

# Relatório de Gestão



**2025**

# DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 2025

Entregue no  
C.G.F.S.S.

**PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS DAS INSTITUIÇÕES  
PARTICULARES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL**

Ano 2025

DENOMINAÇÃO: Santa casa da Misericórdia da Calheta

MORADA: Rua 25 de Abril

Nº 3 LOCALIDADE: Calheta

ESPAÇO RESERVADO AO C.G.F.S.S. \_\_\_\_\_

**PARECER:**

EM: \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

**DESPACHO:**

EM: \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

**A DIRECÇÃO:**

LOCAL: CAINHITA S. JORDÃO

DATA 01-05-2016

ASSINATURAS P. M. P. - 2.



**APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL**

Calheta, 18 de MAYO de 2016

ASSINATURA DO PRESIDENTE



**BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024**

unid: euros

	NOTAS	DATAS	
		31/12/2025	31/12/2024
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	6	3 733 195,89	3 867 664,27
		<u>3 733 195,89</u>	<u>3 867 664,27</u>
<b>Ativo corrente</b>			
Créditos a receber	10	28 556,10	19 946,52
Estado e outros entes públicos	11	109,89	2 203,53
Diferimentos	14	3 843,69	2 036,25
Outros ativos correntes	10	6 239,38	8 753,08
Caixa e depósitos bancários	4	218 536,40	111 073,92
		<u>282 719,38</u>	<u>169 447,22</u>
<b>Total do ativo</b>		<u>4 015 915,27</u>	<u>4 037 111,49</u>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>			
Fundos	12	34 727,95	34 727,95
Resultados transitados	12	302 586,46	360 227,17
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	12	3 246 775,57	3 398 768,83
		<u>3 584 089,98</u>	<u>3 793 723,95</u>
Resultado líquido do período		185 802,50	(57 640,71)
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<u>3 769 892,48</u>	<u>3 736 083,24</u>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Financiamentos obtidos	15	-	44 444,36
		<u>-</u>	<u>44 444,36</u>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	13	50 604,47	73 272,45
Estado e outros entes públicos	11	25 329,71	27 053,62
Financiamentos obtidos	15	46 469,48	46 469,52
Outros passivos correntes	13	123 619,13	109 788,30
		<u>246 022,79</u>	<u>256 583,89</u>
<b>Total do passivo</b>		<u>246 022,79</u>	<u>301 028,25</u>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<u>4 015 915,27</u>	<u>4 037 111,49</u>

A Direção

  
CC 94437


**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS  
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024**

unid: euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2025	31/12/2024
Vendas e serviços prestados	16	407 998,36	388 892,96
Subsídios, doações e legados à exploração	17	893 054,40	796 013,42
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consui	9	(158 849,09)	(164 609,39)
Fornecimentos e serviços externos	18	(209 476,35)	(170 026,93)
Gastos com o pessoal	19	(992 237,56)	(880 908,01)
Outros rendimentos	20	407 434,26	151 605,38
Outros gastos	21	(9 002,75)	(19 532,22)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>338 921,27</b>	<b>101 435,21</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6 e 7	(150 201,87)	(152 356,12)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>188 719,40</b>	<b>(50 920,91)</b>
Juros e gastos similares suportados	22	(2 916,90)	(6 719,80)
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>185 802,50</b>	<b>(57 640,71)</b>
Imposto sobre o rendimento do período	11	-	-
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>185 802,50</b>	<b>(57 640,71)</b>

O Contabilista Certificado

  
CC 94437

A Direção



Santa casa da Misericórdia da Calheta  
**DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO DE 2025 E 2024**

unidi: euros

DESCRICÃO	NOTAS	FUNDOS PATRIMONIAIS ATRIBUÍDOS AOS INSTITUIDORES DA ENTIDADE-MÃE						Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transitados	Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	
<b>Posição no início de 2024</b>	12	34 727,95	-	-	455 699,19	3 425 282,24	(95 472,02)	3 820 237,36
Aplicação dos resultados		-	-	-	(95 472,02)	-	95 472,02	-
Subsídios ao investimento atribuídos		-	-	-	-	115 284,75	-	115 284,75
Imputação dos subsídios ao investimento aos resultados do ano		-	-	-	-	(141 798,16)	-	(141 798,16)
<b>Resultado líquido do período</b>		-	-	-	(95 472,02)	(26 513,41)	95 472,02	(26 513,41)
<b>Resultado integral</b>		-	-	-	-	-	(57 640,71)	(57 640,71)
<b>Posição no fim de 2024</b>	12	34 727,95	-	-	360 227,17	3 398 768,83	(57 640,71)	3 736 083,24
<b>Posição no início de 2025</b>	12	34 727,95	-	-	360 227,17	3 398 768,83	(57 640,71)	3 736 083,24
Aplicação dos resultados		-	-	-	(57 640,71)	-	57 640,71	-
Subsídios ao investimento atribuídos		-	-	-	-	-	-	-
Imputação dos subsídios ao investimento aos resultados do ano		-	-	-	-	(147 876,98)	-	(147 876,98)
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais		-	-	-	-	(4 116,28)	-	(4 116,28)
<b>Resultado líquido do período</b>		-	-	-	(57 640,71)	(151 993,26)	57 640,71	(151 993,26)
<b>Resultado integral</b>		-	-	-	-	-	185 802,50	185 802,50
<b>Posição no fim de 2025</b>	12	34 727,95	-	-	302 586,46	3 246 775,57	185 802,50	3 769 892,48

  
 CC 94437  


**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024**

unid: euros

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2025	31/12/2024
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		424 198,51	410 435,81
Pagamentos a fornecedores		(416 673,08)	(378 172,98)
Pagamentos ao pessoal		(696 209,12)	(623 340,74)
<i>Caixa gerada pelas operações</i>		(688 683,69)	(591 077,91)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		(1 938,25)	(1 897,76)
Outros recebimentos/pagamentos		587 786,73	396 111,05
<b>Fluxos das atividades operacionais</b>		<b>(102 835,21)</b>	<b>(196 864,62)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Ativos fixos tangíveis		(15 765,49)	(21 690,33)
		(15 765,49)	(21 690,33)
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Ativos fixos tangíveis		255 441,00	-
Subsídios ao investimento		-	115 284,75
		255 441,00	115 284,75
<b>Fluxos das atividades de investimento</b>		<b>239 675,51</b>	<b>93 594,42</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de</b>			
Doações		17 468,79	7 314,20
		17 468,79	7 314,20
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		(44 444,40)	(48 148,22)
Juros e gastos similares		(2 402,21)	(6 110,13)
		(46 846,61)	(54 258,35)
<b>Fluxos de atividades de financiamento</b>		<b>(29 377,82)</b>	<b>(46 944,15)</b>
Variação de caixa e seus equivalentes		107 462,48	(150 214,35)
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	111 073,92	261 288,27
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	218 536,40	111 073,92

O Contabilista Certificado

  
CC 94437

A Direção



**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024  
(Valores expressos em euros)**

**1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE**

A SANTA CASA DA MISERICORDIA DA CALHETA, com sede social na Rua 25 de Abril, 8 é uma instituição sem fins lucrativos constituída a 1 de Abril de 1997 tendo como atividade principal outras atividades de apoio social sem alojamento, n.e. e atividades de apoio social para pessoas idosas, com alojamento.

O presente relatório de gestão expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no período económico findo em 31 de dezembro de 2025.

É elaborado nos termos da legislação em vigor e contem uma exposição fiel e clara da evolução da atividade, do desempenho e da posição da instituição, procedendo a uma análise equilibrada e global da evolução dos rendimentos e gastos, dos resultados e da sua posição financeira, em conformidade com a dimensão e complexidade da sua atividade.

**2 – REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

**2.1 – INDICAÇÃO DO REFERENCIAL CONTABILÍSTICO**

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o Sistema de Normalização Contabilístico aplicável às Entidades do Setor Não Lucrativo (ESNL), de acordo com o Artigo 9-E do DL nº 98/2015, composto pelos seguintes instrumentos:

- Bases para a apresentação de demonstrações financeiras (Decreto-Lei 98/2015 de 2 de junho);
- Modelos de demonstrações financeiras (Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho);
- Código de Contas (Portaria n.º 218/2015 de 23 de julho);
- Norma contabilística e de relato financeiro para entidades do sector não lucrativo – NCRF-ESNL (Aviso n.º 8259/2015, de 29 de julho);

Sempre que o SNC não responda a aspetos particulares de transações ou situações, que se coloquem em matéria de contabilização ou de relato financeiro, recorrer-se-á supletivamente e pela ordem indicada à:

- a) NCRF e Normas Interpretativas (NI);
- b) Normas Internacionais de Contabilidade, adotadas ao abrigo do Regulamento n.º 1606/2002, do Parlamento Europeu e do Conselho, de 19 de julho;
- c) Normas Internacionais de Contabilidade (IAS) e Normas Internacionais de Relato Financeiro (IFRS), emitidas pelo IASB, e respetivas interpretações SIC-IFRIC.

## **2.2 – INDICAÇÃO E JUSTIFICAÇÃO DAS DISPOSIÇÕES DA NORMALIZAÇÃO CONTABILÍSTICA PARA AS ESNL QUE, EM CASOS EXCECIONAIS, TENHAM SIDO DERROGADAS**

No presente exercício não foram derrogadas quaisquer disposições da NCRF-ESNL.

## **2.3 – INDICAÇÃO E COMENTÁRIO DAS CONTAS DO BALANÇO E DA DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS CUJOS CONTEÚDOS NÃO SEJAM COMPARÁVEIS COM OS DO PERÍODO ANTERIOR**

No presente exercício todos os conteúdos são comparáveis com os do exercício anterior.

## **3 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS**

### **3.1 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS**

As principais políticas contabilísticas adotadas na elaboração das demonstrações financeiras são a seguir descritas e, salvo indicação contrária, foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados.

