



**ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE
SOCIAL, CULTURAL E RECREATIVA
DE LAMAS**

ENTREGUE NO
I.S.S.S DE

VISEU

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS
DAS

INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE
SOLIDARIEDADE SOCIAL

ANO DE

2023

DENOMINAÇÃO ASSOCREL – ASSOC. DE SOLIDARIEDADE SOCIAL
CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS

RESERVADO AOS SERVIÇOS

MORADA RUA DO BARREIRO, N.º 256

Dist. Conc. IPSS
COD.

--	--	--	--	--	--	--

N. ANDAR LOCALIDADE LAMAS

FREGUESIA MOLEDO

CONCELHO CASTRO DAIRE

COD. POSTAL 3600-458

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DE _____

PARECER:

EM _____

DESPACHO:

EM ____/____/____

EM ____/____/____



(Assinatura do Técnico Oficial de Contas)

221624880

78407

(Aposição da Vinheta do TOC)

A DIRECÇÃO:

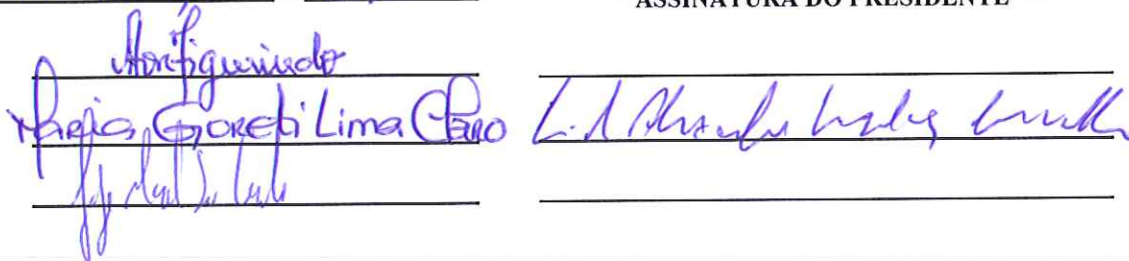
APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

LOCAL: LAMAS

DATA: 23 de março, 2024

ASSINATURA DO PRESIDENTE

ASSINATURAS:



Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2023, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da/o ASSOCREL – Associação de Solidariedade Social, Cultural e Recreativa de Lamas ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2023 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, <http://assocrel.pt/Contas/Contas2023.pdf>, em 23/03/2024.
2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2022 a entidade (selecionar a opção aplicável):

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

Os órgãos de administração:

Vitor Figueiredo
Paula Goreti Lima, Clara
[assinatura]

A B
C
APC/Env

Exercicio de 2023
Demonstração do Gasto das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

Mod. 1045

Moeda: Euros

Movimentos	Mercadorias	Matérias Primas Subsidiárias e de Consumo
Existências Iniciais	0,00	0,00
Compras	0,00	67 099,07
Autoconsumos		0,00
Regularização de Existências	0,00	0,00
Existências Finais	0,00	0,00
Gasto do Período	0,00	67 099,07

Demonstração da Variação da Produção

MOVIMENTOS	PRODUTOS ACABADOS E INTERMÉDIOS	SUBPRODUTOS DESPERDÍCIOS RESÍDUOS E REFUGOS	PRODUTOS E TRABALHOS EM CURSO
Aumento / redução no exercício	0,00	0,00	0,00
Existências finais	0,00	0,00	0,00
Existências iniciais	0,00	0,00	0,00
Regularização de existências	0,00	0,00	0,00

AC

2020

C

C

A
C
Assoc. Social

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS

Anexo

Índice

1	Identificação da Entidade	4
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	4
3	Principais Políticas Contabilísticas	5
3.1	Bases de Apresentação	5
3.2	Políticas de Reconhecimento e Mensuração	8
4	Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	18
5	Ativos Fixos Tangíveis	18
6	Ativos Intangíveis	22
7	Locações	23
8	Custos de Empréstimos Obtidos	24
9	Inventários	24
10	Rédito	25
11	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	25
12	Subsídios do Governo e apoios do Governo	26
13	Efeitos de alterações em taxas de câmbio	26
14	Imposto sobre o Rendimento	26
15	Benefícios dos empregados	26
16	Divulgações exigidas por outros diplomas legais	27
17	Outras Informações	27
17.1	Investimentos Financeiros	27
17.2	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	27
17.3	Clientes e Utentes	28
17.4	Outras contas a receber	29
17.5	Diferimentos	29
17.6	Outros Ativos Financeiros	29
17.7	Caixa e Depósitos Bancários	29
17.8	Fundos Patrimoniais	30
17.9	Fornecedores	30
17.10	Estado e Outros Entes Públicos	30
17.11	Outras Contas a Pagar	30
17.12	Outros Passivos Financeiros	31
17.13	Subsídios, doações e legados à exploração	31
17.14	Fornecimentos e serviços externos	31

17.15 Outros rendimentos.....	31
17.16 Outros gastos.....	32
17.17 Resultados Financeiros	32
17.18 Acontecimentos após data de Balanço	32

A
F
L
A
P
B
m

1 Identificação da Entidade

A "ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS" é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de "" com estatutos publicados no Diário da República n.º, Série II, com sede em RUA COVA DA RAPOSA, 26. Tem como atividade para que possa prosseguir os seguintes objetivos:

-

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

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

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

A adoção da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2012, pelo que à data da transição do referencial contabilístico anterior (Plano de Contas das Instituições Particulares de Solidariedade Social/Plano de Contas das Associações Mutualistas/Plano Oficial de Contas para Federações Desportivas, Associações e Agrupamentos de Clubes) para este normativo é 1 de janeiro de 2011, conforme o estabelecido no § 5 Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL. Assim, a Entidade preparou o Balanço de abertura de 1 de janeiro de 2012 aplicando as disposições previstas na NCRF-ESNL. As Demonstrações Financeiras de 2011 que foram preparadas e aprovadas, de acordo com o referencial contabilístico em vigor naquela altura, foram alteradas de modo a que haja comparabilidade com as Demonstrações Financeiras de 2011.

O montante total de ajustamento à data da transição reflete a diferença ocorrida nas Demonstrações Financeiras devido à adoção da NCRF-ESNL. Estes ajustamentos estão evidenciados em "Resultados Transitados". Assim, os efeitos provenientes da adoção do novo

referencial contabilístico à data da transição (1 de janeiro de 2011) foram registados em “Fundos Patrimoniais” e estão descritos e explicitados no quadro que se segue:

Reconciliação dos Fundos Patrimoniais	
Fundos Patrimoniais PCIPSS/PCAM/POCFADAAC	
Desreconhecimento de Ativos Intangíveis	
Outros Ajustamentos	
Impostos Diferidos	
Total de Ajustamentos	0,00
Fundos Patrimoniais SNC-ESNL	

Por sua vez a reconciliação do Resultado do Período é a seguinte:

Reconciliação do Resultado	
Resultado Líquido PCIPSS/PCAM/POCFADAAC	
Desreconhecimento de Ativos Intangíveis	
Outros Ajustamentos	
Impostos Diferidos	
Total de Ajustamentos	0,00
Resultado Líquido SNC-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 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.

Ag
16
APC
17

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 levados a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

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

3.2 Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1 Fluxos de Caixa

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

Devem ser divulgados agregadamente, no que respeita tanto à obtenção como à perda de controlo de subsidiárias ou de outras unidades empresariais durante o período cada um dos seguintes pontos:

- a) A retribuição total paga ou recebida;
- b) A parte da retribuição que consista em caixa e seus equivalentes;
- c) A quantia de caixa e seus equivalentes na subsidiária ou na unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido; e
- d) A quantia dos ativos e passivos que não sejam caixa ou seus equivalentes na subsidiária ou unidade empresarial sobre as quais o controlo é obtido ou perdido, resumida por cada categoria principal.

Devem ser indicadas as transações de investimento e de financiamento que não tenham exigido o uso de caixa ou seus equivalentes, de forma a proporcionar toda a informação relevante acerca das atividades de investimento e de financiamento.

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)
Projetos de Desenvolvimento	
Programas de Computador	
Propriedade industrial	
Outros Ativos Intangíveis	

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	
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	8
Equipamento de transporte	8
Equipamento biológico	
Equipamento administrativo	7
Outros Activos fixos tangíveis	7

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

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

3.2.4 Bens do património histórico e cultural

Os "Bens do património histórico e cultural" encontram-se valorizados pelo seu custo histórico. Os bens que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do dador.

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.

Os bens que são incorporados nas instalações ou elementos com uma vida útil diferente do resto do bem. Estes têm um tratamento contabilístico diferente do bem o qual são incorporados, estando registado numa conta com denominação adequada dentro do ativo. São exemplo destas incorporações: sistema de ar condicionado, iluminação, elevadores, sistemas de segurança, sistemas de anti-incêndio.

~~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 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.

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.

As "Propriedades de Investimento" são registadas pelo seu justo valor determinado por avaliação anual efetuada por Entidade especializada independente. São reconhecidas diretamente na Demonstração dos Resultados, na rubrica "Aumentos/reduções de justo valor", as variações no justo valor das propriedades de investimento.

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.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um Goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um Badwill (ou Negative Goodwill) quando a diferença seja negativa. O Goodwill encontra-se registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de Balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do valor líquido do Goodwill, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do Goodwill relativo a essa Entidade, exceto quando o negócio a que esse Goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a Entidade.

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

Os “Inventários” estão registados ao menor de entre o custo de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

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

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

Os Inventários que a Entidade detém, mas que destinam-se a contribuir para o desenvolvimento das actividades presentes e futuras ou os serviços que lhes estão associados e não estão directamente relacionados com a capacidade de ela gerar fluxos de caixa, estão mensurados pelo custo histórico ou custo corrente, o mais baixo dos dois.

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.

Clientes e outras contas a Receber

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

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 Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Pequenas Entidades (NCRF-PE)

Caixa e Depósitos Bancários

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

Fornecedores e outras contas a pagar

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

3.2.9 Fundos Patrimoniais

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

Os "Fundos Patrimoniais" são compostos por:

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

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

E/ou

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

Locações

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

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

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

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

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

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

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

3.2.12 Estado e Outros Entes Públicos

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4 Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

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

5 Ativos Fixos Tangíveis

Bens do domínio público

A Entidade usufrui dos seguintes “Ativos Fixos Tangíveis” do domínio público:

Descrição

Bens do património histórico, artístico e cultural

No período de 2022, ocorreram os seguintes movimentos nos "Bens do patrimônio, histórico, artístico e cultural":

Descrição	2022					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo	0,00					0,00
Bens Imóveis	0,00					0,00
Arquivos	0,00					0,00
Bibliotecas	0,00					0,00
Museus	0,00					0,00
Bens móveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2022			
	Saldo Inicial	Abates	Diminuições	Saldo final
Custo				
Bens Imóveis				
Arquivos				
Bibliotecas				
Museus				
Bens móveis				
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

No período de 2023, ocorreram os seguintes movimentos nos "Bens do patrimônio, histórico, artístico e cultural":

Descrição	2023					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo	0,00					0,00
Bens Imóveis	0,00					0,00
Arquivos	0,00					0,00
Bibliotecas	0,00					0,00
Museus	0,00					0,00
Bens móveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Outros Ativos Fixos Tangíveis

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

Descrição	2022					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras	357 163,01					357 163,01

construções						
Equipamento básico	26 664,30					27 101,37
Equipamento de transporte	76 197,53					76 197,53
Equipamento biológico	10 856,62					10 856,62
Equipamento administrativo	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	15 906,37					15 906,37
Total	486 787,83	0,00	0,00	0,00	0,00	487 224,90
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	0,00					0,00
Equipamento básico	0,00					0,00
Equipamento de transporte	0,00					0,00
Equipamento biológico	0,00					0,00
Equipamento administrativo	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2022			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2023					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	357 163,01					357 163,01
Equipamento básico	27 101,37					28 303,75
Equipamento de transporte	76 197,53					81 697,53
Equipamento biológico	10 856,62					10 856,62
Equipamento administrativo	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	15 906,37					15 906,37
Total	487 224,90	0,00	0,00	0,00	0,00	493 927,28
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	0,00					0,00
Edifícios e outras construções	0,00					0,00
Equipamento básico	0,00					0,00
Equipamento de transporte	0,00					0,00
Equipamento biológico	0,00					0,00
Equipamento administrativo	0,00					0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00					0,00

Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	------	------	------	------	------	------

Descrição	2023			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Custo				
Terrenos e recursos naturais	0,00			0,00
Edifícios e outras construções	0,00			0,00
Equipamento básico	0,00			0,00
Equipamento de transporte	0,00			0,00
Equipamento biológico	0,00			0,00
Equipamento administrativo	0,00			0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Propriedades de Investimento

No que concerne às “Propriedades de Investimento” os movimentos ocorridos, nos períodos de 2022 e 2023, foram os seguintes:

Descrição	2022					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2023					Saldo Final
	Saldo inicial	Aquisições	Alienações	Transferências	Variação do Justo Valor	
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 Ativos Intangíveis

Bens do domínio público

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

Descrição

Outros Ativos Intangíveis

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

	2022					
Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	0,00					0,00
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	0,00					0,00
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2022			
Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Goodwill	0,00			0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00			0,00
Programas de Computador	0,00			0,00

Propriedade Industrial	0,00			0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	0,00					0,00
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciações acumuladas						
Goodwill	0,00					0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00					0,00
Programas de Computador	0,00					0,00
Propriedade Industrial	0,00					0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00					0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrição	2023			
	Saldo inicial	Aumentos	Reduções	Saldo final
Perdas por Imparidade Acumuladas				
Goodwill	0,00			0,00
Projetos de Desenvolvimento	0,00			0,00
Programas de Computador	0,00			0,00
Propriedade Industrial	0,00			0,00
Outros Ativos intangíveis	0,00			0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

7 Locações

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

Descrição	2023			2022		
	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Quantia Escriturada
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento biológico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	493 927,28	0,00	493 927,28	487 224,90	0,00	487 224,90

Os planos de reembolso da dívida, discriminam-se da seguinte forma:

	2023	2022
--	------	------

Descrição	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano						
De um a cinco anos						
Mais de cinco anos						
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8 Custos de Empréstimos Obtidos

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

Descrição	2023			2022		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Locações Financeiras	9,33	3 124,24	3 133,57	9,33	5 238,20	5 247,53
Descobertos Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas			0,00			0,00
Contas Bancárias de Factoring			0,00			0,00
Contas bancárias de letras descontadas			0,00			0,00
Outros Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	9,33	3 124,24	3 133,57	9,33	5 238,20	0,00

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

Descrição	2023			2022		
	Capital	Juros	Total	Capital	Juros	Total
Até um ano						
De um a cinco anos						
Mais de cinco anos						
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9 Inventários

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

Descrição	2022				2023		
	Inventário inicial	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final	Compras	Reclassificações e Regularizações	Inventário final
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	52 157,35	0,00	0,00	66 908,82	0,00	0,00
Produtos acabados e intermédios	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Produtos e trabalhos em curso	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
Total	0,00	52 157,35	0,00	0,00	66 908,82	0,00	0,00

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas				52 157,35			67 256,64
Variações nos inventários da produção				0,00			0,00

10 Rédito

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

Descrição	2023	2022
Vendas	0,00	0,00
Prestação de Serviços		
Quotas de utilizadores	128 268,23	103 205,83
Quotas e joias	3 155,00	4 193,00
Promoções para captação de recursos	0,00	0,00
Rendimentos de patrocinadores e colaborações	0,00	0,00
Juros	146,77	0,00
Royalties	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Total	131 570,00	107 398,83

11 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Nos períodos de 2022 e 2023, ocorreram as seguintes variações relativas a provisões:

Descrição	2022	Aumentos	Diminuições	2023
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantias a clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Processos judiciais em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
Acidentes de trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias ambientais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratos onerosos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas do setor	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

O aumento/diminuição da provisão “mencionar qual a rubrica da provisão” deve-se ao facto de “indicar o motivo”.

Passivos contingentes

“Relatar os passivos contingentes existentes, bem como os efeitos que podem ter e quais as incertezas que o mesmo acarreta, devendo ser indicado se existe a possibilidade de haver um exfluxo associado ao referido passivo contingente.”

Ativos contingentes

“Descrever quais os ativos contingentes existentes e que efeitos estes podem ter”

12 Subsídios do Governo e apoios do Governo

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

Descrição	2023	2022
Subsídios do Governo		
Apoios do Governo		
Total	0,00	0,00

13 Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Em 31/12/2023 e 31/12/2022, as alterações das taxas de câmbio tiveram o seguinte efeito:

Descrição	2023				2022			
	Valor (moeda estrangeira)	Valor inicial (€)	Câmbio	Valor	Valor (moeda estrangeira)	Valor inicial (€)	Câmbio	Valor
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14 Imposto sobre o Rendimento

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

Descrição	2023	2022
IRC Liquidado		
Tributação Autónoma		
Total	0,00	0,00

15 Benefícios dos empregados

O número de membros dos órgãos diretivos, nos períodos de 2023 e 2022, foram, respetivamente "0".

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2023 foi de "12" e em 31/12/2022 foi de "9".

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

Descrição	2023	2022
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00

Remunerações ao pessoal	151 679,12	117 145,90
Benefícios Pós-Emprego	865,98	0,00
Indemnizações	325,55	0,00
Encargos sobre as Remunerações	36 122,47	23 512,87
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	1 950,10	1 571,64
Gastos de Ação Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	687,31	818,20
Total	191 630,53	143 048,61

16 Divulgações exigidas por outros diplomas legais

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

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

17 Outras Informações

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

17.1 Investimentos Financeiros

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

Descrição	2023	2022
Investimentos em subsidiárias	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em associadas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos em entidades conjuntamente controladas	0,00	0,00
Método de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Outros Métodos	0,00	0,00
Investimentos noutras empresas	0,00	0,00
Outros investimentos financeiros	1 710,49	1 579,77
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
Total	1 710,49	1 579,77

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

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

Descrição	2023	2022
Ativo		
Fundadores/associados/membros - em curso	0,00	0,00

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

Relativamente a Beneficiários das mutualidades, estes para os períodos de 2023 e 2022, são discriminados da seguinte forma:

Outras operações	2023		2022	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Beneficiários das mutualidades - prestações a pagar				
Beneficiários das mutualidades - capitais vencidos a pagar				
Beneficiários das mutualidades - rendas vitalícias a pagar				
Beneficiários das mutualidades - melhorias de benefícios				
Beneficiários das mutualidades - subvenções				
Total	0,00	0,00	0,00	0,00

17.3 Clientes e Utentes

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

Descrição	2023	2022
Clientes e Utentes c/c		
Clientes	20,05	0,00
Utentes	0,36	789,36
Clientes e Utentes títulos a receber		
Clientes	-12 374,88	-12 555,66
Utentes	0,00	0,00
Clientes e Utentes factoring		
Clientes		
Utentes		
Clientes e Utentes cobrança duvidosa		
Clientes		
Utentes		
Total	-12 354,47	-11 766,30

Nos períodos de 2023 e 2022 foram registadas as seguintes "Perdas por Imparidade":

Descrição	2023	2022
Clientes		

Utentes	0,00	0,00
Total	0,00	0,00

17.4 Outras contas a receber

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

Descrição	2023	2022
Remunerações a pagar ao pessoal	-5 719,50	-5 719,50
Adiantamentos ao pessoal	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores de Investimentos	0,00	0,00
Devedores por acréscimos de rendimentos	0,00	0,00
Outras operações	-56,06	-56,06
Outros Devedores	298,97	0,00
Perdas por Imparidade	0,00	0,00
Total	-5 476,59	-5 775,56

17.5 Diferimentos

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

Descrição	2023	2022
Gastos a Reconhecer		
Total	0,00	0,00
Rendimentos a Reconhecer		
Total	0,00	0,00

17.6 Outros Ativos Financeiros

A Entidade detinha, em 31 de dezembro de 2023 e 2022, investimentos nas seguintes entidades:

Descrição	2023	2022
Total	0,00	0,00

17.7 Caixa e Depósitos Bancários

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

Descrição	2023	2022
Caixa	1 360,69	26,94
Depósitos à ordem	93 813,96	63 566,06
Depósitos a prazo	20 030,09	20 030,09
Outros		
Total	115 204,74	83 623,09

17.8 Fundos Patrimoniais

Nos "Fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados transitados	39 043,78	13 956,36	0,00	53 000,14
Excedentes de revalorização	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras variações nos fundos patrimoniais	274 762,63	0,00	-6 224,18	268 538,45
Total	313 806,41	13 956,36	-6 224,18	321 538,59

17.9 Fornecedores

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

Descrição	2023	2022
Fornecedores c/c	12 374,88	12 555,66
Fornecedores títulos a pagar	0,00	0,00
Fornecedores faturas em receção e conferência	0,00	0,00
Total	12 374,88	12 555,66

17.10 Estado e Outros Entes Públicos

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

Descrição	2023	2022
Ativo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,01	0,01
Outros Impostos e Taxas	1,17	28,22
Total	1,18	28,23
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Coletivas (IRC)	0,00	0,00
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	0,00	0,00
Segurança Social	4 961,24	2 477,36
Outros Impostos e Taxas	0,00	0,00
Total	4 961,24	2 477,36

17.11 Outras Contas a Pagar

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

Descrição	2023		2022	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Pessoal				
Remunerações a pagar		5 719,50		5 719,50
Cauções	0,00		0,00	
Outras operações		56,06		56,06
Perdas por imparidade acumuladas		0,00		0,00

Fornecedores de Investimentos		0,00		0,00
Credores por acréscimo de gastos		0,00		0,00
Outros credores		-298,97		0,00
Total	0,00	5 476,59	0,00	5 775,56

17.12 Outros Passivos Financeiros

Os "Outros passivos financeiros" em 31 de dezembro de 2023 e 2022 são os seguintes:

Descrição	2023	2022
	0	0
Total	0,00	0,00

17.13 Subsídios, doações e legados à exploração

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

Descrição	2023	2022
Subsídios do Estado e outros entes públicos	179 426,45	150 272,47
Subsídios de outras entidades	27 400,44	6 905,81
Doações e heranças	6 842,38	990,00
Legados	0,00	0,00
Total	213 669,27	158 168,28

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

17.14 Fornecimentos e serviços externos

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

Descrição	2023	2022
Subcontratos	0,00	0,00
Serviços especializados	24 075,01	18 785,77
Materiais	9 179,63	6 100,86
Energia e fluidos	21 223,41	19 752,90
Deslocações, estadas e transportes	217,56	130,86
Serviços diversos	4 330,21	4 354,87
Total	59 025,82	49 125,26

17.15 Outros rendimentos

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

Descrição	2023	2022
Rendimentos Suplementares	0,00	0,00
Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00
Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00
Ganhos em inventários	0,00	0,00
Rendimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00

Rendimentos nos restantes ativos financeiros	0,00	0,00
Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros rendimentos	8 251,07	8 232,05
Total	8 251,07	8 232,05

17.16 Outros gastos

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

Descrição	2023	2022
Impostos	566,52	607,62
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	145,98	0,00
Gastos em investimentos não financeiros	0,00	0,00
Outros Gastos	0,00	-654,00
Total	712,50	-46,38

17.17 Resultados Financeiros

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

Descrição	2023	2022
Juros e gastos similares suportados		
Juros suportados	167,19	121,40
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0,00	0,00
Outros gastos e perdas de financiamento	299,96	215,84
Total	467,15	337,24
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros obtidos	146,77	0,00
Dividendos obtidos	0,00	0,00
Outros Rendimentos similares	0,00	0,00
Total	146,77	0,00
Resultados Financeiros	-320,38	-337,24

17.18 Acontecimentos após data de Balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2023.

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.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2022 foram aprovadas pelo Conselho Administrativo/Administração/... em <Data Aprovação>

LAMAS, 31 de dezembro de 2023

O Contabilista Certificado

A Direcção

por Miguel Melo por Vitor Figueiredo
por Freia Goedej Lima
por [illegible]

3

1. The first part of the document is a list of the names of the members of the committee.

2.

