	610,63	0,00	610,63
78831145	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	0,00	610,63	0,00	610,63
	Totais	138 353,19	104 710,59	136 872,42	103 229,82
	SaldoGeral			33 642,60	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	38 814,62	1 174,61	37 640,01	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	38 814,62	1 174,61	37 640,01	0,00
6121	Matérias Primas	38 814,62	1 174,61	37 640,01	0,00
61211	Generos Alimentares	38 814,62	1 174,61	37 640,01	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	149 023,52	588,57	148 434,95	0,00
622	Serviços especializados	37 889,86	0,04	37 889,82	0,00
6221	Trabalhos especializados	2 287,70	0,00	2 287,70	0,00
6223	Vigilância e segurança	1 134,89	0,00	1 134,89	0,00
6224	Honorários	4 756,11	0,00	4 756,11	0,00
6226	Conservação e reparação	29 506,43	0,00	29 506,43	0,00
6227	Despesas Bancárias	178,73	0,04	178,69	0,00
6228	Outros	26,00	0,00	26,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	26,00	0,00	26,00	0,00
623	Materiais	7 969,65	406,26	7 563,39	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 540,34	406,26	5 134,08	0,00
6233	Material de escritório	267,02	0,00	267,02	0,00
6235	Material Didático	1 946,94	0,00	1 946,94	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	215,35	0,00	215,35	0,00
624	Energia e fluidos	34 343,00	0,00	34 343,00	0,00
6241	Electricidade	15 542,86	0,00	15 542,86	0,00
6242	Combustíveis	17 216,40	0,00	17 216,40	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	2 513,81	0,00	2 513,81	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
624205	Mercedes Sprinter - 50-LB-90	3 468,20	0,00	3 468,20	0,00
624206	Mercedes Sprinter - 50-LB-91	3 563,10	0,00	3 563,10	0,00
624211	Combustíveis	1 561,78	0,00	1 561,78	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	5 927,73	0,00	5 927,73	0,00
6243	Água	1 583,74	0,00	1 583,74	0,00
626	Serviços diversos	68 821,01	182,27	68 638,74	0,00
6262	Comunicação	1 778,34	0,00	1 778,34	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	14,33	0,00	14,33	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	8,76	0,00	8,76	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 755,25	0,00	1 755,25	0,00
6263	Seguros	3 119,54	0,00	3 119,54	0,00
6263066	Generali Açoreana - L100012360 - CACI	219,41	0,00	219,41	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	412,93	0,00	412,93	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	2 348,65	0,00	2 348,65	0,00
6263119	Allianz Seguros 207484838- Atletas CACI	107,80	0,00	107,80	0,00
6263121	Generali Açoreana-8943177-Desporto CACI	30,75	0,00	30,75	0,00
6265	Contencioso e notariado	31,50	0,00	31,50	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2 051,21	182,27	1 868,94	0,00
6268	Outros serviços	61 840,42	0,00	61 840,42	0,00
62681	Diversos	61 840,42	0,00	61 840,42	0,00
626813	Consumos Internos	61 840,42	0,00	61 840,42	0,00
62681301	Serviços Administrativos	48 697,80	0,00	48 697,80	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	12 016,46	0,00	12 016,46	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	1 126,16	0,00	1 126,16	0,00
63	Gastos com o Pessoal	472 623,58	0,00	472 623,58	0,00
632	Remunerações do pessoal	390 071,48	0,00	390 071,48	0,00
6321	Remuneracoes Certas	326 657,65	0,00	326 657,65	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	47 748,49	0,00	47 748,49	0,00
63213	Profissionais Qualificados	278 909,16	0,00	278 909,16	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	63 413,83	0,00	63 413,83	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	32 627,98	0,00	32 627,98	0,00
632282	Subsídio de Natal	13 944,19	0,00	13 944,19	0,00
632283	Subsídio de Férias	16 841,66	0,00	16 841,66	0,00
635	Encargos sobre remunerações	75 750,87	0,00	75 750,87	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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
6351	Seguranca Social	75 750,87	0,00	75 750,87	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	6 801,23	0,00	6 801,23	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	5 805,32	0,00	5 805,32	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	5 588,27	0,00	5 588,27	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,05	0,00	217,05	0,00
636111	Generali Acor-9814251-Graça, Luisa e Pedro	257,02	0,00	257,02	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	10,68	0,00	10,68	0,00
636118	Generali Acor-995303- 6 Prosas	128,49	0,00	128,49	0,00
636119	Generali Acor - CTTS- 9977694- Paulo e Maria	257,02	0,00	257,02	0,00
636120	Açorena Generali- 10131376-Patricia e Maria Santos	128,51	0,00	128,51	0,00
636127	Generali Acor- CTTS-10379663- Lucia e Paula	128,51	0,00	128,51	0,00
636128	Generali Acor-10320917-SEI- 3 Marias e Regina	85,68	0,00	85,68	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	91 240,11	0,00	91 240,11	0,00
642	Activos fixos tangíveis	91 240,11	0,00	91 240,11	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	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	8 328,19	0,00	8 328,19	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	2 826,20	0,00	2 826,20	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	3 823,66	0,00	3 823,66	0,00
64239	Outro	1 678,33	0,00	1 678,33	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	2 871,30	0,00	2 871,30	0,00
64261	Mobiliario e Utensilios Administrativos	1 508,96	0,00	1 508,96	0,00
64264	Equipamento Informatico	1 362,34	0,00	1 362,34	0,00
72	Prestações de serviços	856,55	30 801,87	0,00	29 945,32
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	856,55	30 801,87	0,00	29 945,32
7211	Infancia e Juventude	0,00	863,70	0,00	863,70
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	475,20	0,00	475,20
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	300,50	0,00	300,50
72119	Outros	0,00	88,00	0,00	88,00
7213	Invalidez e Reabilitacao	856,55	29 897,67	0,00	29 041,12
72133	Centros de Apoio Ocupacional	856,55	29 677,67	0,00	28 821,12
72139	Outros	0,00	220,00	0,00	220,00
7214	Terceira Idade	0,00	40,50	0,00	40,50
72143	Apoio Domiciliario	0,00	40,50	0,00	40,50
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	650 998,72	0,00	650 998,72
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	650 998,72	0,00	650 998,72
7511	IDSA, IPRA	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
75113	Invalidez e Reabilitacao	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
751131301	CAO - Contrato n.º 808	0,00	594 633,20	0,00	594 633,20
751131302	CAO - Transportes - Contrato n.º 949	0,00	55 665,52	0,00	55 665,52
7518	Outros	0,00	700,00	0,00	700,00
7518072	DRD - Programa Açores Ativos	0,00	700,00	0,00	700,00
78	Outros rendimentos	0,00	84 012,92	0,00	84 012,92
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financei	0,00	504,02	0,00	504,02
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	504,02	0,00	504,02
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	504,02	0,00	504,02
7873158	Ramiro Furtado Costa	0,00	504,02	0,00	504,02
788	Outros	0,00	83 508,90	0,00	83 508,90
7883	Imputação de subsidios para investimentos	0,00	83 504,60	0,00	83 504,60
78831	Subsidios da Segarança Social, DRSS e SRSS	0,00	83 504,60	0,00	83 504,60
78831020	CGFSS - Obra do CAO - Centro de Atividades Ocupaci	0,00	74 409,72	0,00	74 409,72
78831071	SRSS-Acordo de Cooperaçao n.º 36-IO/2018	0,00	224,29	0,00	224,29
78831092	Contrato Valor Investimento n.º 018/2022	0,00	248,38	0,00	248,38
78831111	DRSS - Contrato Investimento n.º 037/2024	0,00	493,75	0,00	493,75

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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
78831112	DRSS - Contrato Investimento n.º 060/2024	0,00	1 321,01	0,00	1 321,01
78831121	DRSS - Contrato Investimento n.º 131/2024	0,00	494,45	0,00	494,45
78831128	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	0,00	255,20	0,00	255,20
78831129	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	0,00	1 508,96	0,00	1 508,96
78831137	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	0,00	1 008,00	0,00	1 008,00
78831146	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	0,00	714,64	0,00	714,64
78831147	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	0,00	2 826,20	0,00	2 826,20
7888	Outros não especificados	0,00	4,30	0,00	4,30
788808	Estornos	0,00	4,30	0,00	4,30
Totais		752 558,38	767 576,69	749 938,65	764 956,96
Saldo Geral					15 018,31

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	31 262,52	1 522,45	29 740,07	0,00
622	Serviços especializados	16 101,53	1 325,80	14 775,73	0,00
6221	Trabalhos especializados	9 222,66	1 325,80	7 896,86	0,00
6224	Honorários	5 005,00	0,00	5 005,00	0,00
6226	Conservação e reparação	873,87	0,00	873,87	0,00
6228	Outros	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
623	Materiais	206,88	0,00	206,88	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	206,88	0,00	206,88	0,00
624	Energia e fluidos	4 615,22	196,65	4 418,57	0,00
6241	Electricidade	3 453,79	196,65	3 257,14	0,00
6243	Água	1 161,43	0,00	1 161,43	0,00
626	Serviços diversos	10 338,89	0,00	10 338,89	0,00
6263	Seguros	9 637,64	0,00	9 637,64	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edifício Finanças	211,95	0,00	211,95	0,00
6263080	Generalli Seguros -Multirisco geral - 0006471897	9 425,69	0,00	9 425,69	0,00
6265	Contencioso e notariado	701,25	0,00	701,25	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	1 470,49	0,00	1 470,49	0,00
642	Activos fixos tangíveis	1 470,49	0,00	1 470,49	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	1 470,49	0,00	1 470,49	0,00
64221	Edifícios	1 470,49	0,00	1 470,49	0,00
68	Outros gastos	370,00	0,00	370,00	0,00
688	Outros	370,00	0,00	370,00	0,00
68804	Serviços Bancários	370,00	0,00	370,00	0,00
69	Gastos de financiamento	5 368,48	0,00	5 368,48	0,00
691	Juros suportados	5 368,48	0,00	5 368,48	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5 368,48	0,00	5 368,48	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	158,92	0,00	158,92
725	Serviços secundários	0,00	158,92	0,00	158,92
7255	Venda de bens - Banco de Ajudas Técnicas	0,00	158,92	0,00	158,92
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	16 612,02	0,00	16 612,02
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	16 612,02	0,00	16 612,02
7518	Outros	0,00	16 612,02	0,00	16 612,02
7518027	Subsídio ISSA - Refeições Escolares	0,00	4 460,96	0,00	4 460,96
7518030	CMVFC - Sinapse Congresso Internacional de Educa	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
7518077	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	0,00	4 650,00	0,00	4 650,00
7518078	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
7518081	DRJ - Proj. Bento Góis - Campo de Férias "Monte da	0,00	886,34	0,00	886,34
7518082	DRQPE - Proj. Incluir 87801 - Miguel Rodrigues	0,00	614,72	0,00	614,72
78	Outros rendimentos	0,00	62 937,20	0,00	62 937,20
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financei	0,00	55 533,52	0,00	55 533,52
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	55 533,52	0,00	55 533,52
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	6 334,08	0,00	6 334,08
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	190,96	0,00	190,96
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	252,99	0,00	252,99
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	16,90	0,00	16,90
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	236,22	0,00	236,22
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	45,67	0,00	45,67
7873136	José António Amaral Cunha	0,00	83,50	0,00	83,50
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	413,29	0,00	413,29
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	224,00	0,00	224,00
7873150	Carlos Raposo Vertentes	0,00	7,04	0,00	7,04
7873155	Luís Alberto R. Cordeiro - Cabeça Casal da Herança	0,00	4 342,69	0,00	4 342,69
7873160	Carlos Alberto Couto Arruda	0,00	320,82	0,00	320,82
7873162	Judite da Conceição da Róias Melo	0,00	200,00	0,00	200,00
78732	Edifícios e Outras Construções	0,00	49 199,44	0,00	49 199,44
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	398,65	0,00	398,65