#### **(a) Bases de apresentação e de mensuração**

As demonstrações financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações e de acordo com as NCRF-ESNL em vigor à data da sua elaboração. A Direção entende que enquanto estiver assegurado as participações financeiras decorrentes dos acordos de cooperação celebrados com o Instituto da Segurança Social (ISSA IPRA), que visam compensar as despesas de funcionamento pela utilização dos serviços e equipamentos sociais disponibilizados pela SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA, a continuidade das suas operações e a liquidez da SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA encontra-se assegurada. As demonstrações financeiras e respetivas notas deste anexo são apresentadas em euros, salvo indicação explícita em contrário. As transações em moedas diferentes do euro são convertidas utilizando as taxas de câmbio à data das transações. Os ganhos ou perdas cambiais efetivas e as resultantes da conversão pela taxa de câmbio à data do relato são reconhecidas na demonstração dos resultados.

#### **(b) Ativos fixos tangíveis**

Os ativos fixos tangíveis encontram-se mensurados ao custo, deduzidas das depreciações e eventuais perdas de imparidade acumuladas, quando aplicável.

As depreciações são calculadas, após o momento em que o ativo se encontra em condições de ser utilizado, pelo método das quotas constantes, a taxas estudadas de forma a amortizarem o valor contabilístico dos ativos durante a sua vida útil esperada.

As taxas de depreciação correspondem às seguintes vidas úteis estimadas:

	<b>Anos de vida útil</b>
Equipamento básico	6 – 10
Equipamento de transporte	4
Equipamento administrativo	3 – 8
Outros ativos fixos tangíveis	8

Os dispêndios subsequentes incorridos com renovações e grandes reparações, que façam aumentar a vida útil dos ativos fixos tangíveis são reconhecidos ao custo no ativo, enquanto as despesas com reparações e manutenção que não são suscetíveis de gerar benefícios económicos futuros são reconhecidas como gastos do período em que são incorridas.

O ganho (ou a perda) resultante da alienação ou abate de um ativo fixo tangível é determinado como a diferença entre o montante recebido na transação e a quantia escriturada no ativo e é reconhecido em resultados no período em que ocorre a alienação.

O efeito de alguma alteração a estas estimativas contabilísticas é reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

#### **(c) Ativos intangíveis**

Os ativos intangíveis só são reconhecidos quando satisfazem as condições de identificabilidade, controlo sobre o recurso, benefícios económicos futuros e se o seu custo puder ser mensurado com fiabilidade.

Os ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados inicialmente pelo custo de aquisição e subsequentemente são mensurados ao custo deduzido das amortizações e perdas por imparidade. Os ativos intangíveis são amortizados numa base sistemática durante a sua vida útil, no caso de um ativo intangível com vida útil finita ou durante um período máximo de dez anos, no caso de um ativo intangível com vida útil indefinida.

As taxas de amortização dos ativos intangíveis com vida útil finita correspondem às seguintes vidas úteis estimadas:

	<b>Anos de vida útil</b>
Projetos de desenvolvimento	1 – 3
Programas de computador	1 – 3
Outros ativos intangíveis	1 – 3

#### **(d) Gastos com financiamentos obtidos**

Os encargos financeiros relacionados com financiamentos obtidos são reconhecidos na demonstração dos resultados do período a que respeitam.

Os encargos financeiros de financiamentos obtidos diretamente relacionados com a aquisição de ativos fixos tangíveis incorridos até à data em que ficam disponíveis para a utilização são capitalizados, sendo parte integrante do custo do ativo.

**(e) Ativos não correntes detidos para venda**

Os ativos não correntes estão classificados como detidos para venda quando a sua quantia escriturada é recuperada principalmente através de uma transação de venda em lugar de o ser pelo uso continuado e são mensurados pelo menor valor entre a sua quantia escriturada e o justo valor menos os custos de vender.

As perdas por imparidade relativamente a qualquer redução inicial ou posterior do ativo para o justo valor menos os custos de vender são reconhecidas na demonstração dos resultados. Os ganhos ou qualquer aumento posterior no justo valor menos os custos de vender de um ativo, mas não para além da perda por imparidade cumulativa que tenha sido reconhecida.

**(f) Imparidade de ativos fixos tangíveis e intangíveis**

As quantias escrituradas dos ativos fixos tangíveis e intangíveis da SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA são periodicamente revistas para se determinar eventuais imparidades em relação a quantia recuperável dos respetivos ativos.

A quantia recuperável do ativo consiste no maior de entre preço de venda líquido e o valor de uso, sendo este determinado com base no valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados.

Sempre que a quantia recuperável for inferior à quantia escriturada é reconhecida uma perda por imparidade registada de imediato na demonstração dos resultados. A reversão de perdas por imparidade determinadas em anos anteriores é registada na demonstração dos resultados até ao limite da quantia que estaria reconhecida (líquida de amortizações), caso a perda não tivesse sido registada.

**(g) Locações**

Os contratos de locação são classificados ou como locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação ou como locações operacionais se através deles não forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob locação.

A classificação das locações, em financeiras ou operacionais, é feita em função da substância económica e não da forma do contrato.

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados pelo método financeiro, reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas contabilísticas acima, e as

dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro contratual. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados numa base linear durante o período do contrato de locação.

**(h) Participações financeiras**

Os investimentos em entidades em que a SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA participa, não detém qualquer influência significativa são apresentados pelo método do custo.

**(i) Inventários**

Os inventários estão mensurados pelo custo ou valor realizável líquido, dos dois o mais baixo, sendo reconhecidos inicialmente ao custo, o qual inclui todas as despesas suportadas com a compra e é determinado utilizando o método do custo médio ponderado.

A diferença entre o custo de aquisição e o valor estimado de realização ou de mercado, quando mais baixo, encontra-se registado na rubrica de Perdas por imparidade acumuladas.

**(j) Ativos e passivos financeiros**

Os ativos e os passivos financeiros, que são reconhecidos nas demonstrações financeiras quando a SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA se torna parte das correspondentes disposições contratuais, estão mensurados, em cada data de relato, ao custo ou ao custo amortizado, deduzido de eventuais perdas de imparidade acumuladas, quando aplicável, desde que (i) sejam à vista ou tenham maturidade definida; (ii) os retornos sejam de montante fixo ou determinável; e (iii) não contenham nenhuma cláusula contratual que possa resultar em perda do valor nominal e do juro acumulado.

**(k) Créditos a receber e outros ativos correntes**

As rubricas de créditos a receber e outros ativos correntes são reconhecidas ao justo valor, deduzido de qualquer perda de imparidade, quando existir evidência objetiva de que determinadas transações não serão recuperáveis de acordo com as condições contratuais.

**(l) Imparidade de ativos financeiros**

As quantias escrituradas dos ativos financeiros são sujeitas anualmente a testes de imparidade para determinar se existe evidência objetiva de que os seus fluxos de caixa futuros estimados desses ativos serão, ou não, afetados.



As perdas por imparidade são registadas em resultados no período em que são determinadas e subsequentemente serão também revertidas por resultados, caso essa diminuição possa ser objetivamente relacionada com situações que tiveram lugar após o seu reconhecimento.

**(m) Fornecedores e outros passivos correntes**

As rubricas de fornecedores e outros passivos correntes são registados ao custo amortizado, que usualmente não difere do seu valor nominal.

**(n) Financiamentos obtidos**

Os empréstimos obtidos são inicialmente reconhecidos ao justo valor, líquido dos custos de transação incorridos, sendo subsequentemente mensurados ao custo amortizado. A diferença entre o valor nominal e o justo valor inicial é reconhecida na demonstração dos resultados ao longo do período do empréstimo, utilizando o método da taxa de juro efetiva.

Os empréstimos obtidos são classificados no passivo corrente ou não corrente dependentemente de existir o direito de diferir o pagamento por, pelo menos, 12 meses após a data do relato financeiro.

Os encargos financeiros relacionados com financiamentos obtidos são reconhecidos na demonstração dos resultados do período a que respeitam, exceto quando diretamente relacionados com a aquisição de ativos fixos tangíveis que são capitalizados até à data em que esses ativos ficam disponíveis para a utilização.

**(o) Caixa e equivalentes a caixa**

Correspondem aos valores em caixa, depósitos à ordem e a prazo e outras aplicações de tesouraria a curto prazo que sejam prontamente convertíveis para quantias conhecidas de dinheiro e que estejam sujeitos a um risco não significativo de alterações de valor.

**(p) Desreconhecimento de ativos e passivos financeiros**

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA desreconhece ativos financeiros apenas quando os direitos contratuais aos seus fluxos de caixa expiram ou quando transfere para outra parte todos os riscos e benefícios significativos relacionados. São desreconhecidos também os ativos financeiros transferidos com o respetivo controlo cedido, mesmo alguns riscos e benefícios significativos tenham sido retidos nessa transferência.

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA desreconhece passivos financeiros quando a obrigação contratualmente estabelecida seja liquidada, cancelada ou expire.

**(q) Rédito**

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela venda de bens ou pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA. O rédito é reconhecido líquido de impostos, abatimentos e descontos.

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA reconhece o rédito quando este pode ser razoavelmente mensurável, seja provável que obtenha benefícios económicos futuros e quando todas as contingências relativas à venda ou à prestação de serviços estejam substancialmente resolvidas.

Os réditos são reconhecidos na data da venda ou da prestação dos serviços.

#### **(r) Subsídios**

As participações financeiras atribuídas, a fundo perdido, a projetos de investimento e no exercício de atividades exercidas, são reconhecidas pelo seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que serão cumpridas todas as condições contratualmente assumidas.

Os subsídios não reembolsáveis obtidos pelo investimento em ativos fixos tangíveis e intangíveis são registados inicialmente em capital próprio e subsequentemente reconhecidos na demonstração de resultados proporcionalmente às depreciações dos ativos assim financiados.

Os subsídios à exploração não reembolsáveis são reconhecidos na demonstração dos resultados no mesmo período em que os gastos associados são incorridos.

Os subsídios reembolsáveis são reconhecidos como um passivo na rubrica de “financiamentos obtidos”.