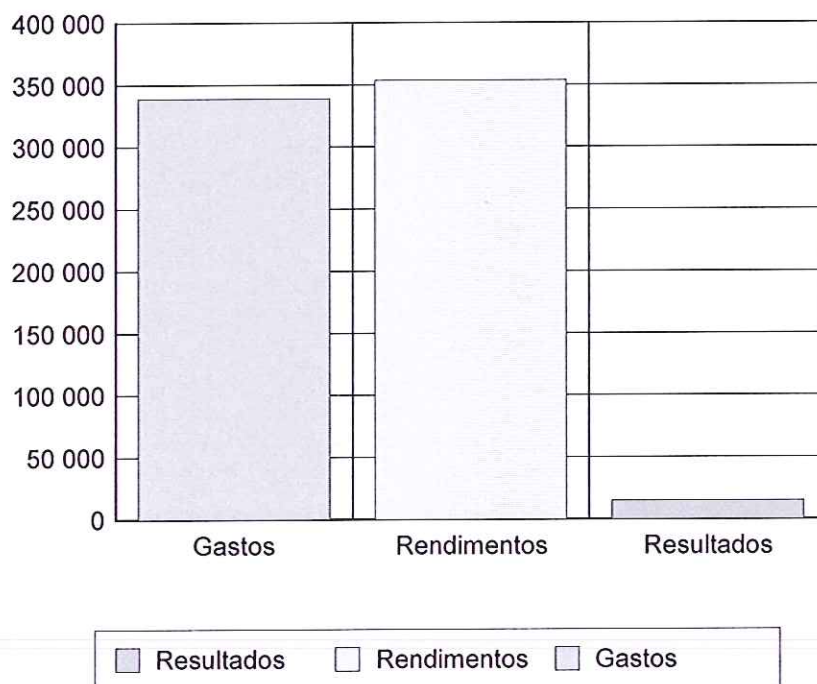
3.

4.

Ano de 2023

(Valores em Euros)

Gastos		Rendimentos	
61	67 256,64	71	0,00
62	59 025,82	72	131 443,28
63	191 630,53	73	0,00
64	19 626,84	74	0,00
65	0,00	75	213 669,27
66	0,00	76	0,00
67	0,00	77	0,00
68	712,50	78	8 251,07
69	467,15	79	146,77
338 719,48		353 510,39	
Resultados Líquidos:		14.790,91	



Rácios

Moeda: Euros

Rácios Económicos		2021	2022	2023
Rendibilidade do Ativo	Resultado Líquido do Período			
	Ativo	0,05	0,03	0,03
Rendibilidade dos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período			
	Fundos Patrimoniais	0,06	0,04	0,04
Rendibilidade das Vendas (ou Margem das Vendas)	Resultado Líquido do Período			
	Vendas	0,21	0,13	0,11
Rendibilidade Operacional das Vendas	Resultados Operacional			
	Vendas	0,22	0,13	0,11
Cash-Flow	R.L.P. + Gastos de Dep. e Amort. + Prov. do Período	34 693,92	29 177,08	34 417,75
Valor Acrescentado Bruto (VAB)	Cash Flow + Gastos c/Pes. + Gastos e Perdas de Fin.	160 235,59	172 562,93	226 515,43

Rácios

Moeda: Euros

Rácios Financeiros		2021	2022	2023
Ativo Corrente (Circulante)	Ativo Corrente	0,00	0,00	0,00
Ativo Corrente (Maneável)	Ativo Corrente - Inventários	0,00	0,00	0,00
Fundos Permanentes	Fundos Patrimoniais + Passivo Não Corrente	367 268,79	375 000,97	381 453,74
Liquidez Geral	$\frac{\text{Ativo Corrente (Circulante)}}{\text{Passivo Corrente}}$	0,00	0,00	0,00
Liquidez Reduzida	$\frac{\text{Ativo Corrente - Inventários}}{\text{Passivo Corrente}}$	0,00	0,00	0,00
Liquidez Imediata	$\frac{\text{Meios Financeiros Líquidos}}{\text{Passivo Corrente}}$	2,82	3,00	3,07
Solvabilidade Geral	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Passivo}}$	4,16	3,83	3,00
Solvabilidade Reduzida	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Passivo Não Corrente}}$	6,77	6,94	7,45
Autonomia Financeira	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Ativo}}$	0,81	0,79	0,79
Cobertura do Investimento	$\frac{\text{Fundos Permanentes}}{\text{Investimentos Líquidos}}$	0,00	0,00	0,00
Cobertura de Encargos Financeiros	$\frac{\text{Res. Liq. Antes Impost. + Enc. Fin. Líquidos}}{\text{Encargos Financeiros Líquidos}}$	0,00	0,00	101,78
Estrutura Endividamento	$\frac{\text{Fundos Permanentes}}{\text{Passivo Não Corrente}}$	7,77	7,94	8,46
Endividamento	$\frac{\text{Passivo}}{\text{Fundos Patrim. + Passivo}}$	0,19	0,21	0,21
Deb to Equity Ratio	$\frac{\text{Passivo}}{\text{Fundos Patrimoniais}}$	0,24	0,26	0,26

		2021	2022	2023
Rotação do Ativo	$\frac{\text{Volume de Negócios}}{\text{Ativo}}$	0,23	0,26	0,31
Tempo Médio Recebimentos	$\frac{\text{Dívidas de Terceiros * 365 Dias}}{\text{Volume de Negócios}}$	5,64	2,68	33,99
Tempo Médio de Pagamentos	$\frac{\text{Fornecedores * 365 Dias}}{\text{Compras + FSE}}$	32,09	45,14	35,81

Data : 20/03/2024

Moeda: Euros

Rácios

Rácios Econômicos		2021	2022	2023
Rendibilidade do Ativo	Resultado Líquido do Período	0,05	0,03	0,03
	Ativo			
Rendibilidade dos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período	0,06	0,04	0,04
	Fundos Patrimoniais			
Rendibilidade das Vendas (ou Margem das Vendas)	Resultado Líquido do Período	0,21	0,13	0,11
	Vendas			
Rendibilidade Operacional das Vendas	Resultados Operacional	0,22	0,13	0,11
	Vendas			
Cash-Flow	R.L.P. + Gastos de Dep. e Amort. + Prov. do Período	34 693,92	29 177,08	34 417,75
Valor Acrescentado Bruto (VAB)	Cash Flow + Gastos c Pes. + Gastos e Perdas de Fin.	160 235,59	172 562,93	226 515,43

Rácios

Moeda: Euros

Rácios Financeiros		2021	2022	2023
Ativo Corrente (Circulante)	Ativo Corrente	0,00	0,00	0,00
Ativo Corrente (Maneável)	Ativo Corrente - Inventários	0,00	0,00	0,00
Fundos Permanentes	Fundos Patrimoniais + Passivo Não Corrente	367 268,79	375 000,97	381 453,74
Liquidez Geral	$\frac{\text{Ativo Corrente (Circulante)}}{\text{Passivo Corrente}}$	0,00	0,00	0,00
Liquidez Reduzida	$\frac{\text{Ativo Corrente - Inventários}}{\text{Passivo Corrente}}$	0,00	0,00	0,00
Liquidez Imediata	$\frac{\text{Meios Financeiros Líquidos}}{\text{Passivo Corrente}}$	2,82	3,00	3,07
Solvabilidade Geral	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Passivo}}$	4,16	3,83	3,83
Solvabilidade Reduzida	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Passivo Não Corrente}}$	6,77	6,94	7,45
Autonomia Financeira	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Ativo}}$	0,81	0,79	0,79
Cobertura do Investimento	$\frac{\text{Fundos Permanentes}}{\text{Investimentos Líquidos}}$	0,00	0,00	0,00
Cobertura de Encargos Financeiros	$\frac{\text{Res. Liq. Antes Impost. + Enc. Fin. Líquidos}}{\text{Encargos Financeiros Líquidos}}$	0,00	0,00	101,78
Estrutura Endividamento	$\frac{\text{Fundos Permanentes}}{\text{Passivo Não Corrente}}$	7,77	7,94	8,46
Endividamento	$\frac{\text{Passivo}}{\text{Fundos Patrim. + Passivo}}$	0,19	0,21	0,21
Deb to Equity Ratio	$\frac{\text{Passivo}}{\text{Fundos Patrimoniais}}$	0,24	0,26	0,26

		2021	2022	2023
Rotação do Ativo	$\frac{\text{Volume de Negócios}}{\text{Ativo}}$	0,23	0,26	0,31
Tempo Médio Recebimentos	$\frac{\text{Dívidas de Terceiros * 365 Dias}}{\text{Volume de Negócios}}$	5,64	2,68	33,99
Tempo Médio de Pagamentos	$\frac{\text{Fornecedores * 365 Dias}}{\text{Compras + FSE}}$	32,09	45,14	35,81

Rácios

Rácios Económicos		2021	2022	2023
Rendibilidade do Ativo	Resultado Líquido do Período			
	Ativo	0,05	0,03	0,03
Rendibilidade dos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período			
	Fundos Patrimoniais	0,06	0,04	0,04
Rendibilidade das Vendas (ou Margem das Vendas)	Resultado Líquido do Período			
	Vendas	0,21	0,13	0,11
Rendibilidade Operacional das Vendas	Resultados Operacional			
	Vendas	0,22	0,13	0,11
Cash-Flow	R.L.P. + Gastos de Dep. e Amort. + Prov. do Período	34 693,92	29 177,08	34 417,75
Valor Acrescentado Bruto (VAB)	Cash Flow + Gastos c Pes. + Gastos e Perdas de Fin.	160 235,59	172 562,93	226 515,43

Rácios

Moeda: Euros

Rácios Financeiros		2021	2022	2023
Ativo Corrente (Circulante)	Ativo Corrente	0,00	0,00	0,00
Ativo Corrente (Maneável)	Ativo Corrente - Inventários	0,00	0,00	0,00
Fundos Permanentes	Fundos Patrimoniais + Passivo Não Corrente	367 268,79	375 000,97	381 453,74
Liquidez Geral	$\frac{\text{Ativo Corrente (Circulante)}}{\text{Passivo Corrente}}$	0,00	0,00	0,00
Liquidez Reduzida	$\frac{\text{Ativo Corrente - Inventários}}{\text{Passivo Corrente}}$	0,00	0,00	0,00
Liquidez Imediata	$\frac{\text{Meios Financeiros Líquidos}}{\text{Passivo Corrente}}$	2,82	3,00	3,07
Solvabilidade Geral	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Passivo}}$	4,16	3,83	3,00
Solvabilidade Reduzida	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Passivo Não Corrente}}$	6,77	6,94	7,45
Autonomia Financeira	$\frac{\text{Fundos Patrimoniais}}{\text{Ativo}}$	0,81	0,79	0,79
Cobertura do Investimento	$\frac{\text{Fundos Permanentes}}{\text{Investimentos Líquidos}}$	0,00	0,00	0,00
Cobertura de Encargos Financeiros	$\frac{\text{Res. Liq. Antes Impost. + Enc. Fin. Líquidos}}{\text{Encargos Financeiros Líquidos}}$	0,00	0,00	101,78
Estrutura Endividamento	$\frac{\text{Fundos Permanentes}}{\text{Passivo Não Corrente}}$	7,77	7,94	8,46
Endividamento	$\frac{\text{Passivo}}{\text{Fundos Patrim. + Passivo}}$	0,19	0,21	0,21
Deb to Equity Ratio	$\frac{\text{Passivo}}{\text{Fundos Patrimoniais}}$	0,24	0,26	0,26

		2021	2022	2023
Rotação do Ativo	$\frac{\text{Volume de Negócios}}{\text{Ativo}}$	0,23	0,26	0,31
Tempo Médio Recebimentos	$\frac{\text{Dívidas de Terceiros * 365 Dias}}{\text{Volume de Negócios}}$	5,64	2,68	33,99
Tempo Médio de Pagamentos	$\frac{\text{Fornecedores * 365 Dias}}{\text{Compras + FSE}}$	32,09	45,14	35,81

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		131.443,28	107.398,83
Subsídios, doações e legados à exploração		213.669,27	158.168,28
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		67.256,64	52.157,35
Fornecimentos e serviços externos		59.025,82	49.125,26
Gastos com o pessoal		191.630,53	143.048,61
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		8.251,07	8.232,05
Outros gastos		712,50	-46,38
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		34.738,13	29.514,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		19.626,84	15.220,72
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.111,29	14.293,60
Juros e rendimentos similares obtidos		146,77	0,00
Juros e gastos similares suportados		467,15	337,24
Resultados antes de impostos		14.790,91	13.956,36
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		14.790,91	13.956,36

Antônio Figueiredo
João Guedes Lima Neto
João da Silva

ASSOCREL – ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL
CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS

BALANÇO

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 507152956

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2023	31 DEZ 2022
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		282 904,09	295 828,55
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		1 710,49	1 579,77
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		284 614,58	297 408,32
Activo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		20,41	789,36
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		143 505,01	115 204,74
		143 525,42	115 994,10
Total do ativo		428 140,00	413 402,42
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		53 000,14	39 043,78
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		268 538,45	274 762,63
		321 538,59	313 806,41
Resultado líquido do período		14 790,91	13 956,36
Total dos fundos patrimoniais		336 329,50	327 762,77
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		45 124,24	47 238,20
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		45 124,24	47 238,20
Passivo corrente			
Fornecedores		12 374,88	12 555,66
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		9,33	9,33
Outros passivos correntes		34 302,05	25 836,46
Diferimentos		0,00	0,00
		46 686,26	38 401,45
Total do passivo		91 810,50	85 639,65
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		428 140,00	413 402,42

A Direcção

O responsável

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Ac

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		136 150,84	105 051,47
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	-354,96
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		200 027,74	131 273,89
Pagamentos ao pessoal		126 960,57	93 575,25
Caixa gerada pelas operações		-190 837,47	-119 442,71
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	-11,21
Outros recebimentos/pagamentos		219 032,07	151 035,57
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		28 194,60	31 581,65
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		105,67	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		105,67	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		28 300,27	31 581,65
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		115 204,74	83 623,09
Caixa e seus equivalentes no fim do período		143 505,01	115 204,74

A Direcção

O Responsável

Paro Gomes Lima
Paro Gomes Lima

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR VALÊNCIAS

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
VALÊNCIA: 900102 - SAD

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		92.049,41	78.511,67
Subsídios, doações e legados à exploração		188.479,13	138.174,14
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		48.364,00	39.118,01
Fornecimentos e serviços externos		58.858,18	48.287,26
Gastos com o pessoal		146.620,10	106.672,75
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.026,89	1.505,88
Outros gastos		566,52	679,62
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		28.146,63	23.434,05
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		10.212,19	4.361,01
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		17.934,44	19.073,04
Juros e rendimentos similares obtidos		146,77	0,00
Juros e gastos similares suportados		467,15	337,24
Resultados antes de impostos		17.614,06	18.735,80
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		17.614,06	18.735,80

Assoc. Social Cultural e Recreativa de Lamas
Assoc. Social Cultural e Recreativa de Lamas
Assoc. Social Cultural e Recreativa de Lamas

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
VALÊNCIA: 900101 - ATIVIDADES ASSOCIATIVAS

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		3.175,05	3.333,00
Subsídios, doações e legados à exploração		1.205,00	0,00
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		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos		0,00	838,00
Gastos com o pessoal		0,00	0,00
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		0,00	0,00
Outros gastos		0,00	-726,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		4.380,05	3.221,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		4.380,05	3.221,00
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		4.380,05	3.221,00
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		4.380,05	3.221,00

Assinatura
Pris Greet Lima Alves
ff dals

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE LAMAS
 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Contribuinte: 507152956

Moeda: EUROS

VALÊNCIA: 900103 - CENTRO DE DIA

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados		36.218,82	25.554,16
Subsídios, doações e legados à exploração		23.985,14	19.994,14
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		18.892,64	13.039,34
Fornecimentos e serviços externos		167,64	0,00
Gastos com o pessoal		45.010,43	36.375,86
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.224,18	6.726,17
Outros gastos		145,98	0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2.211,45	2.859,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		9.414,65	10.859,71
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-7.203,20	-8.000,44
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		-7.203,20	-8.000,44
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-7.203,20	-8.000,44

Vitor Aguiar de
Flávio Goretz Lima Elano
ff da Cer Club

BALANCETE ANTES DO APURAMENTO DE RESULTADOS

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 1 de 14

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	83 325,98	82 862,72
1101	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	82 433,92	82 001,08
1102	Fundo Mancoio Presidente	0,00	0,00	0,00	0,00	892,06	861,64
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	477 990,68	374 948,93
1201	Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	464 391,08	368 278,24
1202	CCAM 40316040363	0,00	0,00	0,00	0,00	13 599,60	6 670,69
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	60 030,09	20 030,09
131	D.P. 0231027456920	0,00	0,00	0,00	0,00	60 030,09	20 030,09
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	134 307,74	134 287,33
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	134 307,74	134 287,33
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	10 513,02	10 492,97
2111100041	CESAR SIMOES RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
2111100044	SANTA CASA DA MISERICORDIA CASTRO DAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820,00	4 820,00
2111100047	FIRMINO SIMOES AMARO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2111100053	ELIZABETE GOMES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00
2111100054	ANTONIO MARTINS CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2111100057	JOSE CARLOS DA COSTA SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2111100060	AMANDIO MARQUES DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00
2111100065	DIAMANTINO SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
2111100067	ANTONIO JOSE SIMOES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2111100068	DEOLINDA DE JESUS SIMOES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
2111100069	JOAO DA SILVA RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
2111100071	CELESTINO DUARTE PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	917,50	917,50
2111100073	JOAO GOUVEIA RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2111100075	MARIA DE LURDES SUL ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
2111100076	JOAO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
2111100077	DANIEL RIBEIRO GONCALVES	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
2111100089	VIRGINIO RIBEIRO GONCALVES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
2111100092	MARIO DA SILVA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
2111100094	MARILINA SIMOES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 2 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2111100095	SANDRA CRISTINA DOS SANTOS CARVALHO	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2111100098	MARIA RIBEIRO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
2111100103	JUNTA DE FREGUESIA DE MOLEDO	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
2111100104	ACACIO RIBEIRO DE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
2111100105	JOAQUIM DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100106	ARISTIDES DE ALMEIDA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100107	AMADO RODRIGUES RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100112	AMANDIO RODRIGUES DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100114	FRANCELINA SIMOES FERREIRA LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100117	RUI FERNANDO DA ROCHA TEIXEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100119	GABRIEL DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100121	MARIA ELISABETE DE ALMEIDA SEQUEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100122	HORACIO RIBEIRO SEQUEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100125	HUMBERTO RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100127	LUIZ CARLOS OLIVEIRA REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100129	ALCIDES RIBEIRO SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100130	DIAMANTINO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100137	FELISBERTO RIBEIRO DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100140	ALCINA PEREIRA DA SILVA BERNARDO	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00
2111100141	DELFIN DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100148	DEOLINDA DOS SANTOS FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00
2111100149	BENJAMIM DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100150	ARLINDO MARQUES DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	16,50	16,50	0,00	0,00
2111100151	ELISABETH RIBEIRO SIMOES LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100152	JOAO CARLOS RIBEIRO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100154	CARLOS MANUEL DOS SANTOS VARZEA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100156	MARIA CELESTE CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100157	AURORA MARQUES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00
2111100158	ILDA D OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100159	VIRGINIO DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100163	LUISA SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 3 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2111100164	TANIA NADINE DA ROCHA DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100165	VITOR MANUEL FERREIRA DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2111100168	MANUEL CARLOS SOARES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100169	MARIA DE FATIMA LIMA PINTO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100170	DOMINGOS LOUREIRO DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
2111100171	MARIA ROSA GOUVEIA GARCIA OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
2111100172	SABINO SIMOES DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
2111100173	JORGE MANUEL SIMOES CONCHADO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100179	FILOMENA DO SUL LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100183	PATRICK ZACARIAS GONZAGA	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2111100185	DANIEL SIMOES FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100186	JOSE SIMOES FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00
2111100188	MARIA ALCINA RIBEIRO RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100189	ISABEL MARIA FERREIRA ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00
2111100190	ANABELA RIBEIRO RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100191	ANTONIO DUARTE PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100193	SERGIO PAULO RODRIGUES POÇAS	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2111100197	MARIA DE LURDES SIMOES CONCHADO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100205	CELESTINO DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100211	TANIA CRISTINA PEREIRA FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00
2111100228	JOAO CONCHADO REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100234	DELFIN RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100239	HENRIQUE JOSE PINTO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100241	ASSOCIACAO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO	0,00	0,00	0,00	0,00	734,37	734,37	0,00	0,00
2111100242	MARIO GOMES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100252	LUIS CARLOS PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
2111100258	JOAO CARLOS CLARO RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100268	JOSE LIMA PINTO	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2111100269	ANABELA CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100272	JOAO LIMA ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100275	MARIA ISABEL DE OLIVEIRA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	26,50	26,50	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 4 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2111100277	MARIA ISABEL DA SILVA MARQUES SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	61,50	61,50	0,00	0,00
2111100281	FERNANDO MANUEL PAIS SANTOS NETO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100287	JORGE D OLIVEIRA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100289	ALFREDO MANUEL RODRIGUES FERRAZ	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100300	ACACIO LOUREIRO DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100306	MARIA EDITE LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100310	MARIA JOSE RODRIGUES SOARES	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
2111100317	MARIA ROSA SILVA RIBEIRO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00	78,00	0,00	0,00
2111100333	MILENE FERREIRA DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	10,50	0,00	0,00
2111100335	VITOR M. PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100338	DIAMANTINO RIBEIRO DE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100349	MARIA HELIA SEBASTIAO REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00
2111100352	DANIELA ALMEIDA SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100353	INES DE ALMEIDA SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100354	FARMACIA MODERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	91,10	91,10	0,00	0,00
2111100356	CARLOS MANUEL ALMEIDA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100359	PAYSHOP PORTUGAL S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	20,05	20,05	0,00	0,00
2117	Uteentes	0,00	0,00	0,00	0,00	123 794,72	123 794,36	0,36	0,00
211700003	SABINO CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 951,00	2 951,00	0,00	0,00
211700005	DIMAS MARQUES ROCHA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564,50	3 564,50	0,00	0,00
211700010	MARIA ALICE MARQUES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	172,50	172,50	0,00	0,00
211700013	MARIO DE OLIVEIRA SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
211700017	Celso Pinto Rodrigues	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335,00	1 335,00	0,00	0,00
211700027	MARGARIDA CARVALHO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	394,00	394,00	0,00	0,00
211700034	MARIA DO CARMO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828,00	1 828,00	0,00	0,00
211700052	MARIA ARMENIA DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493,00	1 493,00	0,00	0,00
211700058	MANUEL OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00	1 728,00	0,00	0,00
211700062	ANTONIO PEREIRA DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	5 386,00	5 386,00	0,00	0,00
211700065	DIAMANTINO SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340,76	2 340,76	0,00	0,00
211700072	DAVID ZACARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	994,21	994,21	0,00	0,00
211700074	MARIA ALICE CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 664,00	2 664,00	0,00	0,00