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9021 - Outras Atividades

(Valores em Euros)

Página: 33 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7873208	Maria de Fátima Barbosa Araújo	0,00	2 024,82	0,00	2 024,82
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	595,24	0,00	595,24
7873210	Montepio Geral	0,00	444,00	0,00	444,00
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	6 679,35	0,00	6 679,35
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	15 409,17	0,00	15 409,17
7873231	Maria de Fátima Barbosa Araújo Raposo	0,00	1 665,93	0,00	1 665,93
7873233	Mário Fernando Travassos	0,00	111,50	0,00	111,50
7873234	Abílio Costa Bolarinho	0,00	1 132,91	0,00	1 132,91
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	1 116,92	0,00	1 116,92
7873238	Maria Luísa Baltazar Sousa Lima	0,00	7,06	0,00	7,06
7873240	João Maria Bento Pacheco	0,00	106,40	0,00	106,40
7873242	Fátima da Conceição Sousa Carreiro	0,00	11,21	0,00	11,21
7873243	Henrique Miguel Pacheco Luis	0,00	4 281,78	0,00	4 281,78
7873247	Débora de Jesus dos Santos Lima	0,00	3 570,60	0,00	3 570,60
7873248	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	550,00	0,00	550,00
7873249	Luis Miguel Silva Câmara	0,00	600,00	0,00	600,00
7873250	João Manuel Araújo Fanfa	0,00	10 443,90	0,00	10 443,90
7873251	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	50,00	0,00	50,00
788	Outros	0,00	7 403,68	0,00	7 403,68
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	6 130,00	0,00	6 130,00
788801	Quotizacoes	0,00	4 850,00	0,00	4 850,00
788806	Donativos	0,00	430,00	0,00	430,00
788809	Outros	0,00	850,00	0,00	850,00
	Totais	38 471,49	81 230,59	36 949,04	79 708,14
	SaldoGeral				42 759,10

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9022 - Creche - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 34 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	11 053,91	334,51	10 719,40	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	11 053,91	334,51	10 719,40	0,00
6121	Matérias Primas	11 053,91	334,51	10 719,40	0,00
61211	Generos Alimentares	11 053,91	334,51	10 719,40	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	43 472,52	100,97	43 371,55	0,00
622	Serviços especializados	6 203,18	0,01	6 203,17	0,00
6221	Trabalhos especializados	893,75	0,00	893,75	0,00
6223	Vigilância e segurança	19,18	0,00	19,18	0,00
6224	Honorários	1 996,70	0,00	1 996,70	0,00
6226	Conservação e reparação	3 238,52	0,00	3 238,52	0,00
6227	Despesas Bancárias	55,03	0,01	55,02	0,00
623	Materiais	2 965,08	49,05	2 916,03	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 077,03	49,05	2 027,98	0,00
6233	Material de escritório	16,21	0,00	16,21	0,00
6235	Material Didático	810,30	0,00	810,30	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	61,54	0,00	61,54	0,00
624	Energia e fluidos	4 745,71	0,00	4 745,71	0,00
6241	Electricidade	2 675,90	0,00	2 675,90	0,00
6242	Combustíveis	1 383,41	0,00	1 383,41	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	887,27	0,00	887,27	0,00
624211	Combustíveis	314,36	0,00	314,36	0,00
6243	Água	686,40	0,00	686,40	0,00
626	Serviços diversos	29 558,55	51,91	29 506,64	0,00
6262	Comunicação	1 354,84	0,00	1 354,84	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	2,98	0,00	2,98	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 351,86	0,00	1 351,86	0,00
6263	Seguros	475,70	0,00	475,70	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	71,77	0,00	71,77	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	224,55	0,00	224,55	0,00
6263081	Lusitania - apólice 8387616 - Creche CI	179,38	0,00	179,38	0,00
6265	Contencioso e notariado	141,00	0,00	141,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	584,22	51,91	532,31	0,00
6268	Outros serviços	27 002,79	0,00	27 002,79	0,00
62681	Diversos	27 002,79	0,00	27 002,79	0,00
626813	Consumos Internos	27 002,79	0,00	27 002,79	0,00
62681301	Serviços Administrativos	14 921,48	0,00	14 921,48	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	4 832,40	0,00	4 832,40	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	7 248,91	0,00	7 248,91	0,00
63	Gastos com o Pessoal	158 703,36	0,00	158 703,36	0,00
632	Remunerações do pessoal	132 945,69	0,00	132 945,69	0,00
6321	Remuneracoes Certas	114 591,11	0,00	114 591,11	0,00
63212	Quadros Superiores e Médicos	30 369,86	0,00	30 369,86	0,00
63213	Profissionais Qualificados	84 221,25	0,00	84 221,25	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	18 354,58	0,00	18 354,58	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	9 140,95	0,00	9 140,95	0,00
632282	Subsídio de Natal	4 601,07	0,00	4 601,07	0,00
632283	Subsídio de Férias	4 612,56	0,00	4 612,56	0,00
635	Encargos sobre remunerações	24 347,07	0,00	24 347,07	0,00
6351	Segurança Social	24 347,07	0,00	24 347,07	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 410,60	0,00	1 410,60	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 047,52	0,00	1 047,52	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	830,30	0,00	830,30	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,22	0,00	217,22	0,00
636104	Genarfi Acoreana-9637161-Emanuel Medeiros	118,64	0,00	118,64	0,00
636105	Generali Acoreana-9693033 - Julieta Meniz	109,50	0,00	109,50	0,00
636108	Generali Acoreana-1081711-estag. Sabrina e Beatriz	134,94	0,00	134,94	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9022 - Creche - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 35 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
64	Gastos de depreciação e de amortização	25 048,54	0,00	25 048,54	0,00
642	Activos fixos tangíveis	25 048,54	0,00	25 048,54	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	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	7 490,03	0,00	7 490,03	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	180,84	0,00	180,84	0,00
64233	Equipamento Didático	1 290,16	0,00	1 290,16	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	5 677,41	0,00	5 677,41	0,00
64239	Outro	341,62	0,00	341,62	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	1 828,40	0,00	1 828,40
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	1 828,40	0,00	1 828,40
7211	Infancia e Juventude	0,00	1 828,40	0,00	1 828,40
72111	Creches	0,00	50,00	0,00	50,00
72114	Actividades de Tempos Livres	0,00	20,00	0,00	20,00
72119	Outros -	0,00	1 758,40	0,00	1 758,40
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
7511	IDSA, IPRA	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
75111	Infancia e Juventude	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
7511111	Creches	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
751111102	Creche do Intergeracional P.G. - Contrato n.º 962	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
78	Outros rendimentos	0,00	36 299,31	0,00	36 299,31
788	Outros	0,00	36 299,31	0,00	36 299,31
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	36 299,31	0,00	36 299,31
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	36 299,31	0,00	36 299,31
78831063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equi	0,00	16 765,90	0,00	16 765,90
78831064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - obra	0,00	17 558,51	0,00	17 558,51
78831138	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	0,00	1 974,90	0,00	1 974,90
	Totais	238 278,33	315 749,06	237 842,85	315 313,58
	Saldo Geral				77 470,73

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9023 - CATL - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 36 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	18 441,81	558,09	17 883,72	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	18 441,81	558,09	17 883,72	0,00
6121	Materias Primas	18 441,81	558,09	17 883,72	0,00
61211	Generos Alimentares	18 441,81	558,09	17 883,72	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	35 197,01	274,84	34 922,17	0,00
622	Serviços especializados	7 292,73	0,01	7 292,72	0,00
6221	Trabalhos especializados	766,15	0,00	766,15	0,00
6224	Honorários	1 815,66	0,00	1 815,66	0,00
6226	Conservação e reparação	4 649,96	0,00	4 649,96	0,00
6227	Despesas Bancárias	60,96	0,01	60,95	0,00
623	Materiais	5 598,47	164,67	5 433,80	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	4 090,44	164,67	3 925,77	0,00
6233	Material de escritório	22,32	0,00	22,32	0,00
6235	Material Didático	1 485,71	0,00	1 485,71	0,00
624	Energia e fluidos	4 989,93	0,00	4 989,93	0,00
6241	Electricidade	2 948,28	0,00	2 948,28	0,00
6242	Combustíveis	1 211,24	0,00	1 211,24	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	882,13	0,00	882,13	0,00
624211	Combustíveis	147,33	0,00	147,33	0,00
6243	Água	830,41	0,00	830,41	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	390,69	0,00	390,69	0,00
6251	Deslocações e estadas	390,69	0,00	390,69	0,00
62511	Deslocações e Estadas	241,79	0,00	241,79	0,00
62512	Deslocações Utentes	148,90	0,00	148,90	0,00
626	Serviços diversos	16 925,19	110,16	16 815,03	0,00
6262	Comunicação	1 360,95	0,00	1 360,95	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	9,09	0,00	9,09	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 351,86	0,00	1 351,86	0,00
6263	Seguros	582,23	18,10	564,13	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	71,77	0,00	71,77	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	224,56	0,00	224,56	0,00
6263120	Generali Tranquilidade-CATL CI-1013677110	285,90	18,10	267,80	0,00
6265	Contencioso e notariado	68,00	0,00	68,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 036,02	92,06	943,96	0,00
6268	Outros serviços	13 877,99	0,00	13 877,99	0,00
62681	Diversos	13 877,99	0,00	13 877,99	0,00
626813	Consumos Internos	13 877,99	0,00	13 877,99	0,00
62681301	Serviços Administrativos	11 121,12	0,00	11 121,12	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	2 756,87	0,00	2 756,87	0,00
63	Gastos com o Pessoal	94 800,98	0,00	94 800,98	0,00
632	Remunerações do pessoal	77 402,18	0,00	77 402,18	0,00
6321	Remuneracoes Certas	70 648,94	0,00	70 648,94	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	5 819,09	0,00	5 819,09	0,00
63213	Profissionais Qualificados	64 829,85	0,00	64 829,85	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	6 753,24	0,00	6 753,24	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	6 274,08	0,00	6 274,08	0,00
632282	Subsídio de Natal	239,82	0,00	239,82	0,00
632283	Subsídio de Férias	239,34	0,00	239,34	0,00
635	Encargos sobre remunerações	15 604,33	0,00	15 604,33	0,00
6351	Seguranca Social	15 604,33	0,00	15 604,33	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	1 058,15	0,00	1 058,15	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	1 047,47	0,00	1 047,47	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	830,25	0,00	830,25	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,22	0,00	217,22	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	10,68	0,00	10,68	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	736,32	0,00	736,32	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9023 - CATL - Centro Intergeracional