#### **(s) Benefícios dos empregados**

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA reconhece em gastos os benefícios (que inclui todas as remunerações) a curto prazo dos empregados que tenham prestado serviço no respetivo período contabilístico. O direito a férias e subsídio de férias relativo ao período vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, estando assim, os gastos correspondentes já reconhecidos nos benefícios de curto prazo.

Os benefícios atribuídos aos empregados como prémios e gratificações de desempenho são registados no período a que dizem respeito, independentemente da sua aprovação ou pagamento ocorrer no período seguinte.

#### **(t) Especialização de gastos e rendimentos**

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA regista os seus gastos e rendimentos de acordo com o princípio da especialização do exercício. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as

correspondentes receitas e despesas geradas são registadas como ativos e passivos, designadamente nas rubricas de Outras ativos/ passivos correntes e diferimentos.

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA baseia as suas estimativas em resultados históricos, considerando o tipo de cliente, a natureza da transação e a especificidade de cada acordo.

**(u) Imposto sobre o rendimento**

Ao abrigo do Estatuto Benefícios Fiscais, a SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA, como instituição particular de solidariedade social, está isenta de liquidação do Imposto sobre o Rendimento (IRC) nas suas operações, com exceção dos resultados provenientes de operações com terceiros e de atividades alheias aos próprios fins.

**(v) Provisões**

As provisões são reconhecidas quando (i) existir uma obrigação presente, legal ou construtiva resultante dum acontecimento passado, (ii) seja provável que a sua liquidação da obrigação venha a ser exigida e (iii) for fiável estimar o montante da obrigação. As provisões são periodicamente revistas e ajustadas para refletirem a melhor estimativa.

Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras, sendo divulgados sempre que a possibilidade da sua existência seja provável e não seja remota.

**(w) Ativos e passivos contingentes**

Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações financeiras.

Os passivos contingentes são divulgados, a menos que seja remota a possibilidade de um exfluxo de recursos que incorporem benefícios económicos.

Os passivos contingentes são avaliados continuamente para assegurar que os desenvolvimentos estão apropriadamente refletidos nas respetivas demonstrações financeiras.

Se se tornar provável que um exfluxo de benefícios económicos futuros será exigido para um item previamente tratado como passivo contingente, é reconhecida uma provisão nas demonstrações financeiras do período em que a alteração da probabilidade ocorra.

**(x) Acontecimentos subsequentes**

Os acontecimentos após a data do balanço que proporcionam informação adicional sobre condições que existiam à data do balanço ou que dão origem a ajustamentos são refletidos nas demonstrações financeiras. Os eventos após a data do balanço que proporcionam informação sobre condições ocorridas

após a data do balanço ou que não dão origem a ajustamentos são divulgados nas demonstrações financeiras, se forem considerados materialmente significativos.

**(y) Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associada a estimativas**

As principais estimativas contabilísticas e julgamentos na aplicação das políticas contabilísticas foram baseados no melhor conhecimento dos eventos e das transações existente à data de aprovação das demonstrações financeira e tendo em consideração que em muitas situações existem alternativas ao tratamento contabilístico adotado.

As alterações às estimativas que ocorram posteriormente à data das demonstrações financeiras serão corrigidas de forma prospetiva.

A natureza intrínseca das estimativas pode levar a que o reflexo real das situações que haviam sido alvo de estimativa possam, para efeitos de relato financeiro, vir a diferir dos montantes estimados. As estimativas e os julgamentos que apresentam um risco significativo de originar um ajustamento material no valor contabilístico de ativos e passivos no decurso do exercício seguinte são as que seguem:

**Vidas úteis dos ativos fixos tangíveis e intangíveis**

Os ativos são depreciados pelo método das quotas constantes em função da sua vida útil, iniciando-se a depreciação a partir do mês de entrada em funcionamento do ativo. A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA faz uma revisão à vida útil e ao método de depreciação no encerramento de cada período. As alterações aos critérios inicialmente estabelecidos são reconhecidas como alterações de estimativas.

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA faz uma revisão à vida útil e ao método de amortização dos ativos intangíveis no final de cada período. As modificações aos critérios inicialmente estabelecidos são reconhecidas como uma alteração de estimativas.

**Imparidade dos ativos não correntes**

Os ativos fixos tangíveis e intangíveis são revistos para efeitos de imparidade sempre que existam factos ou circunstâncias que indicam que o seu valor líquido poderá não ser recuperável.

Considerando as incertezas quanto ao valor de recuperação do valor líquido dos ativos fixos tangíveis e intangíveis, pelo facto de se basearem na melhor informação disponível à data, as alterações dos pressupostos poderão resultar em impactos na determinação do nível de imparidade e, conseqüentemente, nos resultados da SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA.

**Recuperabilidade dos gastos da atividade financiada**

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA, como instituição particular de solidariedade social, suporta a sua atividade através de financiamento público que é baseado na avaliação efetuada pelo seu



desempenho social, sendo, por vezes, elemento determinante na recuperação de gastos. Existem determinadas circunstâncias e fatores que podem alterar a estimativa dos gastos financiados face aos pressupostos considerados. Este processo de avaliação está sujeito a diversas estimativas e julgamentos, podendo implicar diferentes impactos nos resultados.

### **Imparidade dos inventários**

As perdas por imparidade relativas a inventários são baseadas na avaliação efetuada pela SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA do preço de venda estimado, deduzido de todos os custos estimados necessários para efetuar a sua venda. Existem determinadas circunstâncias e factos que podem alterar a estimativa das perdas por imparidade dos inventários face aos pressupostos considerados, incluindo alterações da conjuntura económica e das tendências sectoriais. Este processo de avaliação está sujeito a diversas estimativas e julgamentos. As alterações destas estimativas podem implicar a determinação de diferentes níveis de imparidade e, conseqüentemente, diferentes impactos nos resultados.

### **Provisões**

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA analisa de forma periódica eventuais obrigações que resultem de eventos passados e que devam ser objeto de reconhecimento ou divulgação. A subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos internos necessários para o pagamento das obrigações poderá conduzir a ajustamentos significativos, quer por variação dos pressupostos utilizados, quer pelo futuro reconhecimento de provisões anteriormente divulgadas como passivos contingentes.

## **4 – FLUXOS DE CAIXA**

A rubrica de caixa e depósitos bancários em 31 de dezembro de 2025 e 2024 detalha-se como segue:

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Caixa	6 704	9 569
	<u>6 704</u>	<u>9 569</u>
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis	211 832	101 505
	<u>218 536</u>	<u>111 074</u>

## **5 – POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS E ERROS**

As políticas contabilísticas utilizadas durante o ano de 2025 não sofreram quaisquer alterações em relação às consideradas na preparação da informação financeira relativa ao exercício de 2024, apresentada para efeitos comparativos e, também, não foram registados erros materiais relativos a exercícios anteriores.

Santa casa da Misericórdia da Calheta

**6 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS**

O movimento ocorrido no ano resume-se como segue:

	Terrenos	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros ativos tangíveis	Ativos em curso	Total
<b>Custo</b>								
Em 1 de janeiro de 2024	54 868	5 122 267	267 909	161 245	74 277	9 457	6 371	6 025 600
Adições	-	-	34 122	-	-	-	113 079	147 201
Em 31 de dezembro de 2024	54 868	5 122 267	302 031	161 245	74 277	9 457	119 450	5 843 594
<b>Depreciações acumuladas</b>								
Em 1 de janeiro de 2024	-	1 342 493	258 086	140 947	74 277	7 772	-	2 152 781
Adições	-	123 894	7 725	20 298	-	439	-	152 356
Transferências e alienações	-	-	-	-	-	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2024	-	1 466 386	265 811	161 245	74 277	8 211	-	1 975 930
<b>Valor líquido - 2024</b>	<b>54 868</b>	<b>3 655 881</b>	<b>36 220</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 246</b>	<b>119 450</b>	<b>3 867 664</b>
<b>Custo</b>								
Em 1 de janeiro de 2025	54 868	5 122 267	302 031	161 245	74 277	9 457	119 450	5 843 594
Adições	-	-	23 217	-	3 000	108 966	(119 450)	15 734
Em 31 de dezembro de 2025	54 868	5 122 267	325 248	161 245	77 277	118 423	-	5 859 328
<b>Depreciações acumuladas</b>								
Em 1 de janeiro de 2025	-	1 466 386	265 811	161 245	74 277	8 211	-	1 975 930
Adições	-	123 894	11 248	-	1 000	14 060	-	150 202
Em 31 de dezembro de 2025	-	1 590 280	277 059	161 245	75 277	22 271	-	2 126 132
<b>Valor líquido - 2025</b>	<b>54 867,77</b>	<b>3 531 987,02</b>	<b>48 189,01</b>	<b>-</b>	<b>2 000,10</b>	<b>96 151,99</b>	<b>-</b>	<b>3 733 195,89</b>

## Santa casa da Misericórdia da Calheta

### 7 – ATIVOS INTANGÍVEIS

O movimento ocorrido no ano resume-se como segue:

	2025	2024
<b>Custo</b>		
Saldo em 1 de janeiro	1 002	1 002
Aumentos do ano	-	-
Saldo em 31 de dezembro	<u>1 002</u>	<u>1 002</u>
<b>Amortizações acumuladas</b>		
Saldo em 1 de janeiro	1 002	1 002
Aumentos do ano	-	-
Saldo em 31 de dezembro	<u>1 002</u>	<u>1 002</u>
<b>Valor líquido</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

### 8 – Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membro

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024, o saldo resume-se como se segue:

	2025	2024
<b>Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membro</b>		
Benfeitores	25 434	25 434
	<u>25 434</u>	<u>25 434</u>
Perdas por imparidade acumuladas	-	-
	<u>25 434</u>	<u>25 434</u>

### 9 – INVENTÁRIOS

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024, o saldo das matérias-primas e subsidiárias resume-se como se segue:

	2025	2024
<b>Mercadorias</b>		
Saldo inicial em 1 de janeiro	-	-
Compras mercadorias	158 849	164 609
Custo das mercadorias vendidas	<u>(158 849)</u>	<u>(164 609)</u>
Saldo final em 31 de dezembro	-	-
Perdas por imparidade acumuladas	-	-
<b>Inventário final líquido</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

Os consumos das matérias durante o ano de 2025 atingiram o valor de 158.849 euros (em 2024 – 164.609 euros).