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

Página: 5 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
211700076	JOAO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	979,00	979,00
211700079	MARIA DOLORES GONCALVES	0,00	0,00	0,00	0,00	4 837,00	4 837,00
211700090	MARIA SOLEDADE DA SILVA FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00
211700091	MADALENA OLIVEIRA DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497,00	2 497,00
211700092	MARIO DA SILVA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878,50	1 878,50
211700107	AMADO RODRIGUES RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	231,00	231,00
211700156	MARIA CELESTE CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015,00	2 015,00
211700180	MARIA DOS ANJOS PEREIRA DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50
211700205	CELESTINO DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	6 198,00	6 198,00
211700213	ANTONIO GOMES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	10 093,00	10 093,00
211700216	HENRIQUE RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644,00	1 644,00
211700236	MARIA ARLINDA FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	929,50	929,50
211700249	HORACIO DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00
211700250	VASCO MANUEL PEDROSA DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	2 203,05	2 203,05
211700251	MARIA ANUNCIACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129,50	4 129,50
211700254	MARIA DO CARMO DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	668,00	668,00
211700261	JOAO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	4 432,00	4 432,00
211700264	MARIA LUCILIA DE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927,00	1 927,00
211700282	FERNANDO FERREIRA LOURENCO	0,00	0,00	0,00	0,00	3 784,50	3 784,50
211700293	JOSE PAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	705,00	705,00
211700310	MARIA JOSE RODRIGUES SOARES	0,00	0,00	0,00	0,00	930,00	930,00
211700311	MARIA FATIMA GOMES LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136,00	2 136,00
211700312	ISAURA DIAS LANCHAS	0,00	0,00	0,00	0,00	132,50	132,50
211700313	MARIA LUZINDA ALMEIDA PINTO MARQUES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 816,32	2 816,32
211700316	LUIS FERREIRA ROCHA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668,00	2 668,00
211700321	ELVIRA D OLIVEIRA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747,00	2 747,00
211700323	MARIA MADALENA NETO	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094,00	1 094,00
211700324	CARLOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476,50	2 476,50
211700327	CARMINDA LIMA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791,00	1 791,00
211700330	JOSE MARQUES SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057,50	1 057,50
211700331	ALBERTINO SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	147,00	147,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 6 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211700334	MARIA ADELINA GOMES MARQUES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 104,00	3 104,00	0,00	0,00
211700337	MARIA ALMERINDA FLORES FERNANDES	0,00	0,00	0,00	0,00	5 918,56	5 918,56	0,00	0,00
211700339	ANA CRISTINA DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561,00	1 561,00	0,00	0,00
211700340	HILDA FERREIRA DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199,58	2 199,22	0,36	0,00
211700341	JOAO GARCEZ FERNANDES	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,00	3 560,00	0,00	0,00
211700344	ANTONIO FERREIRA DA PONTE	0,00	0,00	0,00	0,00	6 966,64	6 966,64	0,00	0,00
211700347	MARIA TRINDADE D OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	367,50	367,50	0,00	0,00
211700348	MARIA CARMO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	358,00	358,00	0,00	0,00
211700350	MARIA PRECIOSA FERREIRA DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	267,40	267,40	0,00	0,00
211700351	ANTONIO DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	2 139,00	2 139,00	0,00	0,00
211700355	MARIA JOSE PONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839,50	1 839,50	0,00	0,00
211700357	MARIA OLIVEIRA APARICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	704,00	704,00	0,00	0,00
211700358	SILVERIO FERREIRA LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	809,20	809,20	0,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	135 458,19	147 833,07	281,28	12 656,16
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	135 458,19	147 833,07	281,28	12 656,16
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	135 458,19	147 833,07	281,28	12 656,16
221100001	SONIA MARIA LIMA ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	10 436,02	10 154,74	281,28	0,00
221100002	VISOALIMENTAR	0,00	0,00	0,00	0,00	21 431,29	25 058,78	0,00	3 627,49
221100003	FRUTAS PEDRO CRUZ	0,00	0,00	0,00	0,00	11 559,53	11 977,93	0,00	418,40
221100004	LEITA & MAMEDE	0,00	0,00	0,00	0,00	7 477,03	8 091,82	0,00	614,79
221100005	PINGO NOVO UNIPessoal LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	727,70	814,14	0,00	86,44
221100006	M.CUNHA	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794,78	5 310,46	0,00	515,68
221100007	FROTCOM LUSITANIA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	649,44	690,03	0,00	40,59
221100008	GRENKE	0,00	0,00	0,00	0,00	316,52	316,52	0,00	0,00
221100009	FLOR DA SEARA	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
221100010	COPYVIS	0,00	0,00	0,00	0,00	298,15	298,15	0,00	0,00
221100011	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	783,71	1 169,55	0,00	385,84
221100012	MACA VERMELHA	0,00	0,00	0,00	0,00	76,05	76,05	0,00	0,00
221100013	MULTI CAMELO UNIPessoal LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	164,44	164,44	0,00	0,00
221100014	PNEUDAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621,01	1 621,01	0,00	0,00
221100015	HELLY FLOR	0,00	0,00	0,00	0,00	135,00	135,00	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 7 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221100016	PT EMPRESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320,37	1 320,37	0,00	0,00
221100018	FORPREV	0,00	0,00	0,00	0,00	135,30	135,30	0,00	0,00
221100019	AUTO J LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 146,82	2 298,11	0,00	151,29
221100020	PAVILECTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	110,96	110,96	0,00	0,00
221100022	PETROALVA	0,00	0,00	0,00	0,00	12 531,20	13 332,70	0,00	801,50
221100023	PROSEGUR	0,00	0,00	0,00	0,00	632,16	734,81	0,00	102,65
221100024	GASCAN	0,00	0,00	0,00	0,00	4 971,88	5 866,63	0,00	894,75
221100025	MUNICIPIO DE CASTRO DAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214,38	1 932,69	0,00	718,31
221100026	IFTHENPAY	0,00	0,00	0,00	0,00	71,00	76,66	0,00	5,66
221100027	INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL S A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,38	0,00	40,38
221100028	AFONSO LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	9 154,41	9 490,79	0,00	336,38
221100032	FIDELIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950,10	3 284,05	0,00	1 333,95
221100033	STAPLES	0,00	0,00	0,00	0,00	287,05	287,05	0,00	0,00
221100034	INTERMARCHE	0,00	0,00	0,00	0,00	444,35	444,35	0,00	0,00
221100035	CAPELAMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00
221100036	VIA VERDE PORTUGAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69	0,00	0,69
221100038	MURTIMEL	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214,00	2 398,50	0,00	184,50
221100044	INSPECAR	0,00	0,00	0,00	0,00	170,95	170,95	0,00	0,00
221100048	HIGIBEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	578,52	923,18	0,00	344,66
221100050	UDIPSS VISEU	0,00	0,00	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00	0,00
221100052	REALIDADE IMAGINARIA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 367,75	2 367,75	0,00	0,00
221100053	RSOCIALFORM - GERIATRIA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00
221100054	TERMINSTAC	0,00	0,00	0,00	0,00	394,76	394,76	0,00	0,00
221100055	MARTINAUTO S A	0,00	0,00	0,00	0,00	615,85	615,85	0,00	0,00
221100058	CONTINENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	130,99	130,99	0,00	0,00
221100059	RUI MIGUEL S. P. EXTINTORES SEG. UNIP. LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329,91	1 329,91	0,00	0,00
221100061	NETFOLIO	0,00	0,00	0,00	0,00	66,42	66,42	0,00	0,00
221100065	CTT	0,00	0,00	0,00	0,00	99,62	99,62	0,00	0,00
221100068	ZURICH	0,00	0,00	0,00	0,00	903,77	933,77	0,00	30,00
221100071	IDEIA PACK	0,00	0,00	0,00	0,00	3 117,68	3 133,54	0,00	15,86
221100072	CARMELINDA GOMES DA SILVA MARQUES	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

Página: 8 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito
221100074	EQUIPAIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325,12	1 325,12	0,00
221100075	FARMACIA MATIAS COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	36,72	36,72	0,00
221100076	VITOR MANUEL FERREIRA CARNEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	247,94	247,94	0,00
221100077	AUFER	0,00	0,00	0,00	0,00	29,10	29,10	0,00
221100080	SUPERMER. ESTRELA DA CORREDOURA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,06	25,06	0,00
221100081	DORA & RIDARDO LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
221100088	PAPELARIA AGUARELA	0,00	0,00	0,00	0,00	8,80	8,80	0,00
221100092	ALLIANZ	0,00	0,00	0,00	0,00	652,69	652,69	0,00
221100093	PASTEMOES LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	20,25	9,75
221100095	HIGIBB LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087,27	1 087,27	0,00
221100096	METAVEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569,50	2 569,50	0,00
221100097	PREÇO DA CHUVA	0,00	0,00	0,00	0,00	527,68	1 220,79	693,11
221100098	Sergio Ferreira Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	584,06	584,06	0,00
221100100	WORTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	649,99	649,99	0,00
221100101	HIPER BAZAR CHINES	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50	0,00
221100102	CATTMOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	149,90	149,90	0,00
221100103	HURFARDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	83,64	83,64	0,00
221100104	FARMACIA S. JOSE	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	270,00	0,00
221100105	LIN SHUFA	0,00	0,00	0,00	0,00	37,80	37,80	0,00
221100106	LUIS FILIPE FERREIRA CORREIA	0,00	0,00	0,00	0,00	658,05	658,05	0,00
221100107	SORTIDA VANTAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
221100108	FEIRA DOS TECIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	18,98	18,98	0,00
221100109	RESTAURANTE MOTA	0,00	0,00	0,00	0,00	289,00	289,00	0,00
221100110	PAPIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	6,30	6,30	0,00
221100111	EAPN	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
221100112	TIKETA LABELS LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	53,29	53,29	0,00
221100113	HIGICOSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849,33	1 895,08	45,75
221100114	CRUZ & OLIVEIRA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	811,50	811,50	0,00
221100115	SUN CHENG	0,00	0,00	0,00	0,00	140,90	140,90	0,00
221100116	CENTROXOGO	0,00	0,00	0,00	0,00	14,95	14,95	0,00
221100117	CAFE SANTO ANTÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	5,50	0,00

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 9 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221100118	SER E PARECER	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00	738,00	0,00	0,00
221100119	ALCIDES SIMOES DE OLIVEIRA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
221100120	MAPFRE	0,00	0,00	0,00	0,00	784,51	784,51	0,00	0,00
221100121	CAFE E RESTAURANTE ALDEIA DA PEDRA	0,00	0,00	0,00	0,00	135,00	135,00	0,00	0,00
221100122	LEROY MERLIN	0,00	0,00	0,00	0,00	525,53	525,53	0,00	0,00
221100123	ANTONIO CAMPELO MONTEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	79,40	79,40	0,00	0,00
221100124	SU ELETRICIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	6 201,07	6 828,11	0,00	627,04
221100125	PROEZA DECIMAL	0,00	0,00	0,00	0,00	73,65	73,65	0,00	0,00
221100126	LIDL	0,00	0,00	0,00	0,00	79,99	79,99	0,00	0,00
221100127	VISIPEL	0,00	0,00	0,00	0,00	16,76	16,76	0,00	0,00
221100128	ERVITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	35,70	71,40	0,00	35,70
221100129	INSTANTE FLEXIVEL LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	252,30	352,30	0,00	100,00
221100130	ANA LUCIA DA SILVA RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	513,00	513,00	0,00	0,00
221100131	TANIA DA SILVA FERNANDES	0,00	0,00	0,00	0,00	79,30	79,30	0,00	0,00
221100132	LARTIEN LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	215,00	215,00	0,00	0,00
221100133	MINIMERCADO SOITO	0,00	0,00	0,00	0,00	117,00	117,00	0,00	0,00
221100134	LAFOMERCADO	0,00	0,00	0,00	0,00	495,00	495,00	0,00	495,00
221100135	GESPOST GESTAO E ADM. POSTOS DE ABAST. UNP. LI	0,00	0,00	0,00	0,00	80,04	80,04	0,00	0,00
221100136	PEDRO AUTOMOVEIS UNIP. LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	126 520,56	132 296,12	0,00	5 775,56
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	126 520,56	132 240,06	0,00	5 719,50
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	126 520,56	132 240,06	0,00	5 719,50
238	Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,06	0,00	56,06
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,06	0,00	56,06
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	52 559,75	55 447,83	2 073,16	4 961,24
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	8 126,98	6 055,00	2 071,98	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	44 137,79	49 099,03	0,00	4 961,24
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	0,00	294,97	293,80	1,17	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	47 247,53	0,00	45 133,57

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 247,53
2513	Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 247,53
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,33
251311	Leasing CGD - 100121846	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,33
25132	Locações financeiras - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 238,20
251321	Leasing CGD - 100121846	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 238,20
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
258201	Comissao de Compartes de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	25 937,38	0,00	25 937,38	29 847,73	55 486,14
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	25 937,38	0,00	25 937,38	17 626,82	43 564,20
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	25 937,38	0,00	25 937,38	17 626,82	43 564,20
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	12 220,91	11 921,94
2782	Outros Credores	0,00	0,00	0,00	0,00	12 220,91	11 921,94
2782001	Via Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	207,86	209,86
2782002	Payshop	0,00	0,00	0,00	0,00	12 013,05	11 712,08
31	Compras	0,00	66 908,82	0,00	66 908,82	67 099,07	67 099,07
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	66 908,82	0,00	66 908,82	67 099,07	67 099,07
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	66 908,82	66 908,82	0,00	0,00	66 908,82	66 908,82
331	Matérias-primas	66 908,82	66 908,82	0,00	0,00	66 908,82	66 908,82
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710,49	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710,49	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710,49	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	493 927,28	221 478,19
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	493 927,28	221 478,19
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	357 163,01	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	28 303,75	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	21 242,65	0,00
43337	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901,61	0,00
43339	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	5 159,49	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	81 697,53	0,00