(Valores em Euros)

Página: 37 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6381	Indemnizações por Despedimento	736,32	0,00	736,32	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	23 412,13	0,00	23 412,13	0,00
642	Activos fixos tangíveis	23 412,13	0,00	23 412,13	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	17 558,50	0,00	17 558,50	0,00
64221	Edifícios	17 558,50	0,00	17 558,50	0,00
6423	Equipamento Básico	5 824,03	0,00	5 824,03	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	180,84	0,00	180,84	0,00
64233	Equipamento Didático	1 016,32	0,00	1 016,32	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
6426	Equipamento Administrativo	29,60	0,00	29,60	0,00
64269	Outros	29,60	0,00	29,60	0,00
72	Prestações de serviços	275,07	17 902,80	0,00	17 627,73
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	275,07	17 902,80	0,00	17 627,73
7211	Infancia e Juventude	275,07	17 902,80	0,00	17 627,73
72114	Actividades de Tempos Livres	275,07	16 877,80	0,00	16 602,73
72119	Outros	0,00	1 025,00	0,00	1 025,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
7511	IDSA, IPRA	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
75111	Infancia e Juventude	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
751111505	CATL P. Garça - Contrato n.º 975	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
78	Outros rendimentos	0,00	23 650,62	0,00	23 650,62
788	Outros	0,00	23 650,62	0,00	23 650,62
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	22 145,62	0,00	22 145,62
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	22 145,62	0,00	22 145,62
78831063	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - Equi	0,00	4 061,31	0,00	4 061,31
78831064	DRSS - Construção de Centro Intergeracional - obra	0,00	17 558,50	0,00	17 558,50
78831122	DRSS - Contrato Investimento n.º 158/2024	0,00	525,81	0,00	525,81
7888	Outros não especificados	0,00	1 505,00	0,00	1 505,00
788806	Donativos	0,00	1 505,00	0,00	1 505,00
	Totais	172 127,00	140 117,19	171 019,00	139 009,19
	Saldo Geral			32 009,81	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9024 - Lavandaria

(Valores em Euros)

Página: 38 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	16 108,18	40 869,96	0,00	24 761,78
622	Serviços especializados	2 906,75	0,00	2 906,75	0,00
6221	Trabalhos especializados	172,25	0,00	172,25	0,00
6226	Conservação e reparação	2 734,50	0,00	2 734,50	0,00
623	Materiais	1 183,85	0,00	1 183,85	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 183,85	0,00	1 183,85	0,00
626	Serviços diversos	12 017,58	40 869,96	0,00	28 852,38
6263	Seguros	36,13	0,00	36,13	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	36,13	0,00	36,13	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	11 981,45	0,00	11 981,45	0,00
6268	Outros serviços	0,00	40 869,96	0,00	40 869,96
62681	Diversos	0,00	40 869,96	0,00	40 869,96
626813	Consumos Internos	0,00	40 869,96	0,00	40 869,96
62681303	Serviço de Lavandaria	0,00	40 869,96	0,00	40 869,96
63	Gastos com o Pessoal	45 814,69	0,00	45 814,69	0,00
632	Remunerações do pessoal	38 152,67	0,00	38 152,67	0,00
6321	Remunerações Certas	30 743,03	0,00	30 743,03	0,00
63213	Profissionais Qualificados	30 743,03	0,00	30 743,03	0,00
6322	Remunerações Adicionais	7 409,64	0,00	7 409,64	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	3 735,00	0,00	3 735,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	1 837,32	0,00	1 837,32	0,00
632283	Subsídio de Férias	1 837,32	0,00	1 837,32	0,00
635	Encargos sobre remunerações	7 662,02	0,00	7 662,02	0,00
6351	Segurança Social	7 662,02	0,00	7 662,02	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	38 124,77	0,00	38 124,77
725	Serviços secundários	0,00	38 124,77	0,00	38 124,77
7252	Serviço de Lavandaria	0,00	38 124,77	0,00	38 124,77
	Totais	61 922,87	78 994,73	61 922,87	78 994,73
	Saldo Geral				17 071,86

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9025 - ATL de Água D'Alto

(Valores em Euros)

Página: 39 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6 156,61	186,31	5 970,30	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	6 156,61	186,31	5 970,30	0,00
6121	Materias Primas	6 156,61	186,31	5 970,30	0,00
61211	Generos Alimentares	6 156,61	186,31	5 970,30	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	26 880,28	122,97	26 757,31	0,00
622	Serviços especializados	10 596,08	0,00	10 596,08	0,00
6221	Trabalhos especializados	519,34	0,00	519,34	0,00
6223	Vigilância e segurança	378,18	0,00	378,18	0,00
6224	Honorários	7 463,62	0,00	7 463,62	0,00
6226	Conservação e reparação	2 149,86	0,00	2 149,86	0,00
6227	Despesas Bancárias	35,48	0,00	35,48	0,00
6228	Outros	49,60	0,00	49,60	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	49,60	0,00	49,60	0,00
623	Materiais	2 956,12	94,47	2 861,65	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 910,57	73,45	1 837,12	0,00
6233	Material de escritório	62,06	21,02	41,04	0,00
6235	Material Didatico	983,49	0,00	983,49	0,00
624	Energia e fluidos	1 421,03	0,00	1 421,03	0,00
6241	Electricidade	1 058,04	0,00	1 058,04	0,00
6242	Combustíveis	181,78	0,00	181,78	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	181,78	0,00	181,78	0,00
6243	Água	181,21	0,00	181,21	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	87,74	0,00	87,74	0,00
6251	Deslocações e estadas	87,74	0,00	87,74	0,00
62511	Deslocações e Estadas	51,63	0,00	51,63	0,00
62512	Deslocações Utentes	36,11	0,00	36,11	0,00
626	Serviços diversos	11 819,31	28,50	11 790,81	0,00
6262	Comunicação	1 323,63	0,00	1 323,63	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	47,35	0,00	47,35	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	4,46	0,00	4,46	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	1 271,82	0,00	1 271,82	0,00
6263	Seguros	274,82	0,00	274,82	0,00
6263075	Generali Seguros - apólice 0006365517 - A. Alto	184,45	0,00	184,45	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	36,00	0,00	36,00	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	54,37	0,00	54,37	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	320,65	28,50	292,15	0,00
6268	Outros serviços	9 900,21	0,00	9 900,21	0,00
62681	Diversos	9 900,21	0,00	9 900,21	0,00
626813	Consumos Internos	9 900,21	0,00	9 900,21	0,00
62681301	Serviços Administrativos	8 832,64	0,00	8 832,64	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	1 033,87	0,00	1 033,87	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	33,70	0,00	33,70	0,00
63	Gastos com o Pessoal	94 937,00	0,00	94 937,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	79 278,11	0,00	79 278,11	0,00
6321	Remuneracoes Certas	65 711,03	0,00	65 711,03	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	12 685,30	0,00	12 685,30	0,00
63213	Profissionais Qualificados	53 025,73	0,00	53 025,73	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	13 567,08	0,00	13 567,08	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	5 746,01	0,00	5 746,01	0,00
632282	Subsidio de Natal	3 963,80	0,00	3 963,80	0,00
632283	Subsidio de Férias	3 857,27	0,00	3 857,27	0,00
635	Encargos sobre remunerações	14 920,51	0,00	14 920,51	0,00
6351	Seguranca Social	14 920,51	0,00	14 920,51	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	738,38	0,00	738,38	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	700,15	0,00	700,15	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho nº 0006356487	700,15	0,00	700,15	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	21,38	0,00	21,38	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9025 - ATL de Água D'Alto

(Valores em Euros)