## 10 – CRÉDITOS A RECEBER E OUTROS ATIVOS

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024, a decomposição da rubrica Créditos a receber e outros ativos, classificados em corrente e não corrente, é como se segue:

	2025		2024	
	Não corrente	Corrente	Não corrente	Corrente
<b>Créditos a receber</b>				
Clientes e utentes c/c	-	28 556	-	19 947
	-	28 556	-	19 947
Perdas por imparidade acumuladas	-	-	-	-
	-	<b>28 556</b>	-	<b>19 947</b>
<b>Outros ativos</b>				
Contratar Estável	-	3 739	-	6 253
Outros créditos	-	2 500	-	2 500
	-	6 239	-	8 753
Perdas por imparidade acumuladas	-	-	-	-
	-	<b>6 239</b>	-	<b>8 753</b>

## 11 – ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS

Os saldos devedores e credores resumem-se como se segue:

	2025		2024	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
<b>Imposto sobre o rendimento</b>	-	-	-	-
<b>Retenções de imposto sobre o rendimento</b>				
Trabalho dependente	-	1 508	2 094	-
Rendimentos profissionais	-	-	-	121
<b>Imposto sobre o valor acrescentado</b>				
IVA - a pagar	-	1 373	-	903
IVA - a recuperar	110	-	110	-
<b>Contribuições para a segurança social</b>				
	-	22 449	-	26 029
<b>Outros impostos</b>				
	-	-	-	-
	<b>110</b>	<b>25 330</b>	<b>2 204</b>	<b>27 054</b>

A SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA está isenta de liquidação do Imposto sobre o Rendimento (IRC) nas suas operações, com exceção dos resultados provenientes de operações com terceiros e de atividades alheias aos próprios fins.

De acordo com a legislação em vigor, as declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção por parte da administração fiscal durante um período de 4 anos ou 5 anos no que respeita à segurança social, exceto quando tenha havido prejuízos fiscais, tenham sido concedidos benefícios fiscais, ou estejam em curso inspeções fiscais, reclamações ou impugnações, caso estes em que, dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. As autoridades fiscais poderão, também, efetuar correções sempre que as relações especiais tenham sido estabelecidas em condições diferentes das que seriam normalmente acordadas com entidades independentes.

## 12 – FUNDOS PATRIMONIAIS

Em conformidade com os estatutos da SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA podem ser associados as pessoas singulares e coletivas interessadas nos seus objetivos e admitidas em Assembleia Geral. Poderão também haver associados honorários.

Os fundos patrimoniais tiveram o seguinte movimento durante o ano de 2025 e 2024:

	Em 31 de dezembro de 2025				
	Saldo inicial	Aplicação de resultados	Resultados do ano	Outras variações	Saldo final
Fundos	34 728	-	-	-	34 728
Resultados transitados	360 227	(57 641)	-	-	302 586
Outras variações no capital próprio:					
Subsídios ao investimento	3 398 769	-	-	(151 993)	3 246 776
	3 793 724	(57 641)	-	(151 993)	3 584 090
Resultado líquido do período	(57 641)	57 641	185 803	-	185 803
	<b>3 736 083</b>	<b>-</b>	<b>185 803</b>	<b>(151 993)</b>	<b>3 769 892</b>

	Em 31 de dezembro de 2024				
	Saldo inicial	Aplicação de resultados	Resultados do ano	Outras variações	Saldo final
Fundos	34 728	-	-	-	34 728
Resultados transitados	1 342 493	(95 472)	-	(886 793)	360 227
Outras variações no capital próprio:					
Subsídios ao investimento	3 425 282	-	-	(26 513)	3 398 769
	4 802 503	(95 472)	-	(913 307)	3 793 724
Resultado líquido do período	-	95 472	(57 641)	(95 472)	(57 641)
	<b>4 802 503</b>	<b>-</b>	<b>(57 641)</b>	<b>(1 008 779)</b>	<b>3 736 083</b>

A rubrica de Outras variações no capital próprio inclui os subsídios ao investimento, cujo movimento durante o ano foi o seguinte:

	2025	2024
<b>Outras variações no capital próprio</b>		
<b>Subsídios ao investimento</b>		
<b>Saldo inicial</b>	3 398 769	3 425 282
Subsídios ao investimento atribuídos	-	115 285
Transferência para subsídio à exploração	-	-
Imputação aos resultados	(147 877)	(141 798)
<b>Saldo final</b>	<b>3 246 776</b>	<b>3 398 769</b>

### 13 – FORNECEDORES E OUTROS PASSIVOS CORRENTES

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024, a decomposição da rubrica de Fornecedores e Outros passivos correntes, é como se segue:

	2025	2024
<b>Fornecedores</b>		
Fornecedores c/c	50 604	73 272
	<b>50 604</b>	<b>73 272</b>
<b>Outros passivos correntes</b>		
Pessoal	420	413
Credores por acréscimos de gastos		
Remunerações a liquidar	123 199	109 375
Outros credores	-	-
	<b>123 619</b>	<b>109 788</b>

A rubrica remunerações a liquidar, no valor de 123.199 euros, refere-se à estimativa de férias e respetivo subsídio, adquiridos em 2025, cujo pagamento será efetuado no ano de 2026.

### 14 – DIFERIMENTOS

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024, a decomposição da rubrica de Diferimentos, é como se segue:

Mostrado no Ativo:

	2025	2024
<b>Gastos a reconhecer</b>		
Seguros	3 844	2 036
	<b>3 844</b>	<b>2 036</b>



Mostrado no Passivo:

	2025	2024
<b>Rendimentos a reconhecer</b>		
Outros rendimentos	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

## 15 – FINANCIAMENTOS OBTIDOS

Em 31 de dezembro de 2025 e 2024, os financiamentos obtidos estavam classificados no passivo de acordo com a sua exigibilidade que era assim subdividida:

	2025		2024	
	Não corrente	Corrente	Não corrente	Corrente
Empréstimos bancários a médio e longo prazo	-	44 444	44 444	44 445
Outros empréstimos	-	2 025	-	2 025
	<u>-</u>	<u>46 469</u>	<u>44 444</u>	<u>46 470</u>

## 16 – VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS

As vendas e os serviços prestados no exercício de 2025 e 2024 distribuíram-se da seguinte forma:

	2025	2024
<b>Prestação de serviços</b>		
Apoio Domiciliário	73 336	74 076
CAO	9 430	5 841
Lar de Idosos	240 577	233 920
Centro de Dia	24 332	21 290
Quotizações e jóias	5 508	2 449
EDA	9 011	8 765
Unidade Saúde	40 358	38 040
Outros	5 446	4 513
	<u>407 998</u>	<u>388 893</u>



## 17 – SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

A rubrica de Subsídios, doações e legados à exploração nos anos de 2025 e 2024 detalham-se conforme se segue:

	2025	2024
Apoio Domiciliario	96 035	58 159
Centros de Actividades Ocupacionais	170 373	165 610
Lar de Idosos	555 978	528 074
Centro de Dia	31 171	24 358
Subsídios Eventuais	20 317	9 351
Doações e heranças	17 469	7 314
Donativos de processos	900	2 266

A rubrica de Subsídios à exploração inclui essencialmente subsídios e outros apoios atribuídos pelo Estado no âmbito de acordos de cooperação para o desenvolvimento por parte da SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DA CALHETA, sob a coordenação do Instituto da Segurança Social dos Açores.

## 18 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Os fornecimentos e serviços externos nos anos de 2025 e 2024 apresentam a seguinte composição:

	2025	2024
Trabalhos Especializados	40 199	23 647
Publicidade	-	37
Honorários	5 174	4 353
Conservação e reparação	45 361	18 539
Materiais	25 013	16 468
Eletricidade	23 123	37 882
Combustíveis	13 286	13 776
Água	5 604	6 094
Deslocações e estadas	75	-
Outros transportes	567	487
Comunicação	4 964	5 238
Seguros	4 246	2 445
Limpeza higiene e conforto	34 585	35 317
Outros fornecimentos e serviços	7 278	5 745
	<u>209 476</u>	<u>170 027</u>



## 19 – GASTOS COM O PESSOAL

Os gastos com o pessoal nos anos de 2025 e 2024 detalham-se conforme se segue:

	2025	2024
Remunerações do pessoal	574 195	514 879
Encargos sobre remunerações	169 487	149 128
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	10 795	9 803
	<u>992 238</u>	<u>880 908</u>

Em 31 de dezembro de 2025, o número médio de funcionários ao serviço da Santa Casa foi de 51 (51 em 2024).

Os titulares dos órgãos sociais eleitos são:

### **Mesa da Assembleia Geral**

#### **Efetivos:**

Presidente	António das Neves Lopes Gomes
Vice-Presidente	José Silva Enes
Secretária	Ana Paula Nunes Silveira

### **Mesa Administrativa**

#### **Efetivos:**

Provedor	Padre Manuel António dos Santos
Vice-Provedor	José Artur da Silva
Secretário	Arlindo Manuel Teixeira
Tesoureiro	Décio Teixeira

#### **Suplente 1:**

Filipe Cabral

#### **Suplente 2:**

Vanda de Fátima Nunes da Costa Oliveira

### **Conselho fiscal**

#### **Efetivos:**

Presidente	Rogério Paulo Lopes Soares Veiros
Vogal	Maria de Fátima Cabral Ramos
Vogal	Jorge Inácio Brasil da Silveira

Os titulares dos órgãos sociais não são remunerados no exercício das suas funções.

**20 – OUTROS RENDIMENTOS**

A rubrica de Outros rendimentos nos anos de 2025 e 2024 detalham-se conforme se segue:

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Ganhos na alienação de ativos tangíveis	255 441	338
Correções relativas a períodos anteriores	4 116	9 469
Imputação de subsídios para investimentos (Nota 12)	147 877	141 798
	<u>407 434</u>	<u>151 605</u>

O subsídio de investimento transferido para resultados foi de 147.877 euros (em 2024 – 141.798 euros).