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	46 939,83	0,00	46 939,83	0,00
43342	Veículos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	34 757,70	0,00	34 757,70	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	10 856,62	0,00	10 856,62	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 445,73	0,00	2 445,73	0,00
43352	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	420,50	0,00	420,50	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	6 103,84	0,00	6 103,84	0,00
43354	Equipamento Informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	764,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122,55	0,00	1 122,55	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	15 906,37	0,00	15 906,37	0,00
43371	Outro Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	15 906,37	0,00	15 906,37	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00	221 478,19	0,00	221 478,19
433821	Edifícios	0,00	7 143,22	0,00	7 143,22	0,00	98 323,75	0,00	98 323,75
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 443,30	0,00	24 443,30
433837	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,54	0,00	444,54
433839	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977,75	0,00	1 977,75
433841	Veículos Ligeiros	0,00	5 867,48	0,00	5 867,48	0,00	47 307,31	0,00	47 307,31
433842	Veículos Mistos	0,00	4 344,71	0,00	4 344,71	0,00	24 330,38	0,00	24 330,38
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489,35	0,00	2 489,35
433852	Maquinas de Escritorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,16	0,00	19,16
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 086,94	0,00	5 086,94
433854	Equipamento Informativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611,20	0,00	611,20
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122,55	0,00	1 122,55
433871	Outros Equipamentos	0,00	2 271,43	0,00	2 271,43	0,00	15 321,96	0,00	15 321,96
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	10 455,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	10 455,00	0,00
4531	Lar Residencial e Centro de Ativid. Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	10 455,00	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,14	0,00	53 000,14
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	6 261,82	274 800,27	37,64	268 576,09
593	Subsidios	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	274 800,27	0,00	268 576,09
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	5 874,00	0,00	5 874,00	0,00	5 874,00	240 132,58	0,00	234 258,58
59302	IFAP	350,18	0,00	350,18	0,00	350,18	34 667,69	0,00	34 317,51

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
599	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	37,64	0,00
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	66 908,82	0,00	66 908,82	0,00	67 256,64	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	66 908,82	0,00	66 908,82	0,00	66 908,82	0,00
614	Matérias de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	347,82	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	347,82	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	0,00	59 025,82	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	24 075,01	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	0,00	13 443,31	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	939,24	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	528,92	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	6 949,54	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	0,00	9 179,63	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	0,00	8 693,69	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	335,94	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00	21 223,41	0,00
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	0,00	7 922,76	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	12 072,54	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228,11	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	217,56	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	217,56	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330,21	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429,24	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436,97	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	0,00	0,00	0,00	464,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	25 937,38	0,00	25 937,38	0,00	191 630,53	0,00
632	Remunerações do pessoal	21 036,00	0,00	21 036,00	0,00	151 679,12	0,00
633	Benefícios pós-emprego	0,00	0,00	0,00	0,00	865,98	0,00
6332	Outros benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	865,98	0,00
634	Indemnizações	0,00	0,00	0,00	0,00	325,55	0,00

F3M - Information Systems, S.A.

processado por computador

Balancete Geral

Reg. Exercício / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

Página: 13 de 14

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
635	Encargos sobre remunerações	4 901,38	0,00	4 901,38	0,00	36 122,47	0,00	36 122,47	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950,10	0,00	1 950,10	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	687,31	0,00	687,31	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00
642	Activos fixos tangíveis	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	0,00
68	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	712,50	0,00	712,50	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	566,52	0,00	566,52	0,00
6811	Impostos directos	0,00	0,00	0,00	0,00	566,52	0,00	566,52	0,00
686	Gastos nos restantes investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	145,98	0,00	145,98	0,00
6868	Outros gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	145,98	0,00	145,98	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	467,15	0,00	467,15	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	167,19	0,00	167,19	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	167,19	0,00	167,19	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	299,96	0,00	299,96	0,00
6981	Relativos a financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	30,80	0,00	30,80	0,00
6988	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	269,16	0,00	269,16	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261,50	132 704,78	0,00	131 443,28
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261,50	129 529,73	0,00	128 268,23
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 155,00	0,00	3 155,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,05	0,00	20,05
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 669,27	0,00	213 669,27
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 426,45	0,00	179 426,45
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 426,45	0,00	179 426,45
752	Subsídios de outras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 400,44	0,00	27 400,44
753	Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 842,38	0,00	6 842,38
78	Outros rendimentos	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	8 251,07	0,00	8 251,07
788	Outros	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	8 251,07	0,00	8 251,07
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18
7885	Restituição de impostos	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	2 026,89	0,00	2 026,89
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146,77	0,00	146,77
791	Juros obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146,77	0,00	146,77

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146,77	0,00	146,77
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	0,00	13 956,36	13 956,36	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	0,00	13 956,36	13 956,36	0,00	0,00
Totais		185 606,04	185 606,04	118 697,22	118 697,22	2 102 454,50	2 102 454,50	991 030,72	991 030,72
Saldo Geral									

BALANCETE DEPOIS DO APURAMENTO DE RESULTADOS

ASSOCREL - ASSOC. SOCIAL CULTURAL E RECREATIVA DE
Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 20/03/2024

Página: 1 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	83 325,98	82 862,72	463,26	0,00
1101	Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	82 433,92	82 001,08	432,84	0,00
1102	Fundo Mancio Presidente	0,00	0,00	0,00	0,00	892,06	861,64	30,42	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	0,00	477 990,68	374 948,93	103 041,75	0,00
1201	Caixa Geral de Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	464 391,08	368 278,24	96 112,84	0,00
1202	CCAM 40316040363	0,00	0,00	0,00	0,00	13 599,60	6 670,69	6 928,91	0,00
13	Outros depósitos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	60 030,09	20 030,09	40 000,00	0,00
131	D.P. 0231027456920	0,00	0,00	0,00	0,00	60 030,09	20 030,09	40 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	134 307,74	134 287,33	20,41	0,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	134 307,74	134 287,33	20,41	0,00
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	10 513,02	10 492,97	20,05	0,00
2111100041	CESAR SIMOES RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100044	SANTA CASA DA MISERICORDIA CASTRO DAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820,00	4 820,00	0,00	0,00
2111100047	FIRMINO SIMOES AMARO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100053	ELIZABETE GOMES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
2111100054	ANTONIO MARTINS CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100057	JOSE CARLOS DA COSTA SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100060	AMANDIO MARQUES DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
2111100065	DIAMANTINO SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
2111100067	ANTONIO JOSE SIMOES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100068	DEOLINDA DE JESUS SIMOES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100069	JOAO DA SILVA RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100071	CELESTINO DUARTE PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	917,50	917,50	0,00	0,00
2111100073	JOAO GOUVEIA RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100075	MARIA DE LURDES SUL ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100076	JOAO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100077	DANIEL RIBEIRO GONCALVES	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
2111100089	VIRGINIO RIBEIRO GONCALVES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100092	MARIO DA SILVA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100094	MARILINA SIMOES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00

F3M - Information Systems, SA

processado por computador

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
2111100095	SANDRA CRISTINA DOS SANTOS CARVALHO	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00
2111100098	MARIA RIBEIRO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
2111100103	JUNTA DE FREGUESIA DE MOLEDO	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
2111100104	ACACIO RIBEIRO DE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
2111100105	JOAQUIM DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100106	ARISTIDES DE ALMEIDA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100107	AMADO RODRIGUES RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100112	AMANDIO RODRIGUES DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100114	FRANCELINA SIMOES FERREIRA LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100117	RUI FERNANDO DA ROCHA TEIXEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100119	GABRIEL DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100121	MARIA ELISABETE DE ALMEIDA SEQUEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100122	HORACIO RIBEIRO SEQUEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100125	HUMBERTO RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100127	LUIZ CARLOS OLIVEIRA REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100129	ALCIDES RIBEIRO SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100130	DIAMANTINO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100137	FELISBERTO RIBEIRO DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100140	ALCINA PEREIRA DA SILVA BERNARDO	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00
2111100141	DELFIN DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100148	DEOLINDA DOS SANTOS FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00
2111100149	BENJAMIM DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100150	ARLINDO MARQUES DE OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	16,50	0,00
2111100151	ELISABETH RIBEIRO SIMOES LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100152	JOAO CARLOS RIBEIRO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100154	CARLOS MANUEL DOS SANTOS VARZEA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100156	MARIA CELESTE CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100157	AURORA MARQUES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	0,00
2111100158	ILDA D OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100159	VIRGINIO DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100163	LUISA SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00

 Data: 20/03/2024
 Página: 3 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
2111100164	TANIA NADINE DA ROCHA DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100165	VITOR MANUEL FERREIRA DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00
2111100168	MANUEL CARLOS SOARES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100169	MARIA DE FATIMA LIMA PINTO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100170	DOMINGOS LOUREIRO DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
2111100171	MARIA ROSA GOUVEIA GARCIA OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	0,00
2111100172	SABINO SIMOES DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00
2111100173	JORGE MANUEL SIMOES CONCHADO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100179	FILOMENA DO SUL LIMA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100183	PATRICK ZACARIAS GONZAGA	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00
2111100185	DANIEL SIMOES FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100186	JOSE SIMOES FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00
2111100188	MARIA ALCINA RIBEIRO RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100189	ISABEL MARIA FERREIRA ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00
2111100190	ANABELA RIBEIRO RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100191	ANTONIO DUARTE PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100193	SERGIO PAULO RODRIGUES POCAS	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00
2111100197	MARIA DE LURDES SIMOES CONCHADO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100205	CELESTINO DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100211	TANIA CRISTINA PEREIRA FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00
2111100228	JOAO CONCHADO REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100234	DELFIN RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100239	HENRIQUE JOSE PINTO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100241	ASSOCIACAO CULTURAL E SOCIAL DE S. JOANINHO	0,00	0,00	0,00	0,00	734,37	0,00
2111100242	MARIO GOMES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100252	LUIS CARLOS PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00
2111100258	JOAO CARLOS CLARO RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100268	JOSE LIMA PINTO	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00
2111100269	ANABELA CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00
2111100272	JOAO LIMA ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
2111100275	MARIA ISABEL DE OLIVEIRA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	26,50	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023

(Valores em Euros)

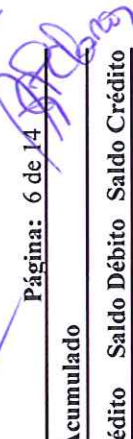
Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2111100277	MARIA ISABEL DA SILVA MARQUES SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	61,50	61,50	0,00	0,00
2111100281	FERNANDO MANUEL PAIS SANTOS NETO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100287	JORGE D OLIVEIRA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100289	ALFREDO MANUEL RODRIGUES FERRAZ	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100300	ACACIO LOUREIRO DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100306	MARIA EDITE LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00	0,00
2111100310	MARIA JOSE RODRIGUES SOARES	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
2111100317	MARIA ROSA SILVA RIBEIRO SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00	78,00	0,00	0,00
2111100333	MILENE FERREIRA DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	10,50	0,00	0,00
2111100335	VITOR M. PEREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100338	DIAMANTINO RIBEIRO DE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100349	MARIA HELIA SEBASTIAO REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00
2111100352	DANIELA ALMEIDA SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100353	INES DE ALMEIDA SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100354	FARMACIA MODERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	91,10	91,10	0,00	0,00
2111100356	CARLOS MANUEL ALMEIDA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
2111100359	PAYSHOP PORTUGAL S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	20,05	0,00	20,05	0,00
2117	Uteentes	0,00	0,00	0,00	0,00	123 794,72	123 794,36	0,36	0,00
211700003	SABINO CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 951,00	2 951,00	0,00	0,00
211700005	DIMAS MARQUES ROCHA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564,50	3 564,50	0,00	0,00
211700010	MARIA ALICE MARQUES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	172,50	172,50	0,00	0,00
211700013	MARIO DE OLIVEIRA SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
211700017	Celso Pinto Rodrigues	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335,00	1 335,00	0,00	0,00
211700027	MARGARIDA CARVALHO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	394,00	394,00	0,00	0,00
211700034	MARIA DO CARMO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828,00	1 828,00	0,00	0,00
211700052	MARIA ARMENIA DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493,00	1 493,00	0,00	0,00
211700058	MANUEL OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00	1 728,00	0,00	0,00
211700062	ANTONIO PEREIRA DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	5 386,00	5 386,00	0,00	0,00
211700065	DIAMANTINO SEBASTIAO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340,76	2 340,76	0,00	0,00
211700072	DAVID ZACARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	994,21	994,21	0,00	0,00
211700074	MARIA ALICE CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 664,00	2 664,00	0,00	0,00