Página: 40 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636121	Generali Açor-10147063- EstagiarU - Julia e Laura	16,85	0,00	16,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	7 040,64	0,00	7 040,64	0,00
642	Activos fixos tangíveis	7 040,64	0,00	7 040,64	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcões	6 127,58	0,00	6 127,58	0,00
64221	Edifícios	6 127,58	0,00	6 127,58	0,00
6423	Equipamento Basico	504,02	0,00	504,02	0,00
64233	Equipamento Didatico	504,02	0,00	504,02	0,00
6426	Equipamento Administrativo	409,04	0,00	409,04	0,00
64264	Equipamento Informatico	379,44	0,00	379,44	0,00
64269	Outros	29,60	0,00	29,60	0,00
72	Prestações de serviços	7,40	12 152,60	0,00	12 145,20
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	7,40	12 152,60	0,00	12 145,20
7211	Infancia e Juventude	7,40	12 152,60	0,00	12 145,20
72112	Jardins de Infancia	0,00	107,11	0,00	107,11
72114	Actividades de Tempos Livres	7,40	10 975,89	0,00	10 968,49
72119	Outros	0,00	1 069,60	0,00	1 069,60
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
7511	IDSA, IPRA	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
75111	Infancia e Juventude	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
7511115	ATL - Centros de Actividades de Tempos Livres	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
751111504	CATL Água D'Alto - Contrato n.º 873	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
78	Outros rendimentos	0,00	7 140,80	0,00	7 140,80
788	Outros	0,00	7 140,80	0,00	7 140,80
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	7 140,80	0,00	7 140,80
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	7 140,80	0,00	7 140,80
78831034	DRSS - Subsídio para construção CATL Água D'alto	0,00	6 008,41	0,00	6 008,41
78831124	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	0,00	758,64	0,00	758,64
78831155	DRSS - Contrato Investimento n.º 099/2025	0,00	373,75	0,00	373,75
	Totais	135 021,93	72 334,81	134 705,25	72 018,13
	SaldoGeral			62 687,12	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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	2,76	0,00	2,76	0,00
614	Materiais de consumo	2,76	0,00	2,76	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	2,76	0,00	2,76	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	349 876,89	0,00	349 876,89	0,00
622	Serviços especializados	252 596,41	0,00	252 596,41	0,00
6221	Trabalhos especializados	8 396,52	0,00	8 396,52	0,00
6222	Publicidade e propaganda	2 811,83	0,00	2 811,83	0,00
6223	Vigilância e segurança	314,36	0,00	314,36	0,00
6224	Honorários	231 870,55	0,00	231 870,55	0,00
6226	Conservação e reparação	8 359,35	0,00	8 359,35	0,00
6227	Despesas Bancárias	843,80	0,00	843,80	0,00
623	Materiais	7 270,49	0,00	7 270,49	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 269,64	0,00	5 269,64	0,00
6232	Livros e documentação técnica	282,89	0,00	282,89	0,00
6233	Material de escritório	1 717,96	0,00	1 717,96	0,00
624	Energia e fluidos	11 331,53	0,00	11 331,53	0,00
6241	Electricidade	8 155,16	0,00	8 155,16	0,00
6242	Combustíveis	2 914,36	0,00	2 914,36	0,00
624212	Combustíveis - Escola Profissional	2 914,36	0,00	2 914,36	0,00
6243	Água	262,01	0,00	262,01	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	37 188,16	0,00	37 188,16	0,00
6251	Deslocações e estadas	37 188,16	0,00	37 188,16	0,00
62511	Deslocações e Estadas	37 188,16	0,00	37 188,16	0,00
626	Serviços diversos	41 490,30	0,00	41 490,30	0,00
6261	Rendas e alugueres	9 165,27	0,00	9 165,27	0,00
6262	Comunicação	7 392,53	0,00	7 392,53	0,00
626227	Comunicações - Escola Profissional	7 392,53	0,00	7 392,53	0,00
6263	Seguros	2 760,43	0,00	2 760,43	0,00
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	1 893,91	0,00	1 893,91	0,00
6263055	Mini Autocarro Escola Profissional	668,52	0,00	668,52	0,00
6263122	Seguro Viagens - EP	198,00	0,00	198,00	0,00
6266	Despesas de representação	42,66	0,00	42,66	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	21 303,69	0,00	21 303,69	0,00
6268	Outros serviços	825,72	0,00	825,72	0,00
62681	Diversos	825,72	0,00	825,72	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	825,72	0,00	825,72	0,00
63	Gastos com o Pessoal	679 408,04	0,00	679 408,04	0,00
632	Remunerações do pessoal	325 141,38	0,00	325 141,38	0,00
6321	Remuneracoes Certas	260 660,89	0,00	260 660,89	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	260 660,89	0,00	260 660,89	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	64 480,49	0,00	64 480,49	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	20 202,00	0,00	20 202,00	0,00
632281	Gratificacoes	900,00	0,00	900,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	21 427,27	0,00	21 427,27	0,00
632283	Subsídio de Férias	21 951,22	0,00	21 951,22	0,00
635	Encargos sobre remunerações	73 063,17	0,00	73 063,17	0,00
6351	Seguranca Social	73 063,17	0,00	73 063,17	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	3 484,04	0,00	3 484,04	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	3 484,04	0,00	3 484,04	0,00
636002	Companhia de Seguros Açoreana S.A.	3 484,04	0,00	3 484,04	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	277 719,45	0,00	277 719,45	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	277 719,45	0,00	277 719,45	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	61 454,37	0,00	61 454,37	0,00
642	Activos fixos tangíveis	59 248,85	0,00	59 248,85	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00
64229	Outros	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00
6422901	Edifício e Outras Construções - Grandes Reparações	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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
6423	Equipamento Básico	47 206,68	0,00	47 206,68	0,00
64239	Outro	47 206,68	0,00	47 206,68	0,00
6425	Ferramentas e Utensílios	316,79	0,00	316,79	0,00
64259	Outros	316,79	0,00	316,79	0,00
643	Activos intangíveis	2 205,52	0,00	2 205,52	0,00
6433	Programas de Computador	2 205,52	0,00	2 205,52	0,00
68	Outros gastos	2 078,48	0,00	2 078,48	0,00
687	Gastos em investimentos não financeiros	479,74	0,00	479,74	0,00
6873	Abates	479,74	0,00	479,74	0,00
688	Outros	1 598,74	0,00	1 598,74	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	338,58	0,00	338,58	0,00
6883	Quotizações	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,16	0,00	0,16	0,00
688809	Outros	0,16	0,00	0,16	0,00
69	Gastos de financiamento	78 385,10	0,00	78 385,10	0,00
691	Juros suportados	78 385,10	0,00	78 385,10	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	78 385,10	0,00	78 385,10	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	70,00	0,00	70,00
725	Serviços secundários	0,00	70,00	0,00	70,00
7253	Escola Profissional	0,00	70,00	0,00	70,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	5 044,65	1 134 671,46	0,00	1 129 626,81
751	Subsídios das Entidades Públicas	5 044,65	1 134 671,46	0,00	1 129 626,81
7514	Fundo Social Europeu	5 044,65	1 134 671,46	0,00	1 129 626,81
751408	Projeto 10-5571-FSE-00088	5 039,88	0,00	5 039,88	0,00
751420	Projeto 10-5571-FSE-00164	4,77	0,00	4,77	0,00
751428	Robótica	0,00	353,28	0,00	353,28
751429	Açores 2030 FSE 1736300	0,00	331 232,41	0,00	331 232,41
751430	Açores FSE 1735500	0,00	314 959,56	0,00	314 959,56
751431	Açores 2030 FSE 1726900	0,00	187 107,19	0,00	187 107,19
751432	Açores 2023 FSE 3305300	0,00	108 430,75	0,00	108 430,75
751433	Qualifica In 2025	0,00	35 615,00	0,00	35 615,00
751434	Qualifica In 2025-2026	0,00	32 942,55	0,00	32 942,55
751435	Erasmus Grupo	0,00	16 335,66	0,00	16 335,66
751436	Erasmus - Staff e docentes	0,00	27 664,13	0,00	27 664,13
75149	Subsídios Eventuais	0,00	80 030,93	0,00	80 030,93
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	0,00	78 385,10	0,00	78 385,10
751493	GRA- Direção Regional da Juventude	0,00	60,00	0,00	60,00
751494	Bento de Gois	0,00	1 585,83	0,00	1 585,83
78	Outros rendimentos	0,00	44 866,97	0,00	44 866,97
788	Outros	0,00	44 866,97	0,00	44 866,97
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	512,00	0,00	512,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	41 294,76	0,00	41 294,76
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	41 294,76	0,00	41 294,76
78831079	Subsídios Investimento - Escola Profissional	0,00	41 294,76	0,00	41 294,76
7888	Outros não especificados	0,00	3 060,21	0,00	3 060,21
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3 060,21	0,00	3 060,21
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	4 515,64	0,00	4 515,64
791	Juros Obtidos	0,00	4 515,64	0,00	4 515,64
7911	Depósitos	0,00	4 515,64	0,00	4 515,64
	Totais	1 176 250,29	1 184 124,07	1 176 250,29	1 184 124,07
	Saldo Geral				7 873,78

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9029 - Cozinhas

(Valores em Euros)

Página: 43 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	6 509,50	140 154,33	0,00	133 644,83
622	Serviços especializados	3 975,63	200,83	3 774,80	0,00
6221	Trabalhos especializados	146,16	0,00	146,16	0,00
6226	Conservação e reparação	2 848,06	0,00	2 848,06	0,00
6228	Outros	981,41	200,83	780,58	0,00
622803	Rouparia	981,41	200,83	780,58	0,00
623	Materiais	331,99	0,00	331,99	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	310,75	0,00	310,75	0,00
6233	Material de escritório	3,42	0,00	3,42	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	17,82	0,00	17,82	0,00
624	Energia e fluidos	2 201,88	0,00	2 201,88	0,00
6243	Água	2 201,88	0,00	2 201,88	0,00
626	Serviços diversos	0,00	139 953,50	0,00	139 953,50
6268	Outros serviços	0,00	139 953,50	0,00	139 953,50
62681	Diversos	0,00	139 953,50	0,00	139 953,50
626813	Consumos Internos	0,00	139 953,50	0,00	139 953,50
62681302	Serviço de confeção de refeições	0,00	139 953,50	0,00	139 953,50
63	Gastos com o Pessoal	131 143,43	0,00	131 143,43	0,00
632	Remunerações do pessoal	108 851,97	0,00	108 851,97	0,00
6321	Remuneracoes Certas	87 701,25	0,00	87 701,25	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	2 327,50	0,00	2 327,50	0,00
63213	Profissionais Qualificados	85 373,75	0,00	85 373,75	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	21 150,72	0,00	21 150,72	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	10 467,00	0,00	10 467,00	0,00
63222	Horas Extraordinarias	74,50	0,00	74,50	0,00
63227	Trabalho Nocturno	633,36	0,00	633,36	0,00
632281	Gratificacoes	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00
632282	Subsídio de Natal	3 217,07	0,00	3 217,07	0,00
632283	Subsídio de Férias	3 258,79	0,00	3 258,79	0,00
635	Encargos sobre remunerações	21 915,00	0,00	21 915,00	0,00
6351	Seguranca Social	21 915,00	0,00	21 915,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	376,46	0,00	376,46	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	217,22	0,00	217,22	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	217,22	0,00	217,22	0,00
636118	Generali Açor-995303- 6 Prosas	128,49	0,00	128,49	0,00
636130	Generali Açor-10437588-Voluntario--Carlos Teixeira	30,75	0,00	30,75	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	2 501,39	0,00	2 501,39	0,00
642	Activos fixos tangiveis	2 501,39	0,00	2 501,39	0,00
6423	Equipamento Basico	2 501,39	0,00	2 501,39	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	2 501,39	0,00	2 501,39	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	3 746,37	0,00	3 746,37
788	Outros	0,00	3 746,37	0,00	3 746,37
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
7888	Outros não especificados	0,00	1 844,84	0,00	1 844,84
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	1 844,84	0,00	1 844,84
	Totais	140 154,32	143 900,70	139 953,49	143 699,87
	SaldoGeral				3 746,38

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9030 - Serviços Administrativos

(Valores em Euros)

Página: 44 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	35 670,04	240 009,21	0,00	204 339,17
622	Serviços especializados	15 582,11	0,00	15 582,11	0,00
6221	Trabalhos especializados	10 476,61	0,00	10 476,61	0,00
6222	Publicidade e propaganda	159,87	0,00	159,87	0,00
6224	Honorários	2 850,00	0,00	2 850,00	0,00
6226	Conservação e reparação	411,88	0,00	411,88	0,00
6228	Outros	1 683,75	0,00	1 683,75	0,00
622801	Jornais e Revistas	301,00	0,00	301,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	1 382,75	0,00	1 382,75	0,00
623	Materiais	4 509,59	493,75	4 015,84	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 322,82	493,75	1 829,07	0,00
6233	Material de escritório	2 179,15	0,00	2 179,15	0,00
6237	Encargos de Saúde com Utentes	7,62	0,00	7,62	0,00
624	Energia e fluidos	1 391,03	0,00	1 391,03	0,00
6241	Electricidade	1 210,02	0,00	1 210,02	0,00
6243	Água	181,01	0,00	181,01	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	12 724,27	0,00	12 724,27	0,00
6251	Deslocações e estadas	12 724,27	0,00	12 724,27	0,00
62511	Deslocações e Estadas	12 724,27	0,00	12 724,27	0,00
626	Serviços diversos	1 463,04	239 515,46	0,00	238 052,42
6262	Comunicação	746,08	0,00	746,08	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	410,88	0,00	410,88	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	135,60	0,00	135,60	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	199,60	0,00	199,60	0,00
6263	Seguros	716,96	0,00	716,96	0,00
6263107	Generali - Apólice 86025947 -Prog. Escolhas Farol	230,55	0,00	230,55	0,00
6263117	Berkley-2068609-respons. mesários	486,41	0,00	486,41	0,00
6268	Outros serviços	0,00	239 515,46	0,00	239 515,46
62681	Diversos	0,00	239 515,46	0,00	239 515,46
626813	Consumos Internos	0,00	239 515,46	0,00	239 515,46
62681301	Serviços Administrativos	0,00	239 515,46	0,00	239 515,46
63	Gastos com o Pessoal	198 243,93	6,00	198 237,93	0,00
632	Remunerações do pessoal	164 924,98	6,00	164 918,98	0,00
6321	Remuneracoes Certas	128 136,15	0,00	128 136,15	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	73 999,24	0,00	73 999,24	0,00
63213	Profissionais Qualificados	54 136,91	0,00	54 136,91	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	36 788,83	6,00	36 782,83	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	8 226,00	6,00	8 220,00	0,00
63226	Abono para Falhas	420,00	0,00	420,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	19 155,37	0,00	19 155,37	0,00
632282	Subsídio de Natal	4 493,73	0,00	4 493,73	0,00
632283	Subsídio de Férias	4 493,73	0,00	4 493,73	0,00
635	Encargos sobre remunerações	33 160,14	0,00	33 160,14	0,00
6351	Seguranca Social	33 160,14	0,00	33 160,14	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	158,81	0,00	158,81	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	21,38	0,00	21,38	0,00
636115	Generali Açor-9930767-Estagiari U- Hernani Araujo	32,41	0,00	32,41	0,00
636117	Generali Açor-9945261-Estagiari U- Filipa Moniz	32,41	0,00	32,41	0,00
636123	Generali Acor-10195076-Estag-Vitoria e Diogo	36,84	0,00	36,84	0,00
636124	Generali Acor-10195246-Estag-Alexandra	35,77	0,00	35,77	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	1 634,02	0,00	1 634,02	0,00
642	Activos fixos tangíveis	1 634,02	0,00	1 634,02	0,00
6423	Equipamento Basico	260,98	0,00	260,98	0,00
64236	Maquinas Moteoras e Operadoras	260,98	0,00	260,98	0,00
6426	Equipamento Administrativo	1 373,04	0,00	1 373,04	0,00
64264	Equipamento Informatico	1 373,04	0,00	1 373,04	0,00
68	Outros gastos	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9030 - Servicos Administrativos