Em 2025, foram alienados dois imóveis. Sendo um respeitante a um imóvel em Queluz, alienado por 190.000€ e um outro terreno sito na Fajã Grande por 65.441 €.

**21 – OUTROS GASTOS**

A rubrica de Outros gastos e perdas nos anos de 2025 e 2024 detalham-se conforme se segue:

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Impostos	1 413	1 287
Correções relativas a períodos anteriores	3 104	12 065
Quotizações	1 040	980
Insuficiência da estimativa para impostos	1 938	1 898
Outros gastos	1 508	3 302
	<u>9 003</u>	<u>19 532</u>

**22 – JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS**

Os juros e gastos similares suportados dos anos de 2025 e 2024, resultam de:

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Juros e gastos similares suportados</b>		
Juros de financiamentos bancários	2 917	6 720
	<u>2 917</u>	<u>6 720</u>

Santa casa da Misericórdia da Calheta

### 23 – ACONTECIMENTOS APÓS A DATA DO BALANÇO

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



### 24 – INFORMAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS

Em 31 de Dezembro de 2025 e 2024 não existiam valores em dívida a Segurança Social nem a Administração Fiscal.

O Contabilista Certificado,

  
CC 94437

-----  
A Direção,

  
  
Aldo Teixeira  
Dário Teixeira

SANTA CASA DA MISERICORDIA DA CALHETA

Data: 27/04/2026

Balancete Geral

Dezembro / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	394 258,15	387 554,06	6 704,09	0,00
111	Caixa - Sede	394 258,15	387 554,06	6 704,09	0,00
12	Depósitos à ordem	1 715 109,45	1 503 277,14	211 832,31	0,00
121	Caixa Geral de Depósitos	1 090 482,62	1 015 214,86	75 267,76	0,00
122	Caixa Economica da Misericórdia de Angra do Herois	548 468,02	441 004,10	107 463,92	0,00
123	BCA	4 748,68	0,00	4 748,68	0,00
126	Santander	71 410,13	47 058,18	24 351,95	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
1421	Activos financeiros	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	84 775,22	56 219,12	28 556,10	0,00
211	Clientes e utentes c/c	84 775,22	56 219,12	28 556,10	0,00
2111	Clientes gerais	84 775,22	56 219,12	28 556,10	0,00
21110001	Unidade Saude da Ilha de São Jorge	43 989,72	40 498,99	3 490,73	0,00
21110002	Empresa de Electricidade dos Açores	12 302,81	11 360,66	942,15	0,00
21110005	Cáritas Santa Catarina	2 616,02	2 171,84	444,18	0,00
21110006	Trepa- construção civil, lda	2 187,63	2 187,63	0,00	0,00
21119999	Clientes Gerais	23 679,04	0,00	23 679,04	0,00
22	Fornecedores	392 408,55	443 013,02	523,97	51 128,44
221	Fornecedores c/c	392 408,55	443 013,02	523,97	51 128,44
2211	Fornecedores gerais	392 408,55	443 013,02	523,97	51 128,44
22110005	Lubriseca	38 006,40	53 444,03	0,00	15 437,63
22110006	Gelcajor	54 859,60	58 380,56	0,00	3 520,96
22110009	Frutiana Comercio de Produtos Alimentares Uni. lda	30 724,22	36 762,74	0,00	6 038,52
22110011	Papelaria utilnova	171,35	171,35	0,00	0,00
22110014	Dulçores Lda.	5 957,00	6 795,15	0,00	838,15
22110018	Via São Jorge	0,00	15,00	0,00	15,00
22110020	Severino e Silva	720,87	884,22	0,00	163,35
22110021	Luzcano Soc. Elect. e Canalizações de Calheta Lda.	20,00	20,00	0,00	0,00
22110022	Fergosil Carpintaria Mecanica Lda.	703,41	823,27	0,00	119,86
22110023	Electro Pessoa	3 642,15	3 804,99	0,00	162,84
22110024	Domingos de Oliveira	216,25	216,25	0,00	0,00
22110025	Climaco Ferreira Da Cunha & Filhos Lda	29 696,56	33 853,04	0,00	4 156,48
22110026	Hazortop, Africaut Lda	2 671,53	3 046,23	0,00	374,70
22110027	Raul Manuel Rodrigues Pessoa	88,56	88,56	0,00	0,00
22110028	Filipe cabral	363,84	742,56	0,00	378,72
22110029	Equipraia	616,24	616,24	0,00	0,00
22110033	Hospimedica Lda	9 098,88	10 730,88	0,00	1 632,00
22110036	Agripecupes Comércio de Rações e Adubos, lda	339,36	734,88	0,00	395,52
22110038	Maria Alice Borges de Sousa	668,00	903,07	0,00	235,07
22110040	JorgeBloco Fábrica de Blocos de São Jorge, Lda	5 041,83	5 925,19	0,00	883,36
22110043	Papelaria do Claudio, Lda.	35,00	35,00	0,00	0,00
22110044	Zurich	1 666,82	1 666,82	0,00	0,00
22110048	Farmácia Tristão da Cunha Lda	1 573,87	1 581,55	0,00	7,68
22110049	Almeida & Azevedo SA	29 942,69	31 139,52	0,00	1 196,83
22110053	Schindler Ascensores e Escadas Rolantes SA	7 838,99	8 044,99	0,00	206,00
22110055	Marques Sousa e Reis Comercio e Distribuição	3 767,44	4 560,08	0,00	792,64
22110056	Papelaria Raposa da Sorte	95,45	107,60	0,00	12,15
22110057	ThyssenKrupp Elevadores	5 397,84	5 397,84	0,00	0,00
22110058	Sousa & Mano Lda.	197,84	197,84	0,00	0,00
22110059	Boutique Flormoda	730,00	750,00	0,00	20,00
22110063	Equipaçor Equipamentos Hoteleiros e Alimentares ld	3 261,21	3 353,73	0,00	92,52
22110068	Agência Funerária Jorgence Lda.	1 484,00	1 513,00	0,00	29,00
22110070	Empresa de Panificação Urzelinense LDA.	2 605,46	2 791,27	0,00	185,81
22110072	Microdirecto Serviços e Equip. Inf. Unip.Lda	3 536,25	3 536,25	0,00	0,00

## Balancete Geral

Dezembro / 2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110073	Bombeiros voluntarios da calheta	375,90	375,90	0,00	0,00
22110078	Açorotal Lda.	0,00	3 771,16	0,00	3 771,16
22110083	ANDDI- Portugal	60,00	60,00	0,00	0,00
22110084	Nave Fogo Açores - Hig e seg. Lda	538,67	538,67	0,00	0,00
22110087	A Chama da Terra, Unipessoal, Lda.	1 248,00	1 248,00	0,00	0,00
22110094	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trab., Lda	4 435,93	4 435,93	0,00	0,00
22110098	Finisterra	26,00	26,00	0,00	0,00
22110103	Paulo E. Viegas Soares	4 450,68	4 450,68	0,00	0,00
22110104	Jaime Sousa Neves	11,88	11,88	0,00	0,00
22110105	Cooperativa Agricola de Lacticinios dos Lourai CRL	519,16	623,58	0,00	104,42
22110107	Fortipétala - Unipessoal Lda.	11 434,50	11 657,80	0,00	223,30
22110108	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda.	3 822,67	3 822,67	0,00	0,00
22110110	Emater SA	2 227,30	2 326,33	0,00	99,03
22110111	Brasil Móveis Lda.	140,00	140,00	0,00	0,00
22110112	Contacoreana- Contabilidade e Gestão de Empresas,	4 709,35	5 150,40	0,00	441,05
22110113	Sodigas Açores Sociedade de Distrib. de Gás SA	5 084,40	5 449,58	0,00	365,18
22110114	URIPSSA-União Regional das Instituições Particular	500,00	500,00	0,00	0,00
22110115	União das Misericórdias Portuguesas	720,00	720,00	0,00	0,00
22110118	Sociedade Conserveira Açoreana Lda.	3 592,01	4 427,55	0,00	835,54
22110119	Elizabeth Sequeira Cunha, Unipessoal Lda.	0,00	13,80	0,00	13,80
22110120	Paulo Jorge da Rosa Madruga	135,00	135,00	0,00	0,00
22110126	MEO	5 200,85	5 218,18	0,00	17,33
22110130	Delfim Vargas, Lda	351,14	897,44	0,00	546,30
22110133	ALMEIDA & OLIVEIRA,LDA	76,30	76,30	0,00	0,00
22110136	Matadouro da Ilha de São Jorge	895,77	895,77	0,00	0,00
22110138	Bentrans, Carga e transitários S.A	37,50	37,50	0,00	0,00
22110141	Tulipas Carinhosas-Limpeza e Aloam., Unip., Lda	10 571,92	12 715,04	0,00	2 143,12
22110144	NE Azores, Lda	1 774,80	1 774,80	0,00	0,00
22110145	Isolda Brasil - Advogados	259,74	259,74	0,00	0,00
22110148	Atlantic Music Waves Unipessoal Lda	0,00	59,99	0,00	59,99
22110150	Município da Calheta	5 578,44	5 578,44	0,00	0,00
22110151	EDA- Eletricidade dos Açores	26 034,30	27 876,72	0,00	1 842,42
22110152	Transportes Marítimos Graciosenses, Lda	9,70	90,57	0,00	80,87
22110159	Francisco Venturinha, Soc unipessoal, lda	999,53	2 068,23	0,00	1 068,70
22110161	Controlauto Açores	31,42	31,42	0,00	0,00
22110162	Medinova	4 228,00	4 228,00	0,00	0,00
22110163	Eleutério Avelino Teixeira Brasil	5 472,03	6 503,61	0,00	1 031,58
22110164	CIN- Corporação Industrial do Norte, S.A.	0,00	11,92	0,00	11,92
22110166	Agroútil - especialidades farmaceuticos, lda	1 357,90	1 357,90	0,00	0,00
22110168	Caterina Silva Soares	1 390,00	1 390,00	0,00	0,00
22110169	JMV- José Maria Vieira SA	19,31	19,31	0,00	0,00
22110170	Brasil & Silva, Lda.	0,00	60,00	0,00	60,00
22110171	Atlanticoline, SA	299,00	299,00	0,00	0,00
22110172	Empowering energy, lda	1 552,34	1 060,37	491,97	0,00
22110174	Maria Luiz de Melo Soares Cordeiro Ambar Melo	0,00	250,00	0,00	250,00
22110175	Zenite Açores	591,00	591,00	0,00	0,00
22110176	L. L. Cópia de Paulo Lemos Unip, Lda	2 886,90	2 886,90	0,00	0,00
22110177	Clube Bem-Estar & Health Club	335,00	335,00	0,00	0,00
22110178	Amaral & Rodrigues. Lda	1 624,00	1 624,00	0,00	0,00
22110179	João ávila, Unipessoal Lda	4 238,41	4 238,41	0,00	0,00
22110180	Tiago Jose Gaspar da Silva Pereira Marques	570,00	645,00	0,00	75,00
22110181	Generali Tranquilidade	16 258,38	16 258,38	0,00	0,00
22110182	Fátima Mendonça Gonçalves, Notária SP, Unip Lda	418,20	418,20	0,00	0,00
22110183	Zero.E-Certificação Energética, Lda	234,32	234,32	0,00	0,00
22110184	acinGov	1 044,00	1 044,00	0,00	0,00
22110185	Futurfarma- Comeércio e serviços	717,85	1 282,65	0,00	564,80
22110186	Exaustor.pt	4 282,55	4 282,55	0,00	0,00