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211700076	JOAO DOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	979,00	979,00	0,00	0,00
211700079	MARIA DOLORES GONCALVES	0,00	0,00	0,00	0,00	4 837,00	4 837,00	0,00	0,00
211700090	MARIA SOLEDADE DA SILVA FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00
211700091	MADALENA OLIVEIRA DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497,00	2 497,00	0,00	0,00
211700092	MARIO DA SILVA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878,50	1 878,50	0,00	0,00
211700107	AMADO RODRIGUES RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	231,00	231,00	0,00	0,00
211700156	MARIA CELESTE CLARO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015,00	2 015,00	0,00	0,00
211700180	MARIA DOS ANJOS PEREIRA DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	7,50	0,00	0,00
211700205	CELESTINO DOS SANTOS REIS	0,00	0,00	0,00	0,00	6 198,00	6 198,00	0,00	0,00
211700213	ANTONIO GOMES DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	10 093,00	10 093,00	0,00	0,00
211700216	HENRIQUE RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644,00	1 644,00	0,00	0,00
211700236	MARIA ARLINDA FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	929,50	929,50	0,00	0,00
211700249	HORACIO DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
211700250	VASCO MANUEL PEDROSA DO SUL	0,00	0,00	0,00	0,00	2 203,05	2 203,05	0,00	0,00
211700251	MARIA ANUNCIACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129,50	4 129,50	0,00	0,00
211700254	MARIA DO CARMO DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	668,00	668,00	0,00	0,00
211700261	JOAO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	4 432,00	4 432,00	0,00	0,00
211700264	MARIA LUCILIA DE ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927,00	1 927,00	0,00	0,00
211700282	FERNANDO FERREIRA LOURENCO	0,00	0,00	0,00	0,00	3 784,50	3 784,50	0,00	0,00
211700293	JOSE PAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	705,00	705,00	0,00	0,00
211700310	MARIA JOSE RODRIGUES SOARES	0,00	0,00	0,00	0,00	930,00	930,00	0,00	0,00
211700311	MARIA FATIMA GOMES LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136,00	2 136,00	0,00	0,00
211700312	ISAURA DIAS LANCHAS	0,00	0,00	0,00	0,00	132,50	132,50	0,00	0,00
211700313	MARIA LUZINDA ALMEIDA PINTO MARQUES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 816,32	2 816,32	0,00	0,00
211700316	LUIS FERREIRA ROCHA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668,00	2 668,00	0,00	0,00
211700321	ELVIRA D OLIVEIRA CHAVES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747,00	2 747,00	0,00	0,00
211700323	MARIA MADALENA NETO	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094,00	1 094,00	0,00	0,00
211700324	CARLOS SANTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476,50	2 476,50	0,00	0,00
211700327	CARMINDA LIMA RODRIGUES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791,00	1 791,00	0,00	0,00
211700330	JOSE MARQUES SIMOES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057,50	1 057,50	0,00	0,00
211700331	ALBERTINO SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	147,00	147,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023

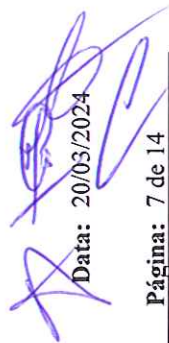
 Data: 20/03/2024
 Página: 6 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
211700334	MARIA ADELINA GOMES MARQUES OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	3 104,00	3 104,00	0,00	0,00
211700337	MARIA ALMERINDA FLORES FERNANDES	0,00	0,00	0,00	0,00	5 918,56	5 918,56	0,00	0,00
211700339	ANA CRISTINA DA SILVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561,00	1 561,00	0,00	0,00
211700340	HILDA FERREIRA DA COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199,58	2 199,22	0,36	0,00
211700341	JOAO GARCEZ FERNANDES	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,00	3 560,00	0,00	0,00
211700344	ANTONIO FERREIRA DA PONTE	0,00	0,00	0,00	0,00	6 966,64	6 966,64	0,00	0,00
211700347	MARIA TRINDADE D OLIVEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	367,50	367,50	0,00	0,00
211700348	MARIA CARMO FERREIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	358,00	358,00	0,00	0,00
211700350	MARIA PRECIOSA FERREIRA DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	267,40	267,40	0,00	0,00
211700351	ANTONIO DUARTE	0,00	0,00	0,00	0,00	2 139,00	2 139,00	0,00	0,00
211700355	MARIA JOSE PONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839,50	1 839,50	0,00	0,00
211700357	MARIA OLIVEIRA APARICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	704,00	704,00	0,00	0,00
211700358	SILVERIO FERREIRA LOUREIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	809,20	809,20	0,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00	135 458,19	147 833,07	281,28	12 656,16
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	135 458,19	147 833,07	281,28	12 656,16
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	135 458,19	147 833,07	281,28	12 656,16
2211100001	SONIA MARIA LIMA ALMEIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	10 436,02	10 154,74	281,28	0,00
2211100002	VISOALIMENTAR	0,00	0,00	0,00	0,00	21 431,29	25 058,78	0,00	3 627,49
2211100003	FRUTAS PEDRO CRUZ	0,00	0,00	0,00	0,00	11 559,53	11 977,93	0,00	418,40
2211100004	LEITA & MAMEDE	0,00	0,00	0,00	0,00	7 477,03	8 091,82	0,00	614,79
2211100005	PINGO NOVO UNIPessoal LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	727,70	814,14	0,00	86,44
2211100006	M.CUNHA	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794,78	5 310,46	0,00	515,68
2211100007	FROTCOM LUSITANIA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	649,44	690,03	0,00	40,59
2211100008	GRENKE	0,00	0,00	0,00	0,00	316,52	316,52	0,00	0,00
2211100009	FLOR DA SEARA	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00	36,00	0,00	0,00
2211100010	COPYVIS	0,00	0,00	0,00	0,00	298,15	298,15	0,00	0,00
2211100011	EDP	0,00	0,00	0,00	0,00	783,71	1 169,55	0,00	385,84
2211100012	MACA VERMELHA	0,00	0,00	0,00	0,00	76,05	76,05	0,00	0,00
2211100013	MULTI CAMELO UNIPessoal LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	164,44	164,44	0,00	0,00
2211100014	PNEUDAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621,01	1 621,01	0,00	0,00
2211100015	HELLY FLOR	0,00	0,00	0,00	0,00	135,00	135,00	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023

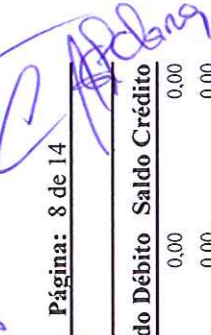
 Data: 20/03/2024
Página: 7 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito
221100016	PT EMPRESAS	0,00	0,00	0,00	1 320,37	1 320,37	0,00
221100018	FORPREV	0,00	0,00	0,00	135,30	135,30	0,00
221100019	AUTO J LIMA	0,00	0,00	0,00	2 146,82	2 298,11	151,29
221100020	PAVILECTRICA	0,00	0,00	0,00	110,96	110,96	0,00
221100022	PETROALVA	0,00	0,00	0,00	12 531,20	13 332,70	801,50
221100023	PROSEGUR	0,00	0,00	0,00	632,16	734,81	102,65
221100024	GASCAN	0,00	0,00	0,00	4 971,88	5 866,63	894,75
221100025	MUNICIPIO DE CASTRO DAIRE	0,00	0,00	0,00	1 214,38	1 932,69	718,31
221100026	IFTHENPAY	0,00	0,00	0,00	71,00	76,66	5,66
221100027	INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL S A	0,00	0,00	0,00	0,00	40,38	40,38
221100028	AFONSO LDA	0,00	0,00	0,00	9 154,41	9 490,79	336,38
221100032	FIDELIDADE	0,00	0,00	0,00	1 930,10	3 284,05	1 333,95
221100033	STAPLES	0,00	0,00	0,00	287,05	287,05	0,00
221100034	INTERMARCHE	0,00	0,00	0,00	444,35	444,35	0,00
221100035	CAPELAMOES	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00
221100036	VIA VERDE PORTUGAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69	0,69
221100038	MIRTIMEL	0,00	0,00	0,00	2 214,00	2 398,50	184,50
221100044	INSPECAR	0,00	0,00	0,00	170,95	170,95	0,00
221100048	HIGIBEIRAS	0,00	0,00	0,00	578,52	923,18	344,66
221100050	UDIPSS VISEU	0,00	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00
221100052	REALIDADE IMAGINARIA LDA	0,00	0,00	0,00	2 367,75	2 367,75	0,00
221100053	RSOCIALFORM - GERIATRIA LDA	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	0,00
221100054	TERMINSTAC	0,00	0,00	0,00	394,76	394,76	0,00
221100055	MARTINAUTO S A	0,00	0,00	0,00	615,85	615,85	0,00
221100058	CONTINENTE	0,00	0,00	0,00	130,99	130,99	0,00
221100059	RUI MIGUEL S. P. EXTINTORES SEG. UNIP. LDA	0,00	0,00	0,00	1 329,91	1 329,91	0,00
221100061	NETFOLIO	0,00	0,00	0,00	66,42	66,42	0,00
221100065	CTT	0,00	0,00	0,00	99,62	99,62	0,00
221100068	ZURICH	0,00	0,00	0,00	903,77	933,77	30,00
221100071	IDEIA PACK	0,00	0,00	0,00	3 117,68	3 133,54	15,86
221100072	CARMELINDA GOMES DA SILVA MARQUES	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023

 Data: 20/03/2024
 Página: 8 de 14

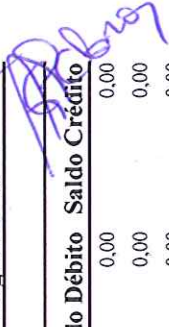
(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221100074	EQUIPAIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325,12	1 325,12	0,00	0,00
221100075	FARMACIA MATIAS COSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	36,72	36,72	0,00	0,00
221100076	VITOR MANUEL FERREIRA CARNEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	247,94	247,94	0,00	0,00
221100077	AUFER	0,00	0,00	0,00	0,00	29,10	29,10	0,00	0,00
221100080	SUPERMER. ESTRELA DA CORREDOURA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	25,06	25,06	0,00	0,00
221100081	DORA & RIDARDO LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00	0,00
221100088	PAPELARIA AGUARELA	0,00	0,00	0,00	0,00	8,80	8,80	0,00	0,00
221100092	ALLIANZ	0,00	0,00	0,00	0,00	652,69	652,69	0,00	0,00
221100093	PASTEMOES LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50	20,25	0,00	9,75
221100095	HIGIB LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087,27	1 087,27	0,00	0,00
221100096	METAVEIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569,50	2 569,50	0,00	0,00
221100097	PREÇO DA CHUVA	0,00	0,00	0,00	0,00	527,68	1 220,79	0,00	693,11
221100098	Sergio Ferreira Costa	0,00	0,00	0,00	0,00	584,06	584,06	0,00	0,00
221100100	WORTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	649,99	649,99	0,00	0,00
221100101	HIPER BAZAR CHINES	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	1,50	0,00	0,00
221100102	CATTMOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	149,90	149,90	0,00	0,00
221100103	HJREFARDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	83,64	83,64	0,00	0,00
221100104	FARMACIA S. JOSE	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00	270,00	0,00	0,00
221100105	LIN SHUFA	0,00	0,00	0,00	0,00	37,80	37,80	0,00	0,00
221100106	LUIS FILIPE FERREIRA CORREIA	0,00	0,00	0,00	0,00	658,05	658,05	0,00	0,00
221100107	SORTIDA VANTAGEM	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00
221100108	FEIRA DOS TECIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	18,98	18,98	0,00	0,00
221100109	RESTAURANTE MOTA	0,00	0,00	0,00	0,00	289,00	289,00	0,00	0,00
221100110	PAPIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	6,30	6,30	0,00	0,00
221100111	EAPN	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
221100112	TIKETA LABELS LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	53,29	53,29	0,00	0,00
221100113	HIGICOSTA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849,33	1 895,08	0,00	45,75
221100114	CRUZ & OLIVEIRA LDA	0,00	0,00	0,00	0,00	811,50	811,50	0,00	0,00
221100115	SUN CHENG	0,00	0,00	0,00	0,00	140,90	140,90	0,00	0,00
221100116	CENTROXOGO	0,00	0,00	0,00	0,00	14,95	14,95	0,00	0,00
221100117	CAFE SANTO ANTÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	5,50	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023