(Valores em Euros)

Página: 45 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
688	Outros	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00
6882	Donativos	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00
6883	Quotizações	1 370,00	0,00	1 370,00	0,00
69	Gastos de financiamento	1 867,22	0,00	1 867,22	0,00
691	Juros suportados	1 867,22	0,00	1 867,22	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	1 867,22	0,00	1 867,22	0,00
78	Outros rendimentos	0,00	30 107,17	0,00	30 107,17
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos	0,00	155,58	0,00	155,58
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	155,58	0,00	155,58
78511	Rendimento dos 100 Títulos de Participação no NBA	0,00	155,58	0,00	155,58
788	Outros	0,00	29 951,59	0,00	29 951,59
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	8 600,07	0,00	8 600,07
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	8 600,07	0,00	8 600,07
78831103	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	0,00	8 339,09	0,00	8 339,09
78831125	DRSS - Contrato Investimento n.º 187/2024	0,00	260,98	0,00	260,98
7888	Outros não especificados	0,00	21 351,52	0,00	21 351,52
788806	Donativos	0,00	19 620,75	0,00	19 620,75
788809	Outros	0,00	1 730,77	0,00	1 730,77
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	5,58	0,00	5,58
791	Juros Obtidos	0,00	5,58	0,00	5,58
7911	Depositos	0,00	5,58	0,00	5,58
	Totais	240 015,21	270 127,96	239 515,46	269 628,21
	SaldoGeral				30 112,75

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9031 - Programa Novos Idosos

(Valores em Euros)

Página: 46 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	1 314,00	0,00	1 314,00	0,00
622	Serviços especializados	228,03	0,00	228,03	0,00
6226	Conservação e reparação	228,03	0,00	228,03	0,00
623	Materiais	745,21	0,00	745,21	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	475,56	0,00	475,56	0,00
6233	Material de escritório	269,65	0,00	269,65	0,00
626	Serviços diversos	340,76	0,00	340,76	0,00
6262	Comunicação	28,34	0,00	28,34	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	28,34	0,00	28,34	0,00
6263	Seguros	312,42	0,00	312,42	0,00
6263079	Generalli Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	312,42	0,00	312,42	0,00
63	Gastos com o Pessoal	89 947,16	0,00	89 947,16	0,00
632	Remunerações do pessoal	74 500,31	0,00	74 500,31	0,00
6321	Remuneracoes Certas	64 429,09	0,00	64 429,09	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	46 909,55	0,00	46 909,55	0,00
63213	Profissionais Qualificados	17 519,54	0,00	17 519,54	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	10 071,22	0,00	10 071,22	0,00
63221	Subsidios de Alimentacao	5 088,00	0,00	5 088,00	0,00
632282	Subsidio de Natal	2 491,61	0,00	2 491,61	0,00
632283	Subsidio de Férias	2 491,61	0,00	2 491,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	15 446,85	0,00	15 446,85	0,00
6351	Seguranca Social	15 446,85	0,00	15 446,85	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	8 861,09	0,00	8 861,09	0,00
642	Activos fixos tangíveis	8 861,09	0,00	8 861,09	0,00
6424	Equipamento de Transporte	8 339,09	0,00	8 339,09	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	8 339,09	0,00	8 339,09	0,00
6426	Equipamento Administrativo	522,00	0,00	522,00	0,00
64262	Maquinas de Escritorio	522,00	0,00	522,00	0,00
75	Subsidios, doações e legados à exploração	0,00	89 149,91	0,00	89 149,91
751	Subsidios das Entidades Públicas	0,00	89 149,91	0,00	89 149,91
7518	Outros	0,00	89 149,91	0,00	89 149,91
7518071	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0,00	89 149,91	0,00	89 149,91
	Totais	100 122,25	89 149,91	100 122,25	89 149,91
	SaldoGeral			10 972,34	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 9032 - Gulbenkian Home Care

(Valores em Euros)

Página: 47 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	2 231,95	0,00	2 231,95	0,00
622	Serviços especializados	1 526,33	0,00	1 526,33	0,00
6221	Trabalhos especializados	1 526,33	0,00	1 526,33	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	705,62	0,00	705,62	0,00
6251	Deslocações e estadas	705,62	0,00	705,62	0,00
62511	Deslocações e Estadas	705,62	0,00	705,62	0,00
63	Gastos com o Pessoal	27 211,55	0,00	27 211,55	0,00
632	Remunerações do pessoal	22 586,50	0,00	22 586,50	0,00
6321	Remunerações Certas	19 016,36	0,00	19 016,36	0,00
63213	Profissionais Qualificados	19 016,36	0,00	19 016,36	0,00
6322	Remunerações Adicionais	3 570,14	0,00	3 570,14	0,00
63221	Subsídios de Alimentação	1 846,38	0,00	1 846,38	0,00
632282	Subsídio de Natal	783,53	0,00	783,53	0,00
632283	Subsídio de Férias	940,23	0,00	940,23	0,00
635	Encargos sobre remunerações	4 625,05	0,00	4 625,05	0,00
6351	Segurança Social	4 625,05	0,00	4 625,05	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	1 032,00	0,00	1 032,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	1 032,00	0,00	1 032,00	0,00
6423	Equipamento Básico	669,62	0,00	669,62	0,00
64232	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	669,62	0,00	669,62	0,00
6426	Equipamento Administrativo	362,38	0,00	362,38	0,00
64264	Equipamento Informático	362,38	0,00	362,38	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	18 750,00	0,00	18 750,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	18 750,00	0,00	18 750,00
7518	Outros	0,00	18 750,00	0,00	18 750,00
7518075	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	18 750,00	0,00	18 750,00
78	Outros rendimentos	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
788	Outros	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
78831135	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
	Totais	30 475,50	21 369,43	30 475,50	21 369,43
	Saldo Geral			9 106,07	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

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

(Valores em Euros)

Página: 48 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
62	Fornecimentos e serviços externos	12 502,01	0,00	12 502,01	0,00
622	Serviços especializados	5 735,00	0,00	5 735,00	0,00
6224	Honorários	5 376,00	0,00	5 376,00	0,00
6227	Despesas Bancárias	6,00	0,00	6,00	0,00
6228	Outros	353,00	0,00	353,00	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	353,00	0,00	353,00	0,00
623	Materiais	840,98	0,00	840,98	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	106,36	0,00	106,36	0,00
6233	Material de escritório	42,13	0,00	42,13	0,00
6235	Material Didático	692,49	0,00	692,49	0,00
624	Energia e fluidos	1 150,58	0,00	1 150,58	0,00
6242	Combustíveis	1 150,58	0,00	1 150,58	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	647,26	0,00	647,26	0,00
624211	Combustíveis	79,08	0,00	79,08	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	424,24	0,00	424,24	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	4 775,45	0,00	4 775,45	0,00
6251	Deslocações e estadas	4 775,45	0,00	4 775,45	0,00
62511	Deslocações e Estadas	3 899,51	0,00	3 899,51	0,00
62512	Deslocações Utentes	875,94	0,00	875,94	0,00
63	Gastos com o Pessoal	50 480,83	0,00	50 480,83	0,00
632	Remunerações do pessoal	41 888,20	0,00	41 888,20	0,00
6321	Remuneracoes Certas	33 276,36	0,00	33 276,36	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	15 806,82	0,00	15 806,82	0,00
63213	Profissionais Qualificados	17 469,54	0,00	17 469,54	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	8 611,84	0,00	8 611,84	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	3 257,28	0,00	3 257,28	0,00
632282	Subsídio de Natal	2 677,28	0,00	2 677,28	0,00
632283	Subsídio de Férias	2 677,28	0,00	2 677,28	0,00
635	Encargos sobre remunerações	8 592,63	0,00	8 592,63	0,00
6351	Seguranca Social	8 592,63	0,00	8 592,63	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	61 941,86	0,00	61 941,86
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	61 941,86	0,00	61 941,86
7518	Outros	0,00	61 941,86	0,00	61 941,86
7518076	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	61 941,86	0,00	61 941,86
	Totais	62 982,84	61 941,86	62 982,84	61 941,86
	SaldoGeral			1 040,98	