## Balancete Geral

Dezembro / 2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110187	Almerinda Manuela Barbosa Dias	398,00	398,00	0,00	0,00
22110188	Paulino J.M. Soares & filhos, lda	0,00	82,14	0,00	82,14
22110189	Ensaio Primaveraíl unipessoal lda	0,00	546,00	0,00	546,00
22110190	Ikea Portugal, Móveis e Decoração, Lda	2 899,59	2 867,59	32,00	0,00
23	Pessoal	701 756,65	702 176,48	0,00	419,83
231	Remunerações a pagar	696 209,12	696 209,12	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	696 209,12	696 209,12	0,00	0,00
238	Outras operações	5 547,53	5 967,36	0,00	419,83
2383	Sindicatos	4 821,43	5 145,10	0,00	323,67
2384	Penhora	726,10	822,26	0,00	96,16
24	Estado e outros entes públicos	286 367,21	311 587,03	109,89	25 329,71
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	22 769,25	24 277,25	0,00	1 508,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	22 554,14	24 062,14	0,00	1 508,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	215,11	215,11	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	10 883,12	12 145,97	109,89	1 372,74
2432	IVA - Dedutível	1 974,53	1 974,53	0,00	0,00
24321	Existências	1 920,74	1 920,74	0,00	0,00
243211	Açores Reduzida	1 196,92	1 196,92	0,00	0,00
243212	Açores Intermédia	39,93	39,93	0,00	0,00
243213	Açores Normal	683,89	683,89	0,00	0,00
24322	Outros Bens e Serviços	53,79	53,79	0,00	0,00
243223	Açores Normal	53,79	53,79	0,00	0,00
2433	IVA - Liquidado	5 621,24	5 621,24	0,00	0,00
24332	Açores Intermédia	4 049,12	4 049,12	0,00	0,00
24333	Açores Normal	1 572,12	1 572,12	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	3 177,46	4 550,20	0,00	1 372,74
2437	IVA - A recuperar	109,89	0,00	109,89	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	252 714,84	275 163,81	0,00	22 448,97
25	Financiamentos obtidos	88 888,76	135 358,24	0,00	46 469,48
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	88 888,76	133 333,24	0,00	44 444,48
2511	Empréstimos bancários	88 888,76	133 333,24	0,00	44 444,48
251101002	SANTANDER - COVID	44 444,40	88 888,88	0,00	44 444,48
251101003	SANTANDER - COVID - NÃO CORRENTE	44 444,36	44 444,36	0,00	0,00
258	Outros financiadores	0,00	2 025,00	0,00	2 025,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	0,00	2 025,00	0,00	2 025,00
258101	Padre Manuel António	0,00	2 025,00	0,00	2 025,00
27	Outras contas a receber e a pagar	141 062,46	235 088,46	29 173,30	123 199,30
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	109 375,46	232 574,76	0,00	123 199,30
2722	Credores por acréscimos de gastos	109 375,46	232 574,76	0,00	123 199,30
272201	Férias e Subsídio de Férias a Liquidar	89 432,10	190 167,42	0,00	100 735,32
272202	Encargos com Férias e Subsídio de Férias a Liquidar	19 943,36	42 407,34	0,00	22 463,98
278	Outros devedores e credores	31 687,00	2 513,70	29 173,30	0,00
27801	Benfeitores	25 433,92	0,00	25 433,92	0,00
27802	Contratar Estavel	6 253,08	2 513,70	3 739,38	0,00
28	Diferimentos	5 879,94	2 036,25	3 843,69	0,00
281	Gastos a reconhecer	5 879,94	2 036,25	3 843,69	0,00
2811	Seguros	5 879,94	2 036,25	3 843,69	0,00
31	Compras	158 530,92	158 530,92	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158 437,52	158 437,52	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	93,40	93,40	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	5 859 359,90	2 126 164,01	5 859 327,90	2 126 132,01
433	Outros activos fixos tangíveis	5 859 359,90	2 126 164,01	5 859 327,90	2 126 132,01
4331	Terrenos e recursos naturais	54 867,77	0,00	54 867,77	0,00
4332	Edifícios e outras construções	5 122 266,98	0,00	5 122 266,98	0,00
4333	Equipamento básico	103 575,93	0,00	103 575,93	0,00
43334	Equipamento básico lar idosos	221 704,56	32,00	221 672,56	0,00
4334	Equipamento de transporte	161 245,06	0,00	161 245,06	0,00

## Balancete Geral

Dezembro / 2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43341	Veiculos Ligeiros	136 345,07	0,00	136 345,07	0,00
43342	Veiculos Mistos	24 899,99	0,00	24 899,99	0,00
4335	Equipamento administrativo	77 276,96	0,00	77 276,96	0,00
4337	Outros activos fixos tangiveis	118 422,64	0,00	118 422,64	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	2 126 132,01	0,00	2 126 132,01
43382	Edifícios	0,00	1 590 279,96	0,00	1 590 279,96
43383	Equipamento Basico	0,00	277 059,48	0,00	277 059,48
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	136 345,07	0,00	136 345,07
433842	Veiculos Mistos	0,00	24 899,99	0,00	24 899,99
43385	Equipamento Administrativo	0,00	75 276,86	0,00	75 276,86
43387	Outros Activos Fixos Tangiveis	0,00	22 270,65	0,00	22 270,65
44	Activos intangiveis	1 001,88	1 001,88	1 001,88	1 001,88
442	Outros activos intangiveis	1 001,88	0,00	1 001,88	0,00
4426	Outros activos intangiveis	1 001,88	0,00	1 001,88	0,00
448	Amortizações acumuladas	0,00	1 001,88	0,00	1 001,88
4486	Outros activos intangiveis	0,00	1 001,88	0,00	1 001,88
45	Investimentos em curso	119 449,72	119 449,72	0,00	0,00
453	Activos fixos tangiveis em curso	119 449,72	119 449,72	0,00	0,00
4533	CAO	10 483,72	10 483,72	0,00	0,00
45371	Paineis Solares	108 966,00	108 966,00	0,00	0,00
51	Fundos	0,00	34 727,95	0,00	34 727,95
56	Resultados transitados	57 640,71	360 227,17	0,00	302 586,46
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	151 993,26	3 398 768,83	0,00	3 246 775,57
593	Subsidios	151 993,26	3 398 768,83	0,00	3 246 775,57
59321	Diminização Sala CAO	5 184,96	11 600,00	0,00	6 415,04
59323	Obras Fajã Grande	240,88	6 503,51	0,00	6 262,63
59324	Obras de reabilitação da Sede	13 636,13	439 953,86	0,00	426 317,73
59326	Equipamento	965,44	2 896,78	0,00	1 931,34
59328	Lar Idosos/Centro de Dia	94 044,51	2 661 134,39	0,00	2 567 089,88
59329	Obras de reabilitação CAO	22 031,41	154 219,88	0,00	132 188,47
5933	Apoio Habitação degradada	1 314,91	8 672,55	0,00	7 357,64
59341	Paineis Solares	13 078,13	104 625,00	0,00	91 546,87
59342	Aquisição Imobiliários	1 496,89	9 162,86	0,00	7 665,97
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	159 794,19	945,10	158 849,09	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158 437,52	772,61	157 664,91	0,00
6121	Apoio Domiciliário	34 031,29	0,00	34 031,29	0,00
6122	CAO	23 356,65	4,60	23 352,05	0,00
6123	Lar de Idosos	46 295,56	768,01	45 527,55	0,00
6124	Centro Saúde	35 824,99	0,00	35 824,99	0,00
6125	Centro de dia	18 929,03	0,00	18 929,03	0,00
614	Materiais de consumo	1 356,67	172,49	1 184,18	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	1 356,67	172,49	1 184,18	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	212 634,51	3 158,16	209 476,35	0,00
622	Serviços especializados	92 987,14	597,67	92 389,47	0,00
6221	Trabalhos especializados	40 691,41	491,97	40 199,44	0,00
6224	Honorários	5 174,20	0,00	5 174,20	0,00
6225	Comissões	1 611,76	0,00	1 611,76	0,00
6226	Conservação e reparação	13 790,11	0,00	13 790,11	0,00
62261	Conservação	26 090,76	16,06	26 074,70	0,00
62262	Conservação Obras casas	5 586,15	89,64	5 496,51	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	13 790,11	0,00	13 790,11	0,00
6227	Servicos Bancarios	42,75	0,00	42,75	0,00
623	Materiais	25 723,23	710,52	25 012,71	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	22 689,19	687,32	22 001,87	0,00
6233	Material de escritório	3 034,04	23,20	3 010,84	0,00
624	Energia e fluidos	46 936,97	0,00	46 936,97	0,00
6241	Electricidade	23 122,79	0,00	23 122,79	0,00