Data: 20/03/2024

Página: 9 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito
221100118	SER E PARECER	0,00	0,00	0,00	738,00	0,00	0,00
221100119	ALCIDES SIMOES DE OLIVEIRA LDA	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00
221100120	MAPFRE	0,00	0,00	0,00	784,51	0,00	0,00
221100121	CAFE E RESTAURANTE ALDEIA DA PEDRA	0,00	0,00	0,00	135,00	0,00	0,00
221100122	LEROY MERLIN	0,00	0,00	0,00	525,53	0,00	0,00
221100123	ANTONIO CAMPELO MONTEIRO	0,00	0,00	0,00	79,40	0,00	0,00
221100124	SU ELETRICIDADE	0,00	0,00	0,00	6 201,07	0,00	627,04
221100125	PROEZA DECIMAL	0,00	0,00	0,00	73,65	0,00	0,00
221100126	LIDL	0,00	0,00	0,00	79,99	0,00	0,00
221100127	VISIPAPEL	0,00	0,00	0,00	16,76	0,00	0,00
221100128	ERVITAL	0,00	0,00	0,00	35,70	0,00	35,70
221100129	INSTANTE FLEXIVEL LDA	0,00	0,00	0,00	252,30	0,00	100,00
221100130	ANA LUCIA DA SILVA RIBEIRO	0,00	0,00	0,00	513,00	0,00	0,00
221100131	TANIA DA SILVA FERNANDES	0,00	0,00	0,00	79,30	0,00	0,00
221100132	LARTIEN LDA	0,00	0,00	0,00	215,00	0,00	0,00
221100133	MINIMERCADO SOITO	0,00	0,00	0,00	117,00	0,00	0,00
221100134	LAFOMERCADO	0,00	0,00	0,00	495,00	0,00	495,00
221100135	GESPOST GESTAO E ADM. POSTOS DE ABAST. UNP. LI	0,00	0,00	0,00	80,04	0,00	0,00
221100136	PEDRO AUTOMOVEIS UNIP. LDA	0,00	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	126 520,56	0,00	5 775,56
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	126 520,56	0,00	5 719,50
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	126 520,56	0,00	5 719,50
238	Outras operações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,06
2382	Com o pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56,06
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	52 559,75	2 073,16	4 961,24
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	8 126,98	2 071,98	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	44 137,79	49 099,03	4 961,24
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	294,97	293,80	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	2 113,96	47 247,53	45 133,57

Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 20/03/2024

(Valores em Euros)

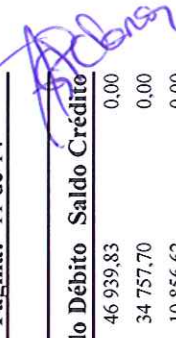
Página: 10 de 14

[Handwritten signature]

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 247,53	0,00	3 133,57
2513	Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 247,53	0,00	3 133,57
25131	Locações financeiras - Passivo Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,33	0,00	9,33
251311	Leasing CGD - 100121846	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,33	0,00	9,33
25132	Locações financeiras - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 238,20	0,00	3 124,24
251321	Leasing CGD - 100121846	0,00	0,00	0,00	0,00	2 113,96	5 238,20	0,00	3 124,24
258	Outros financiadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	42 000,00
2582	Outros financiadores - Passivo Não Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	42 000,00
258201	Comissão de Compartes de Lamas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	42 000,00
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	29 847,73	55 486,14	300,97	25 939,38
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	0,00	0,00	0,00	0,00	17 626,82	43 564,20	0,00	25 937,38
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	17 626,82	43 564,20	0,00	25 937,38
278	Outros devedores e credores	0,00	0,00	0,00	0,00	12 220,91	11 921,94	300,97	2,00
2782	Outros Credores	0,00	0,00	0,00	0,00	12 220,91	11 921,94	300,97	2,00
2782001	Via Verde	0,00	0,00	0,00	0,00	207,86	209,86	0,00	2,00
2782002	Payshop	0,00	0,00	0,00	0,00	12 013,05	11 712,08	300,97	0,00
31	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	67 099,07	67 099,07	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	67 099,07	67 099,07	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	66 908,82	66 908,82	0,00	0,00
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	0,00	66 908,82	66 908,82	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710,49	0,00	1 710,49	0,00
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710,49	0,00	1 710,49	0,00
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710,49	0,00	1 710,49	0,00
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	493 927,28	221 478,19	493 927,28	221 478,19
433	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	493 927,28	221 478,19	493 927,28	221 478,19
4332	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	0,00	357 163,01	0,00	357 163,01	0,00
4333	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	28 303,75	0,00	28 303,75	0,00
43331	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	21 242,65	0,00	21 242,65	0,00
43337	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901,61	0,00	1 901,61	0,00
43339	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	5 159,49	0,00	5 159,49	0,00
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	81 697,53	0,00	81 697,53	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023

 Data: 20/03/2024
 Página: 11 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Débito	Crédito	Saldo Crédito
43341	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	46 939,83	0,00	0,00
43342	Veículos Mistos	0,00	0,00	0,00	34 757,70	0,00	0,00
4335	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	10 856,62	0,00	0,00
43351	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	2 445,73	0,00	0,00
43352	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	420,50	0,00	0,00
43353	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	6 103,84	0,00	0,00
43354	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	764,00	0,00	0,00
43355	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	1 122,55	0,00	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	15 906,37	0,00	0,00
43371	Outro Equipamento	0,00	0,00	0,00	15 906,37	0,00	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	221 478,19	221 478,19
433821	Edifícios	0,00	0,00	0,00	0,00	98 323,75	98 323,75
433831	Equipamento de Alojamento de Utentes	0,00	0,00	0,00	0,00	24 443,30	24 443,30
433837	Equipamento de Cozinha	0,00	0,00	0,00	0,00	444,54	444,54
433839	Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977,75	1 977,75
433841	Veículos Ligeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	47 307,31	47 307,31
433842	Veículos Mistos	0,00	0,00	0,00	0,00	24 330,38	24 330,38
433851	Mobiliário e Utensílios Administrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489,35	2 489,35
433852	Maquinas de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	19,16	19,16
433853	Mobiliário e Equipamento Social	0,00	0,00	0,00	0,00	5 086,94	5 086,94
433854	Equipamento Informático	0,00	0,00	0,00	0,00	611,20	611,20
433855	Equipamento Diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122,55	1 122,55
433871	Outros Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	15 321,96	15 321,96
45	Investimentos em curso	0,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	0,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	0,00
4531	Lar Residencial e Centro de Ativid. Ocupacionais	0,00	0,00	0,00	10 455,00	0,00	0,00
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,14	53 000,14
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	6 261,82	274 800,27	268 576,09
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	6 224,18	274 800,27	268 576,09
59301	Empreendimento Unid. Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	5 874,00	240 132,58	234 258,58
59302	IFAP	0,00	0,00	0,00	350,18	34 667,69	34 317,51

Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 20/03/2024

Página: 12 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal			Acumulado		
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito
599	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	37,64	37,64
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00	67 256,64	0,00	67 256,64	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	66 908,82	0,00	66 908,82	0,00	0,00
614	Matérias de consumo	0,00	347,82	0,00	347,82	0,00	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	0,00	347,82	0,00	347,82	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	59 025,82	0,00	59 025,82	0,00	0,00
622	Serviços especializados	0,00	24 075,01	0,00	24 075,01	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	13 443,31	0,00	13 443,31	0,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	939,24	0,00	939,24	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	528,92	0,00	528,92	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	2 214,00	0,00	2 214,00	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	6 949,54	0,00	6 949,54	0,00	0,00
623	Matérias	0,00	9 179,63	0,00	9 179,63	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	8 693,69	0,00	8 693,69	0,00	0,00
6233	Material de escritório	0,00	335,94	0,00	335,94	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	21 223,41	0,00	21 223,41	0,00	0,00
6241	Electricidade	0,00	7 922,76	0,00	7 922,76	0,00	0,00
6242	Combustíveis	0,00	12 072,54	0,00	12 072,54	0,00	0,00
6243	Água	0,00	1 228,11	0,00	1 228,11	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	217,56	0,00	217,56	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	217,56	0,00	217,56	0,00	0,00
626	Serviços diversos	0,00	4 330,21	0,00	4 330,21	0,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	1 429,24	0,00	1 429,24	0,00	0,00
6263	Seguros	0,00	2 436,97	0,00	2 436,97	0,00	0,00
6266	Despesas de representação	0,00	464,00	0,00	464,00	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	0,00	191 630,53	0,00	191 630,53	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	151 679,12	0,00	151 679,12	0,00	0,00
633	Benefícios pós-emprego	0,00	865,98	0,00	865,98	0,00	0,00
6332	Outros benefícios	0,00	865,98	0,00	865,98	0,00	0,00
634	Indemnizações	0,00	325,55	0,00	325,55	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2023

Data: 20/03/2024

Página: 13 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
635	Encargos sobre remunerações	0,00	36 122,47	0,00	36 122,47	36 122,47	36 122,47	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	0,00	1 950,10	0,00	1 950,10	1 950,10	1 950,10	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	687,31	0,00	687,31	687,31	687,31	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	19 626,84	19 626,84	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	19 626,84	0,00	19 626,84	19 626,84	19 626,84	0,00	0,00
68	Outros gastos	0,00	712,50	0,00	712,50	712,50	712,50	0,00	0,00
681	Impostos	0,00	566,52	0,00	566,52	566,52	566,52	0,00	0,00
6811	Impostos directos	0,00	566,52	0,00	566,52	566,52	566,52	0,00	0,00
686	Gastos nos restantes investimentos financeiros	0,00	145,98	0,00	145,98	145,98	145,98	0,00	0,00
6868	Outros gastos	0,00	145,98	0,00	145,98	145,98	145,98	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	0,00	467,15	0,00	467,15	467,15	467,15	0,00	0,00
691	Juros suportados	0,00	167,19	0,00	167,19	167,19	167,19	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	0,00	167,19	0,00	167,19	167,19	167,19	0,00	0,00
698	Outros gastos de financiamento	0,00	299,96	0,00	299,96	299,96	299,96	0,00	0,00
6981	Relativos a financiamentos obtidos	0,00	30,80	0,00	30,80	30,80	30,80	0,00	0,00
6988	Outros	0,00	269,16	0,00	269,16	269,16	269,16	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	131 443,28	0,00	131 443,28	0,00	132 704,78	132 704,78	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	128 268,23	0,00	128 268,23	0,00	129 529,73	129 529,73	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	3 155,00	0,00	3 155,00	0,00	3 155,00	3 155,00	0,00	0,00
725	Serviços secundários	20,05	0,00	20,05	0,00	20,05	20,05	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	213 669,27	0,00	213 669,27	0,00	213 669,27	213 669,27	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	179 426,45	0,00	179 426,45	0,00	179 426,45	179 426,45	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	179 426,45	0,00	179 426,45	0,00	179 426,45	179 426,45	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	27 400,44	0,00	27 400,44	0,00	27 400,44	27 400,44	0,00	0,00
753	Doações e heranças	6 842,38	0,00	6 842,38	0,00	6 842,38	6 842,38	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	8 251,07	0,00	8 251,07	0,00	8 251,07	8 251,07	0,00	0,00
788	Outros	8 251,07	0,00	8 251,07	0,00	8 251,07	8 251,07	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	6 224,18	0,00	6 224,18	0,00	6 224,18	6 224,18	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	2 026,89	0,00	2 026,89	0,00	2 026,89	2 026,89	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	146,77	0,00	146,77	0,00	146,77	146,77	0,00	0,00
791	Juros obtidos	146,77	0,00	146,77	0,00	146,77	146,77	0,00	0,00

 Data: 20/03/2024
Página: 14 de 14

(Valores em Euros)

Conta	Descrição	Mensal				Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7911	De depósitos	146,77	0,00	146,77	0,00	146,77	146,77	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	353 510,39	368 301,30	0,00	14 790,91	367 466,75	382 257,66	0,00	14 790,91
811	Resultado antes de impostos	353 510,39	353 510,39	0,00	0,00	353 510,39	353 510,39	0,00	0,00
818	Resultado líquido	0,00	14 790,91	0,00	14 790,91	13 956,36	28 747,27	0,00	14 790,91
Totais		707 020,78	707 020,78	353 510,39	353 510,39	2 809 475,28	2 809 475,28	652 311,24	652 311,24
SaldoGeral									