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 49 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	279 848,73	8 468,70	271 380,03	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	279 845,97	8 468,70	271 377,27	0,00
6121	Materias Primas	279 845,97	8 468,70	271 377,27	0,00
61211	Generos Alimentares	279 845,97	8 468,70	271 377,27	0,00
614	Materiais de consumo	2,76	0,00	2,76	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	2,76	0,00	2,76	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	1 385 506,82	431 238,51	954 268,31	0,00
622	Serviços especializados	486 074,74	4 928,89	481 145,85	0,00
6221	Trabalhos especializados	61 154,76	1 325,80	59 828,96	0,00
6222	Publicidade e propaganda	2 971,70	0,00	2 971,70	0,00
6223	Vigilância e segurança	3 411,73	0,00	3 411,73	0,00
6224	Honorários	287 106,07	0,00	287 106,07	0,00
6226	Conservação e reparação	87 103,93	450,86	86 653,07	0,00
6227	Despesas Bancárias	3 141,64	0,47	3 141,17	0,00
6228	Outros	41 184,91	3 151,76	38 033,15	0,00
622801	Jornais e Revistas	331,00	0,00	331,00	0,00
622802	Despesas de Funerais	748,86	0,00	748,86	0,00
622803	Rouparia	5 832,78	200,83	5 631,95	0,00
622809	Outros Fornecimentos e Serviços	34 272,27	2 950,93	31 321,34	0,00
623	Materiais	134 503,52	4 495,45	130 008,07	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	60 957,07	2 553,07	58 404,00	0,00
6232	Livros e documentação técnica	282,89	0,00	282,89	0,00
6233	Material de escritório	6 832,79	21,02	6 811,77	0,00
6235	Material Didatico	11 952,76	174,70	11 778,06	0,00
6237	Encargos de Saude com Utentes	54 478,01	1 746,66	52 731,35	0,00
624	Energia e fluidos	139 094,57	303,48	138 791,09	0,00
6241	Electricidade	77 631,26	251,08	77 380,18	0,00
6242	Combustiveis	44 002,01	52,40	43 949,61	0,00
624201	Mini-Bus-Volkswagen 80-DJ-98	3 161,07	0,00	3 161,07	0,00
624202	Ford Transit - 58-CP-86	1 987,05	0,00	1 987,05	0,00
624203	Toyota Hiace - 72-43-XM	2 672,00	0,00	2 672,00	0,00
624204	Toyota Hiace - 57-32-IT	2 182,12	0,00	2 182,12	0,00
624205	Mercedes Sprinter - 50-LB-90	3 468,20	0,00	3 468,20	0,00
624206	Mercedes Sprinter - 50-LB-91	3 563,10	0,00	3 563,10	0,00
624207	Peugeot Partner - 42-OE-79	2 264,45	0,00	2 264,45	0,00
624208	Renault Traffic - 17-GH-63	164,24	0,00	164,24	0,00
624209	Toyota Proace - 78-ZP-82	1 153,15	0,00	1 153,15	0,00
624210	Fiat - 90-ZB-12	1 904,37	0,00	1 904,37	0,00
624211	Combustiveis	12 215,93	52,40	12 163,53	0,00
624212	Combustiveis - Escola Profissional	2 914,36	0,00	2 914,36	0,00
624213	Mini Bus Ford - AN-82-VU	6 351,97	0,00	6 351,97	0,00
6243	Água	17 461,30	0,00	17 461,30	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	61 503,80	0,00	61 503,80	0,00
6251	Deslocações e estadas	61 503,80	0,00	61 503,80	0,00
62511	Deslocações e Estadas	56 345,16	0,00	56 345,16	0,00
62512	Deslocações Utentes	5 158,64	0,00	5 158,64	0,00
626	Serviços diversos	564 330,19	421 510,69	142 819,50	0,00
6261	Rendas e alugueres	31 365,27	0,00	31 365,27	0,00
6262	Comunicação	28 376,78	0,00	28 376,78	0,00
626223	CaboTV Açoreana, S.A.	2 117,04	0,00	2 117,04	0,00
626224	CTT - Correios de Portugal, S.A.	458,41	0,00	458,41	0,00
626225	Comunicações - Vodafone	269,50	0,00	269,50	0,00
626226	Comunicação - NOS SA	18 139,30	0,00	18 139,30	0,00
626227	Comunicações - Escola Profissional	7 392,53	0,00	7 392,53	0,00
6263	Seguros	22 836,05	18,10	22 817,95	0,00
6263005	Lusitania 340200005411301 - Edifício Finanças	211,95	0,00	211,95	0,00
6263043	Lusitânia - Apólice nº 8170229-RC Festas Sr. Pedra	80,00	0,00	80,00	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 50 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6263053	Multi-riscos Polo VFC Escola Profissional	1 893,91	0,00	1 893,91	0,00
6263055	Mini Autocarro Escola Profissional	668,52	0,00	668,52	0,00
6263061	Generali Tranquilidade -1000074920-Cordeirinhos	345,05	0,00	345,05	0,00
6263066	Generali Açorena - L100012360 - CACI	219,41	0,00	219,41	0,00
6263068	Generali Tranquilidade -1006539550 - Terra Jovem	153,75	0,00	153,75	0,00
6263074	Generali Seguros - apólice 0006364668- S. Pedro	143,38	0,00	143,38	0,00
6263075	Generali Seguros - apólice 0006365517 - A. Alto	184,45	0,00	184,45	0,00
6263077	Generali Seguros - apólice 0006365537 - Vila	345,83	0,00	345,83	0,00
6263078	Generali Seguros - apólice 0006361590 -Resp. Civil	2 010,31	0,00	2 010,31	0,00
6263079	Generali Seguros - Automóvel Frotas - 0006467078	5 164,99	0,00	5 164,99	0,00
6263080	Generali Seguros -Multiriscos geral - 0006471897	9 425,69	0,00	9 425,69	0,00
6263081	Lusitania - apólice 8387616 - Creche CI	179,38	0,00	179,38	0,00
6263084	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - resp. civil	71,50	0,00	71,50	0,00
6263085	Generali Seguros - Festas SR. Pedra - acid. trabal	54,18	0,00	54,18	0,00
6263107	Generali - Apólice 86025947 -Prog. Escolhas Farol	230,55	0,00	230,55	0,00
6263117	Berkley-2068609-respons. mesários	486,41	0,00	486,41	0,00
6263118	Generali Acoreana-6835373-Pedra Segura	344,34	0,00	344,34	0,00
6263119	Allianz Seguros 207484838- Atletas CACI	107,80	0,00	107,80	0,00
6263120	Generali Tranquilidade-CATL CI-1013677110	285,90	18,10	267,80	0,00
6263121	Generali Acoreana-8943177-Desporto CACI	30,75	0,00	30,75	0,00
6263122	Seguro Viagens - EP	198,00	0,00	198,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	1 109,25	0,00	1 109,25	0,00
6266	Despesas de representação	42,66	0,00	42,66	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	59 435,54	1 153,67	58 281,87	0,00
6268	Outros serviços	421 164,64	420 338,92	825,72	0,00
62681	Diversos	421 164,64	420 338,92	825,72	0,00
626813	Consumos Internos	420 338,92	420 338,92	0,00	0,00
62681301	Serviços Administrativos	239 515,46	239 515,46	0,00	0,00
62681302	Serviço de confeção de refeições	139 953,50	139 953,50	0,00	0,00
62681303	Serviço de Lavandaria	40 869,96	40 869,96	0,00	0,00
626819	Outros - Escola Profissional	825,72	0,00	825,72	0,00
63	Gastos com o Pessoal	4 140 868,95	386 049,37	3 754 819,58	0,00
632	Remunerações do pessoal	3 139 393,09	315 657,78	2 823 735,31	0,00
6321	Remuneracoes Certas	2 450 177,47	157 825,89	2 292 351,58	0,00
63212	Quadros Superiores e Medicos	551 917,32	0,00	551 917,32	0,00
63213	Profissionais Qualificados	1 637 599,26	157 825,89	1 479 773,37	0,00
63215	Ordenados - Escola Profissional	260 660,89	0,00	260 660,89	0,00
6322	Remuneracoes Adicionais	689 215,62	157 831,89	531 383,73	0,00
63221	Subsídios de Alimentacao	209 619,61	6,00	209 613,61	0,00
63222	Horas Extraordinarias	2 770,23	0,00	2 770,23	0,00
63225	Ajudas de Custo	1 053,67	0,00	1 053,67	0,00
63226	Abono para Falhas	420,00	0,00	420,00	0,00
63227	Trabalho Nocturno	75 310,83	0,00	75 310,83	0,00
632281	Gratificacoes	8 178,83	0,00	8 178,83	0,00
632282	Subsídio de Natal	111 074,56	0,00	111 074,56	0,00
632283	Subsidio de Férias	280 749,88	157 825,89	122 923,99	0,00
632286	Horas Trabalhadas	38,01	0,00	38,01	0,00
635	Encargos sobre remunerações	679 951,42	70 391,59	609 559,83	0,00
6351	Seguranca Social	679 951,42	70 391,59	609 559,83	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	36 914,29	0,00	36 914,29	0,00
6360	Seg. Acidente Trabalho	32 101,25	0,00	32 101,25	0,00
636002	Companhia de Seguros Açoreana S.A.	3 484,04	0,00	3 484,04	0,00
636034	Lusitânia - Apólice 8136143 - estagiarios	128,60	0,00	128,60	0,00
636070	Generali Seguros - acid. trabalho n° 0006356487	26 028,24	0,00	26 028,24	0,00
636071	Generali Seguros Acid. Trab. - outros programas	2 201,19	0,00	2 201,19	0,00
636086	Generali Seguros - 9895693 - Vitória Pimentel	54,93	0,00	54,93	0,00
636097	Generali Açorena-9820531-Marcia Teixeira	204,25	0,00	204,25	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 51 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
636102	Generali - 9547400 - Voluntarios - Edna Moniz	16,19	0,00	16,19	0,00
636103	Generali açoreana-9615136 - Jorge Medeiros	41,19	0,00	41,19	0,00
636104	Generali Açoreana-9637161-Emanuel Medeiros	118,64	0,00	118,64	0,00
636105	Generali Açoreana-9693033 - Julieta Moniz	109,50	0,00	109,50	0,00
636106	Generali Açoreana-9700877 - Hélia Leandro	128,50	0,00	128,50	0,00
636107	Generali Açoreana-9699348-voluntario-Celina Frias	20,50	0,00	20,50	0,00
636108	Generali Açoreana-1081711-estag. Sabrina e Beatriz	269,88	0,00	269,88	0,00
636109	Generali Acor-L100084420-CATL Meio Moio	364,26	0,00	364,26	0,00
636110	Generali Acor-9819425-Fátima Simões	257,00	0,00	257,00	0,00
636111	Generali Acor-9814251-Graça, Luísa e Pedro	385,52	0,00	385,52	0,00
636112	Generali Acor- 9878105-Voluntaria- Clotilde Ponte	30,75	0,00	30,75	0,00
636113	Generali Acor- 11 estagiarios U- 9918045	117,58	0,00	117,58	0,00
636114	Generali Acor- 3 estagiarios U- 9918474	35,64	0,00	35,64	0,00
636115	Generali Açor-9930767-Estagiari U- Hernani Araujo	32,41	0,00	32,41	0,00
636116	Generali Açor-9943950-Estagiari U- Maria Bolarinho	32,38	0,00	32,38	0,00
636117	Generali Açor-9945261-Estagiari U- Filipa Moniz	32,41	0,00	32,41	0,00
636118	Generali Açor-995303- 6 Prosas	770,99	0,00	770,99	0,00
636119	Generali Açor - CTTS- 9977694- Paulo e Maria	514,04	0,00	514,04	0,00
636120	Açorena Generali- 10131376-Patricia e Maria Santos	257,02	0,00	257,02	0,00
636121	Generali Açor-10147063- Estagiari U- Julia e Laura	33,70	0,00	33,70	0,00
636122	Generali Acor-10195174-Estag-Daniela e Tatiana	67,28	0,00	67,28	0,00
636123	Generali Acor-10195076-Estag-Vitoria e Diogo	73,69	0,00	73,69	0,00
636124	Generali Acor-10195246-Estag-Alexandra	35,77	0,00	35,77	0,00
636125	Generali Acor-0010185337-Sara Agostinho	128,50	0,00	128,50	0,00
636126	Generali Açoreana-0010298138-Celina	20,50	0,00	20,50	0,00
636127	Generali Açor- CTTS-10379663- Lucia e Paula	257,02	0,00	257,02	0,00
636128	Generali Açor-10320917-SEI- 3 Marias e Regina	342,73	0,00	342,73	0,00
636129	Generali Açor-10430434-Voluntario-Maria Braga	30,75	0,00	30,75	0,00
636130	Generali Açor-10437588-Voluntario-Carlos Teixeira	30,75	0,00	30,75	0,00
636131	Generali Açor-10482809-Estagiari-Sofia Amaral	135,58	0,00	135,58	0,00
636132	Generali Açor-CTTS-10543244-Marcia Teixeira	122,37	0,00	122,37	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	284 610,15	0,00	284 610,15	0,00
6381	Indemnizações por Despedimento	2 330,64	0,00	2 330,64	0,00
6382	Complementos Subsídios de Doença	4 560,06	0,00	4 560,06	0,00
6386	Encargos com Formandos - Escola Profissional	277 719,45	0,00	277 719,45	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	335 211,54	0,00	335 211,54	0,00
642	Activos fixos tangíveis	333 006,02	0,00	333 006,02	0,00
6422	Edifícios e Outras Construções	207 490,07	0,00	207 490,07	0,00
64221	Edifícios	195 764,69	0,00	195 764,69	0,00
64229	Outros	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00
6422901	Edifício e Outras Construções - Grandes Reparações	11 725,38	0,00	11 725,38	0,00
6423	Equipamento Básico	86 326,12	0,00	86 326,12	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	5 171,03	0,00	5 171,03	0,00
64232	Equipamento Médico-hospitalar e de Reeducação	669,62	0,00	669,62	0,00
64233	Equipamento Didático	4 016,17	0,00	4 016,17	0,00
64236	Maquinas Motoras e Operadoras	23 557,79	0,00	23 557,79	0,00
64239	Outro	52 911,51	0,00	52 911,51	0,00
6424	Equipamento de Transporte	28 719,04	0,00	28 719,04	0,00
64241	Veiculos Ligeiros	22 731,17	0,00	22 731,17	0,00
64243	Veiculos Pesados	5 987,87	0,00	5 987,87	0,00
6425	Ferramentas e Utensilios	316,79	0,00	316,79	0,00
64259	Outros	316,79	0,00	316,79	0,00
6426	Equipamento Administrativo	10 154,00	0,00	10 154,00	0,00
64261	Mobiliario e Utensilios Administrativos	5 977,26	0,00	5 977,26	0,00
64262	Maquinas de Escritorio	522,00	0,00	522,00	0,00
64264	Equipamento Informatico	3 477,20	0,00	3 477,20	0,00
64269	Outros	177,54	0,00	177,54	0,00