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6242	Combustíveis	13 286,26	0,00	13 286,26	0,00
6243	Água	5 604,24	0,00	5 604,24	0,00
6248	Outros	4 923,68	0,00	4 923,68	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	826,99	0,00	826,99	0,00
6251	Deslocações e estadas	75,00	0,00	75,00	0,00
62511	Utentes	75,00	0,00	75,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	184,89	0,00	184,89	0,00
6254	Transporte de Utentes	567,10	0,00	567,10	0,00
626	Serviços diversos	46 160,18	1 849,97	44 310,21	0,00
6262	Comunicação	4 967,19	2,82	4 964,37	0,00
6263	Seguros	6 020,28	1 773,98	4 246,30	0,00
6265	Contencioso e notariado	515,00	0,00	515,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	34 657,71	73,17	34 584,54	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1 104 221,01	111 983,45	992 237,56	0,00
632	Remunerações do pessoal	899 866,40	89 432,10	810 434,30	0,00
6321	Vencimentos Mensais	618 911,03	44 716,05	574 194,98	0,00
63221	Sub Férias	110 092,28	44 716,05	65 376,23	0,00
63222	Sub Natal	45 057,97	0,00	45 057,97	0,00
63223	Subsidios de Alimentacao	64 224,37	0,00	64 224,37	0,00
63224	Abono para Falhas	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00
63225	Produtividade	6 030,38	0,00	6 030,38	0,00
63226	Diuturnidades	25 331,76	0,00	25 331,76	0,00
63227	Sub Turno	28 654,83	0,00	28 654,83	0,00
63228	Outros Prémios	303,78	0,00	303,78	0,00
634	Indemnizações	1 521,61	0,00	1 521,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	189 430,11	19 943,36	169 486,75	0,00
6351	Taxa Social Unica	189 430,11	19 943,36	169 486,75	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	13 402,89	2 607,99	10 794,90	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	150 201,87	0,00	150 201,87	0,00
642	Activos fixos tangíveis	150 201,87	0,00	150 201,87	0,00
6422	Edifícios	123 893,67	0,00	123 893,67	0,00
6423	Equipamento Básico	11 248,35	0,00	11 248,35	0,00
6425	Equipamento Administrativo	999,90	0,00	999,90	0,00
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	14 059,95	0,00	14 059,95	0,00
68	Outros gastos	9 002,75	0,00	9 002,75	0,00
681	Impostos	1 412,99	0,00	1 412,99	0,00
6811	Impostos directos	1 412,69	0,00	1 412,69	0,00
6813	Taxas	0,30	0,00	0,30	0,00
688	Outros	7 589,76	0,00	7 589,76	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3 103,64	0,00	3 103,64	0,00
6883	Quotizações	1 040,00	0,00	1 040,00	0,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
6888	Outros não especificados	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
68882	Despesas não devidamente documentadas	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
69	Gastos de financiamento	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
691	Juros suportados	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 402,21	0,00	2 402,21	0,00
6918	Outros juros	514,69	0,00	514,69	0,00
72	Prestações de serviços	186,59	408 184,95	0,00	407 998,36
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	186,59	347 861,70	0,00	347 675,11
7211	Apoio Domiciliario	106,59	73 442,56	0,00	73 335,97
7212	CAO	0,00	9 430,00	0,00	9 430,00
7213	Lar de Idosos	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
7214	Centro de Dia	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
722	Quotizações e jóias	0,00	5 508,00	0,00	5 508,00
723	Promoções para captação de recursos	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
7231	EDA	0,00	9 011,30	0,00	9 011,30

## Balancete Geral

Dezembro / 2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7232	Unidade Saúde	0,00	40 357,50	0,00	40 357,50
7233	Outros	0,00	5 446,45	0,00	5 446,45
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	893 054,40	0,00	893 054,40
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	853 556,23	0,00	853 556,23
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	853 556,23	0,00	853 556,23
75111	Apoio Domiciliário	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
75112	Centros de Actividades Ocupacionais	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
75113	Lar de Idosos	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
75114	Centro de Dia	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
752	Subsídios de outras entidades	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
7521	Subsídios Eventuais	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
753	Doações e heranças	0,00	17 468,79	0,00	17 468,79
755	Donativos de processos	0,00	900,00	0,00	900,00
756	Banco de ortoses	0,00	812,00	0,00	812,00
78	Outros rendimentos	0,00	407 434,26	0,00	407 434,26
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
7871	Alienações	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
788	Outros	0,00	151 993,26	0,00	151 993,26
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 116,28	0,00	4 116,28
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	147 876,98	0,00	147 876,98
81	Resultado líquido do período	57 640,71	57 640,71	0,00	0,00
818	Resultado líquido	57 640,71	57 640,71	0,00	0,00
	Totais	11 857 581,31	11 857 581,31	7 666 257,65	7 666 257,65
	<b>Saldo Geral</b>				