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 52 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
643	Activos intangíveis.	2 205,52	0,00	2 205,52	0,00
6433	Programas de Computador	2 205,52	0,00	2 205,52	0,00
65	Perdas por imparidade	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
651	Em dívidas a receber	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
6511	Clientes	1 796,42	0,00	1 796,42	0,00
68	Outros gastos	85 479,80	0,00	85 479,80	0,00
687	Gastos em investimentos não financeiros	479,74	0,00	479,74	0,00
6873	Abates	479,74	0,00	479,74	0,00
688	Outros	81 531,36	0,00	81 531,36	0,00
68804	Serviços Bancários	371,58	0,00	371,58	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	573,39	0,00	573,39	0,00
6882	Donativos	1 230,00	0,00	1 230,00	0,00
6883	Quotizações	2 630,00	0,00	2 630,00	0,00
6888	Outros não especificados	76 726,39	0,00	76 726,39	0,00
688801	Festas do Senhor da Bom Jesus da Pedra	76 641,01	0,00	76 641,01	0,00
68880100	Bandas Filarmónicas	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00
68880101	Fogo de Artifício	9 893,52	0,00	9 893,52	0,00
68880102	Agrupamentos Musicais	7 982,82	0,00	7 982,82	0,00
68880103	Electrificação das Festas	43 919,35	0,00	43 919,35	0,00
68880104	Licenças	4 781,43	0,00	4 781,43	0,00
68880105	Trabalhos Gráficos de Serigrafia e Tipografia	2 563,89	0,00	2 563,89	0,00
688809	Outros	85,38	0,00	85,38	0,00
689	Gastos com apoios financeiros concedidos a associados ou ut	3 468,70	0,00	3 468,70	0,00
6897	20% mensalidade utentes Lar	3 468,70	0,00	3 468,70	0,00
69	Gastos de financiamento	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
691	Juros suportados	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	85 620,80	0,00	85 620,80	0,00
72	Prestações de serviços	4 677,11	546 094,90	0,00	541 417,79
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	4 677,11	507 741,21	0,00	503 064,10
7211	Infancia e Juventude	2 397,98	152 649,82	0,00	150 251,84
72111	Creches	0,00	75,00	0,00	75,00
72112	Jardins de Infancia	526,09	35 893,13	0,00	35 367,04
72114	Actividades de Tempos Livres	1 839,41	105 689,43	0,00	103 850,02
72117	Estabele. para Crianças e Jovens Com Deficiencias	0,00	663,76	0,00	663,76
72119	Outros	32,48	10 328,50	0,00	10 296,02
7212	Familia e Comunidade	0,00	55,00	0,00	55,00
72121	Lares	0,00	55,00	0,00	55,00
7213	Invalidez e Reabilitacao	856,55	29 897,67	0,00	29 041,12
72133	Centros de Apoio Ocupacional	856,55	29 677,67	0,00	28 821,12
72139	Outros	0,00	220,00	0,00	220,00
7214	Terceira Idade	1 422,58	325 138,72	0,00	323 716,14
72141	Lares	0,22	208 924,34	0,00	208 924,12
72143	Apoio Domiciliario	1 374,10	107 907,60	0,00	106 533,50
72149	Outros	48,26	8 306,78	0,00	8 258,52
725	Serviços secundários	0,00	38 353,69	0,00	38 353,69
7252	Serviço de Lavandaria	0,00	38 124,77	0,00	38 124,77
7253	Escola Profissional	0,00	70,00	0,00	70,00
7255	Venda de bens - Banco de Ajudas Técnicas	0,00	158,92	0,00	158,92
75	Subsídios, doações e legados à exploração	33 037,48	4 337 587,43	0,00	4 304 549,95
751	Subsídios das Entidades Públicas	33 037,48	4 337 587,43	0,00	4 304 549,95
7511	IDSA, IPRA	27 992,83	2 962 847,46	0,00	2 934 854,63
75111	Infancia e Juventude	0,00	1 270 861,52	0,00	1 270 861,52
7511111	Creches	0,00	541 172,47	0,00	541 172,47
751111101	Creche "Os Cordeirinhos - Contrato n.º 397	0,00	263 986,60	0,00	263 986,60
751111102	Creche do Intergeracional P.G. - Contrato n.º 962	0,00	277 185,87	0,00	277 185,87
7511113	Jardins de Infancia	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61
751111301	Jardim "Os Cordeirinhos" - Contrato n.º 669	0,00	140 754,61	0,00	140 754,61

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 53 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7511115	ATL - Centros de Atividades de Tempos Livres	0,00	409 309,76	0,00	409 309,76
751111501	CATL S. Miguel - Contrato n.º 464	0,00	97 037,62	0,00	97 037,62
751111502	CATL Meio Moio - Contrato n.º 514	0,00	93 575,92	0,00	93 575,92
751111503	CATL S. Pedro - Contrato n.º 772	0,00	68 233,25	0,00	68 233,25
751111504	CATL Água D'Alto - Contrato n.º 873	0,00	52 732,13	0,00	52 732,13
751111505	CATL P. Garça - Contrato n.º 975	0,00	97 730,84	0,00	97 730,84
7511120	Programa Escolhas/Proj. "Pedra Segura"	0,00	152 309,64	0,00	152 309,64
7511121	Comissão de Protecção de Crianças e Jovens	0,00	27 315,04	0,00	27 315,04
75112	Família e Comunidade	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
7511217	Rendimento Social de Inserção	0,00	26 798,94	0,00	26 798,94
75113	Invalidez e Reabilitação	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
7511313	Centros de Apoio Ocupacional	0,00	650 298,72	0,00	650 298,72
751131301	CAO - Contrato n.º 808	0,00	594 633,20	0,00	594 633,20
751131302	CAO - Transportes - Contrato n.º 949	0,00	55 665,52	0,00	55 665,52
75114	Terceira Idade	27 992,83	1 014 888,28	0,00	986 895,45
7511411	Lares	20 192,80	719 109,28	0,00	698 916,48
751141101	Lar de Idosos - Contrato n.º 113	14 573,97	519 036,69	0,00	504 462,72
751141102	Residência de Idosos - Contrato n.º 860	5 618,83	200 072,59	0,00	194 453,76
7511413	Centros de Convívio	409,56	9 189,41	0,00	8 779,85
751141301	Centro de Convívio de S. Miguel - Contrato n.º 112	0,00	4 543,01	0,00	4 543,01
751141302	Centro de Convívio da Praia - Contrato n.º 411	0,00	2 409,92	0,00	2 409,92
751141303	Centro de Convívio de A. D'Alto - Contrato n.º 412	409,56	722,15	0,00	312,59
751141304	Centro de Convívio da P. Garça - Contrato n.º 482	0,00	1 514,33	0,00	1 514,33
7511414	Apoio Domiciliário - Contrato n.º 111	7 390,47	232 719,82	0,00	225 329,35
7511418	Emergência Social	0,00	53 869,77	0,00	53 869,77
7514	Fundo Social Europeia	5 044,65	1 134 671,46	0,00	1 129 626,81
751408	Projeto 10-5571-FSE-00088	5 039,88	0,00	5 039,88	0,00
751420	Projeto 10-5571-FSE-00164	4,77	0,00	4,77	0,00
751428	Robótica	0,00	353,28	0,00	353,28
751429	Açores 2030 FSE 1736300	0,00	331 232,41	0,00	331 232,41
751430	Açores FSE 1735500	0,00	314 959,56	0,00	314 959,56
751431	Açores 2030 FSE 1726900	0,00	187 107,19	0,00	187 107,19
751432	Açores 2023 FSE 3305300	0,00	108 430,75	0,00	108 430,75
751433	Qualifica In 2025	0,00	35 615,00	0,00	35 615,00
751434	Qualifica In 2025-2026	0,00	32 942,55	0,00	32 942,55
751435	Erasmus Grupo	0,00	16 335,66	0,00	16 335,66
751436	Erasmus - Staff e docentes	0,00	27 664,13	0,00	27 664,13
75149	Subsídios Eventuais	0,00	80 030,93	0,00	80 030,93
751492	Apoio GRA - Protocolo NBA	0,00	78 385,10	0,00	78 385,10
751493	GRA- Direção Regional da Juventude	0,00	60,00	0,00	60,00
751494	Bento de Góis	0,00	1 585,83	0,00	1 585,83
7518	Outros	0,00	240 068,51	0,00	240 068,51
7518002	DRE - Participação para o Jardim-de-Infância	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00
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	4 460,96	0,00	4 460,96
7518030	CMVFC - Sinapses Congresso Internacional de Educa	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
7518070	DRQPE - Contratar Estável n.º 71005 - Ana Bela	0,00	2 785,65	0,00	2 785,65
7518071	Contrato Cooperação Valor Vliente n.º 1030/2023	0,00	89 149,91	0,00	89 149,91
7518072	DRD - Programa Açores Ativos	0,00	700,00	0,00	700,00
7518075	FundaçãoGulbenkian "Home Care"	0,00	18 750,00	0,00	18 750,00
7518076	Programa Escolhas - Proj. "O Farol - E9G"	0,00	61 941,86	0,00	61 941,86
7518077	CMVFC - Protocolo Desfile de Carnaval 2024	0,00	4 650,00	0,00	4 650,00
7518078	CMVFC - Protocolo "Bolinhas de Sabão"	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
7518080	DRQPE - Contratar Estável CE2447240 - Daniela Pach	0,00	8 879,07	0,00	8 879,07
7518081	DRJ - Proj. Bento Góis - Campo de Férias "Monte da	0,00	886,34	0,00	886,34
7518082	DRQPE - Proj. Inchair 87801 - Miguel Rodrigues	0,00	614,72	0,00	614,72
78	Outros rendimentos	0,00	509 504,47	0,00	509 504,47

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 54 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
781	Rendimentos suplementares	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
78163	Festas e Subscrições	0,00	100 061,97	0,00	100 061,97
7816301	Taça	0,00	16 123,85	0,00	16 123,85
7816302	Cortejo de Oferendas	0,00	11 573,47	0,00	11 573,47
7816303	Bazar	0,00	15 580,00	0,00	15 580,00
7816304	Mealheiros	0,00	125,00	0,00	125,00
7816305	Venda de Cera	0,00	5 790,00	0,00	5 790,00
7816306	Venda de Espaços	0,00	16 398,85	0,00	16 398,85
7816308	Venda de Rifas Sr. Pedra	0,00	1 373,30	0,00	1 373,30
7816310	Venda de Malassadas -Festas Sr. Pedra	0,00	4 427,50	0,00	4 427,50
7816311	Festival de sopas - venda de tijelas	0,00	6 435,00	0,00	6 435,00
7816313	Arrematação Gado - Festas Sr. Pedra	0,00	6 270,00	0,00	6 270,00
7816314	Barraca Festas Sr. Pedra	0,00	15 965,00	0,00	15 965,00
785	Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos	0,00	155,58	0,00	155,58
7851	Aplicação do método da equivalência patrimonial	0,00	155,58	0,00	155,58
78511	Rendimento dos 100 Títulos de Participação no NBA	0,00	155,58	0,00	155,58
787	Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	56 241,85	0,00	56 241,85
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de inv	0,00	56 241,85	0,00	56 241,85
78731	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	6 838,10	0,00	6 838,10
7873108	António Eduardo P. Pimentel	0,00	190,96	0,00	190,96
7873111	Manuel Pacheco Lourenço	0,00	252,99	0,00	252,99
7873113	José Fernando Pimentel Carreiro	0,00	16,90	0,00	16,90
7873119	Duarte Manuel Pacheco	0,00	236,22	0,00	236,22
7873121	José de Melo Gouveia	0,00	45,67	0,00	45,67
7873136	José António Amaral Cunha	0,00	83,50	0,00	83,50
7873147	Carlos Manuel Domingos Mota	0,00	413,29	0,00	413,29
7873148	Carlos Alberto Raposo Cabral	0,00	224,00	0,00	224,00
7873150	Carlos Raposo Vertentes	0,00	7,04	0,00	7,04
7873155	Luís Alberto R. Cordeiro - Cabeça Casal da Herança	0,00	4 342,69	0,00	4 342,69
7873158	Ramiro Furtado Costa	0,00	504,02	0,00	504,02
7873160	Carlos Alberto Couto Arruda	0,00	320,82	0,00	320,82
7873162	Judite da Conceição da Róias Melo	0,00	200,00	0,00	200,00
78732	Edifícios e Outras Construcões	0,00	49 403,75	0,00	49 403,75
7873204	Mário Fernando Travassos	0,00	454,40	0,00	454,40
7873208	Maria de Fátima Barbosa Araújo	0,00	2 024,82	0,00	2 024,82
7873209	Carlos Alberto Rebelo Couto	0,00	648,72	0,00	648,72
7873210	Montepio Geral	0,00	444,00	0,00	444,00
7873213	Dr. Honorato Amaral - Farmácia	0,00	6 679,35	0,00	6 679,35
7873228	Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA	0,00	15 409,17	0,00	15 409,17
7873231	Maria de Fátima Barbosa Araújo Raposo	0,00	1 665,93	0,00	1 665,93
7873233	Mário Fernando Travassos	0,00	111,50	0,00	111,50
7873234	Abílio Costa Bolarinho	0,00	1 132,91	0,00	1 132,91
7873235	Maria Glória Isaias Lima	0,00	1 212,00	0,00	1 212,00
7873238	Maria Luisa Baltazar Sousa Lima	0,00	7,06	0,00	7,06
7873240	João Maria Bento Pacheco	0,00	106,40	0,00	106,40
7873242	Fátima da Conceição Sousa Carreiro	0,00	11,21	0,00	11,21
7873243	Henrique Miguel Pacheco Luis	0,00	4 281,78	0,00	4 281,78
7873247	Débora de Jesus dos Santos Lima	0,00	3 570,60	0,00	3 570,60
7873248	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	550,00	0,00	550,00
7873249	Luís Miguel Silva Câmara	0,00	600,00	0,00	600,00
7873250	Jolo Manuel Araújo Fanfa	0,00	10 443,90	0,00	10 443,90
7873251	Paula da Conceição Silva Câmara Simas	0,00	50,00	0,00	50,00
788	Outros	0,00	353 045,07	0,00	353 045,07
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	520,00	0,00	520,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	287 543,55	0,00	287 543,55
78831	Subsídios da Segurança Social, DRSS e SRSS	0,00	274 948,34	0,00	274 948,34

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 55 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78831001	Subsídio CGFSS	0,00	1 932,00	0,00	1 932,00
78831003	CGFSS - Obra remodelação do Lar Bom Jesus da Podra	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	20 827,21	0,00	20 827,21
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	224,29	0,00	224,29
78831079	Subsídios Investimento - Escola Profissional	0,00	41 294,76	0,00	41 294,76
78831080	DRSS - Contrato Investimento n.º 104/2019	0,00	417,02	0,00	417,02
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
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	12 924,23	0,00	12 924,23
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
78831103	Contrato Investimento n.º 188/2023 - Germov	0,00	8 339,09	0,00	8 339,09
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
78831109	DRH - Rua Almirante Gago Coutinho, n.º 40	0,00	452,11	0,00	452,11
78831111	DRSS - Contrato Investimento n.º 037/2024	0,00	493,75	0,00	493,75
78831112	DRSS - Contrato Investimento n.º 060/2024	0,00	1 321,01	0,00	1 321,01
78831115	DRSS - Contrato Investimento n.º 064/2024	0,00	1 667,82	0,00	1 667,82
78831121	DRSS - Contrato Investimento n.º 131/2024	0,00	494,45	0,00	494,45
78831122	DRSS - Contrato Investimento n.º 158/2024	0,00	525,81	0,00	525,81
78831123	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2024	0,00	497,69	0,00	497,69
78831124	DRSS - Contrato Investimento n.º 134/2024	0,00	758,64	0,00	758,64
78831125	DRSS - Contrato Investimento n.º 187/2024	0,00	260,98	0,00	260,98
78831128	DRSS - Contrato Investimento n.º 132/2024	0,00	255,20	0,00	255,20
78831129	DRSS - Contrato Investimento n.º 234/2024	0,00	1 508,96	0,00	1 508,96
78831130	DRSS - Contrato Investimento n.º 252/2024	0,00	865,79	0,00	865,79
78831131	DRSS - Contrato Investimento n.º 202/2024	0,00	981,01	0,00	981,01
78831132	DRSS - Contrato Investimento n.º 203/2024	0,00	2 467,29	0,00	2 467,29
78831135	Fundação Gulbenkian "Home Care"	0,00	2 619,43	0,00	2 619,43
78831137	DRSS - Contrato Investimento n.º 006/2025	0,00	1 008,00	0,00	1 008,00
78831138	DRSS - Contrato Investimento n.º 008/2025	0,00	1 974,90	0,00	1 974,90
78831139	DRSS - Contrato Investimento n.º 20/2025	0,00	247,17	0,00	247,17
78831143	DRSS - Contrato Investimento n.º 055/2025	0,00	276,00	0,00	276,00
78831144	DRSS - Contrato Investimento n.º 085/2025	0,00	301,59	0,00	301,59
78831145	DRSS - Contrato investimento n.º 064/2025	0,00	610,63	0,00	610,63
78831146	DRSS - Contrato Investimento n.º 078/2025	0,00	714,64	0,00	714,64
78831147	DRSS - Contrato Investimento n.º 091/2025	0,00	2 826,20	0,00	2 826,20
78831149	DRSS - Contrato Investimento n.º 112/2025	0,00	2 605,79	0,00	2 605,79
78831154	DRSS - Contrato Investimento n.º 098/2025	0,00	720,45	0,00	720,45
78831155	DRSS - Contrato Investimento n.º 099/2025	0,00	373,75	0,00	373,75
78831156	DRSS - Contrato Investimento n.º 159/2025	0,00	456,74	0,00	456,74
78831157	DRSS - Contrato Investimento n.º 160/2025	0,00	1 022,39	0,00	1 022,39
78832	Outros Subsídios	0,00	12 595,21	0,00	12 595,21
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

Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 56 de 56

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
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
7888	Outros não especificados	0,00	64 981,52	0,00	64 981,52
788801	Quotizacoes	0,00	4 850,00	0,00	4 850,00
788806	Donativos	0,00	43 339,89	0,00	43 339,89
788808	Estornos	0,00	54,25	0,00	54,25
788809	Outros	0,00	3 030,77	0,00	3 030,77
788810	Subsídio de Funerais	0,00	1 093,75	0,00	1 093,75
788813	Donativos da comunidade para investimentos	0,00	2 097,24	0,00	2 097,24
788818	Reembolso de Fraldas	0,00	7 455,41	0,00	7 455,41
788821	Outros - Escola Profissional	0,00	3 060,21	0,00	3 060,21
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22
791	Juros Obtidos	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22
7911	Depositos	0,00	4 521,22	0,00	4 521,22
	Totais	6 352 047,65	6 223 464,60	5 493 621,13	5 365 038,08
	SaldoGeral			128 583,05	

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 2025 (que evidencia um total de 13.270.360 euros e um total de fundos patrimoniais de 10.520.528 euros, incluindo um resultado líquido negativo de 128.583 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.

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 • 9500-773 PONTA DELGADA • Telef. 296 652 257 • Fax 296 288 476

DOC n.º 53 • inscrita no Registo de Auditores da CMVM sob o n.º 20161395 • Capital Social: 27.500 euros • Contribuinte N.º 502 152 567

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.

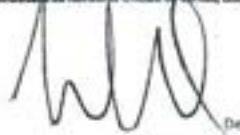
Como parte de uma auditoria de acordo com as ISA, fazemos julgamentos profissionais e mantemos ceticismo profissional durante a auditoria e também:

- 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 concluímos 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@mourinha.pt

Delegação Açores: Rua Bento José Morais, 45 • 9500-723 PONTA DELGADA • Telef. 296 653 257 • Fax 296 188 476

SROC n.º 52 • inscrita no Registo de Auditores da CMVM sob o n.º 20161395 • Capital Social: 27.500 euros • Contribuinte N.º 502 152 967

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, exceto quanto aos possíveis efeitos da matéria referida na secção "Bases para opinião com reservas" do Relato sobre a auditoria das demonstrações financeiras, somos de parecer que 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, 30 de março de 2026


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 n.º 20160482