## Balancete Geral

## Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	394 258,15	387 554,06	6 704,09	0,00
111	Caixa - Sede	394 258,15	387 554,06	6 704,09	0,00
12	Depósitos à ordem	1 715 109,45	1 503 277,14	211 832,31	0,00
121	Caixa Geral de Depositos	1 090 482,62	1 015 214,86	75 267,76	0,00
122	Caixa Economica da Misericordia de Angra do Herois	548 468,02	441 004,10	107 463,92	0,00
123	BCA	4 748,68	0,00	4 748,68	0,00
126	Santander	71 410,13	47 058,18	24 351,95	0,00
14	Outros instrumentos financeiros	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
142	Instrumentos financeiros detidos para negociação	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
1421	Activos financeiros	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00
21	Clientes e Utentes	84 775,22	56 219,12	28 556,10	0,00
211	Clientes e utentes c/c	84 775,22	56 219,12	28 556,10	0,00
2111	Clientes gerais	84 775,22	56 219,12	28 556,10	0,00
21110001	Unidade Saude da Ilha de São Jorge	43 989,72	40 498,99	3 490,73	0,00
21110002	Empresa de Electricidade dos Açores	12 302,81	11 360,66	942,15	0,00
21110005	Cáritas Santa Catarina	2 616,02	2 171,84	444,18	0,00
21110006	Trepa- construção civil, lda	2 187,63	2 187,63	0,00	0,00
21119999	Clientes Gerais	23 679,04	0,00	23 679,04	0,00
22	Fornecedores	392 408,55	443 013,02	523,97	51 128,44
221	Fornecedores c/c	392 408,55	443 013,02	523,97	51 128,44
2211	Fornecedores gerais	392 408,55	443 013,02	523,97	51 128,44
22110005	Lubriseca	38 006,40	53 444,03	0,00	15 437,63
22110006	Gelcajor	54 859,60	58 380,56	0,00	3 520,96
22110009	Frutiana Comercio de Produtos Alimentares Uni. lda	30 724,22	36 762,74	0,00	6 038,52
22110011	Papelaria utilnova	171,35	171,35	0,00	0,00
22110014	Dulçores Lda.	5 957,00	6 795,15	0,00	838,15
22110018	Via São Jorge	0,00	15,00	0,00	15,00
22110020	Severino e Silva	720,87	884,22	0,00	163,35
22110021	Luzcano Soc. Elect. e Canalizações de Calheta Lda.	20,00	20,00	0,00	0,00
22110022	Fergosil Carpintaria Mecanica Lda.	703,41	823,27	0,00	119,86
22110023	Electro Pessoa	3 642,15	3 804,99	0,00	162,84
22110024	Domingos de Oliveira	216,25	216,25	0,00	0,00
22110025	Climaco Ferreira Da Cunha & Filhos Lda	29 696,56	33 853,04	0,00	4 156,48
22110026	Hazortop, Africaut0 Lda	2 671,53	3 046,23	0,00	374,70
22110027	Raul Manuel Rodrigues Pessoa	88,56	88,56	0,00	0,00
22110028	Filipe cabral	363,84	742,56	0,00	378,72
22110029	Equipraia	616,24	616,24	0,00	0,00
22110033	Hospimedica Lda	9 098,88	10 730,88	0,00	1 632,00
22110036	Agripecupes Comércio de Rações e Adubos, lda	339,36	734,88	0,00	395,52
22110038	Maria Alice Borges de Sousa	668,00	903,07	0,00	235,07
22110040	JorgeBloco Fábrica de Blocos de São Jorge, Lda	5 041,83	5 925,19	0,00	883,36
22110043	Papelaria do Claudio, Lda.	35,00	35,00	0,00	0,00
22110044	Zurich	1 666,82	1 666,82	0,00	0,00
22110048	Farmácia Tristão da Cunha Lda	1 573,87	1 581,55	0,00	7,68
22110049	Almeida & Azevedo SA	29 942,69	31 139,52	0,00	1 196,83
22110053	Schindler Ascensores e Escadas Rolantes SA	7 838,99	8 044,99	0,00	206,00
22110055	Marques Sousa e Reis Comercio e Distribuição	3 767,44	4 560,08	0,00	792,64
22110056	Papelaria Raposa da Sorte	95,45	107,60	0,00	12,15
22110057	ThyssenKrupp Elevadores	5 397,84	5 397,84	0,00	0,00
22110058	Sousa & Mano Lda.	197,84	197,84	0,00	0,00
22110059	Boutique Flormoda	730,00	750,00	0,00	20,00
22110063	Equipaçor Equipamentos Hoteleiros e Alimentares ld	3 261,21	3 353,73	0,00	92,52
22110068	Agência Funerária Jorgence Lda.	1 484,00	1 513,00	0,00	29,00
22110070	Empresa de Panificação Urzelinense LDA.	2 605,46	2 791,27	0,00	185,81
22110072	Microdirecto Serviços e Equip. Inf. Unip.Lda	3 536,25	3 536,25	0,00	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110073	Bombeiros voluntarios da calheta	375,90	375,90	0,00	0,00
22110078	Açorotal Lda.	0,00	3 771,16	0,00	3 771,16
22110083	ANDDI- Portugal	60,00	60,00	0,00	0,00
22110084	Nave Fogo Açores - Hig e seg. Lda	538,67	538,67	0,00	0,00
22110087	A Chama da Terra, Unipessoal, Lda.	1 248,00	1 248,00	0,00	0,00
22110094	Insular - Fardas, Têxtil e Seg. no Trab., Lda	4 435,93	4 435,93	0,00	0,00
22110098	Finisterra	26,00	26,00	0,00	0,00
22110103	Paulo E. Viegas Soares	4 450,68	4 450,68	0,00	0,00
22110104	Jaime Sousa Neves	11,88	11,88	0,00	0,00
22110105	Cooperativa Agricola de Lactinios dos Lourai CRL	519,16	623,58	0,00	104,42
22110107	Fortipétala - Unipessoal Lda.	11 434,50	11 657,80	0,00	223,30
22110108	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda.	3 822,67	3 822,67	0,00	0,00
22110110	Emater SA	2 227,30	2 326,33	0,00	99,03
22110111	Brasil Móveis Lda.	140,00	140,00	0,00	0,00
22110112	Contacoreana- Contabilidade e Gestão de Empresas,	4 709,35	5 150,40	0,00	441,05
22110113	Sodigas Açores Sociedade de Distrib. de Gás SA	5 084,40	5 449,58	0,00	365,18
22110114	URIPSSA-União Regional das Instituições Particular	500,00	500,00	0,00	0,00
22110115	União das Misericórdias Portuguesas	720,00	720,00	0,00	0,00
22110118	Sociedade Conserveira Açoreana Lda.	3 592,01	4 427,55	0,00	835,54
22110119	Elizabeth Sequeira Cunha, Unipessoal Lda.	0,00	13,80	0,00	13,80
22110120	Paulo Jorge da Rosa Madruga	135,00	135,00	0,00	0,00
22110126	MEO	5 200,85	5 218,18	0,00	17,33
22110130	Delfim Vargas, Lda	351,14	897,44	0,00	546,30
22110133	ALMEIDA & OLIVEIRA,LDA	76,30	76,30	0,00	0,00
22110136	Matadouro da Ilha de São Jorge	895,77	895,77	0,00	0,00
22110138	Bentrans, Carga e transitários S.A	37,50	37,50	0,00	0,00
22110141	Tulipas Carinhosas-Limpeza e Aloam., Unip., Lda	10 571,92	12 715,04	0,00	2 143,12
22110144	NE Azores, Lda	1 774,80	1 774,80	0,00	0,00
22110145	Isolda Brasil - Advogados	259,74	259,74	0,00	0,00
22110148	Atlantic Music Waves Unipessoal Lda	0,00	59,99	0,00	59,99
22110150	Município da Calheta	5 578,44	5 578,44	0,00	0,00
22110151	EDA- Eletricidade dos Açores	26 034,30	27 876,72	0,00	1 842,42
22110152	Transportes Maritimos Graciosenses, Lda	9,70	90,57	0,00	80,87
22110159	Francisco Venturinha, Soc unipessoal, lda	999,53	2 068,23	0,00	1 068,70
22110161	Controlauto Açores	31,42	31,42	0,00	0,00
22110162	Medinova	4 228,00	4 228,00	0,00	0,00
22110163	Eleutério Avelino Teixeira Brasil	5 472,03	6 503,61	0,00	1 031,58
22110164	CIN- Corporação Industrial do Norte, S.A.	0,00	11,92	0,00	11,92
22110166	Agroútil - especialidades farmaceuticos, lda	1 357,90	1 357,90	0,00	0,00
22110168	Caterina Silva Soares	1 390,00	1 390,00	0,00	0,00
22110169	JMV- José Maria Vieira SA	19,31	19,31	0,00	0,00
22110170	Brasil & Silva, Lda.	0,00	60,00	0,00	60,00
22110171	Atlanticoline, SA	299,00	299,00	0,00	0,00
22110172	Empowering energy, lda	1 552,34	1 060,37	491,97	0,00
22110174	Maria Luiz de Melo Soares Cordeiro Ambar Melo	0,00	250,00	0,00	250,00
22110175	Zenite Açores	591,00	591,00	0,00	0,00
22110176	L. L. Cópia de Paulo Lemos Unip, Lda	2 886,90	2 886,90	0,00	0,00
22110177	Clube Bem-Estar & Health Club	335,00	335,00	0,00	0,00
22110178	Amaral & Rodrigues. Lda	1 624,00	1 624,00	0,00	0,00
22110179	João ávila, Unipessoal Lda	4 238,41	4 238,41	0,00	0,00
22110180	Tiago Jose Gaspar da Silva Pereira Marques	570,00	645,00	0,00	75,00
22110181	Generali Tranquilidade	16 258,38	16 258,38	0,00	0,00
22110182	Fátima Mendonça Gonçalves, Notária SP, Unip Lda	418,20	418,20	0,00	0,00
22110183	Zero.E-Certificação Energética, Lda	234,32	234,32	0,00	0,00
22110184	acinGov	1 044,00	1 044,00	0,00	0,00
22110185	Futurfarma- Comeércio e serviços	717,85	1 282,65	0,00	564,80
22110186	Exaustor.pt	4 282,55	4 282,55	0,00	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
22110187	Almerinda Manuela Barbosa Dias	398,00	398,00	0,00	0,00
22110188	Paulino J.M. Soares & filhos, Ida	0,00	82,14	0,00	82,14
22110189	Ensaio Primaveraíl unipessoal lda	0,00	546,00	0,00	546,00
22110190	Ikea Portugal, Móveis e Decoração, Lda	2 899,59	2 867,59	32,00	0,00
23	Pessoal	701 756,65	702 176,48	0,00	419,83
231	Remunerações a pagar	696 209,12	696 209,12	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	696 209,12	696 209,12	0,00	0,00
238	Outras operações	5 547,53	5 967,36	0,00	419,83
2383	Sindicatos	4 821,43	5 145,10	0,00	323,67
2384	Penhora	726,10	822,26	0,00	96,16
24	Estado e outros entes públicos	286 367,21	311 587,03	109,89	25 329,71
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	22 769,25	24 277,25	0,00	1 508,00
2421	Sobre Rendimentos de Trabalho Dependente	22 554,14	24 062,14	0,00	1 508,00
2422	Sobre Rendimentos de Trabalho Independente	215,11	215,11	0,00	0,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	10 883,12	12 145,97	109,89	1 372,74
2432	IVA - Dedutível	1 974,53	1 974,53	0,00	0,00
24321	Existências	1 920,74	1 920,74	0,00	0,00
243211	Açores Reduzida	1 196,92	1 196,92	0,00	0,00
243212	Açores Intermédia	39,93	39,93	0,00	0,00
243213	Açores Normal	683,89	683,89	0,00	0,00
24322	Outros Bens e Serviços	53,79	53,79	0,00	0,00
243223	Açores Normal	53,79	53,79	0,00	0,00
2433	IVA - Liquidado	5 621,24	5 621,24	0,00	0,00
24332	Açores Intermédia	4 049,12	4 049,12	0,00	0,00
24333	Açores Normal	1 572,12	1 572,12	0,00	0,00
2436	IVA - A pagar	3 177,46	4 550,20	0,00	1 372,74
2437	IVA - A recuperar	109,89	0,00	109,89	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	252 714,84	275 163,81	0,00	22 448,97
25	Financiamentos obtidos	88 888,76	135 358,24	0,00	46 469,48
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	88 888,76	133 333,24	0,00	44 444,48
2511	Empréstimos bancários	88 888,76	133 333,24	0,00	44 444,48
251101002	SANTANDER - COVID	44 444,40	88 888,88	0,00	44 444,48
251101003	SANTANDER - COVID - NÃO CORRENTE	44 444,36	44 444,36	0,00	0,00
258	Outros financiadores	0,00	2 025,00	0,00	2 025,00
2581	Outros financiadores - Passivo Corrente	0,00	2 025,00	0,00	2 025,00
258101	Padre Manuel António	0,00	2 025,00	0,00	2 025,00
27	Outras contas a receber e a pagar	141 062,46	235 088,46	29 173,30	123 199,30
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	109 375,46	232 574,76	0,00	123 199,30
2722	Credores por acréscimos de gastos	109 375,46	232 574,76	0,00	123 199,30
272201	Férias e Subsídio de Férias a Liquidar	89 432,10	190 167,42	0,00	100 735,32
272202	Encargos com Férias e Subsídio de Férias a Liquidar	19 943,36	42 407,34	0,00	22 463,98
278	Outros devedores e credores	31 687,00	2 513,70	29 173,30	0,00
27801	Benfeitores	25 433,92	0,00	25 433,92	0,00
27802	Contratar Estavel	6 253,08	2 513,70	3 739,38	0,00
28	Diferimentos	5 879,94	2 036,25	3 843,69	0,00
281	Gastos a reconhecer	5 879,94	2 036,25	3 843,69	0,00
2811	Seguros	5 879,94	2 036,25	3 843,69	0,00
31	Compras	158 530,92	158 530,92	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158 437,52	158 437,52	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	93,40	93,40	0,00	0,00
43	Activos fixos tangíveis	5 859 359,90	2 126 164,01	5 859 327,90	2 126 132,01
433	Outros activos fixos tangíveis	5 859 359,90	2 126 164,01	5 859 327,90	2 126 132,01
4331	Terrenos e recursos naturais	54 867,77	0,00	54 867,77	0,00
4332	Edifícios e outras construções	5 122 266,98	0,00	5 122 266,98	0,00
4333	Equipamento básico	103 575,93	0,00	103 575,93	0,00
43334	Equipamento básico lar idosos	221 704,56	32,00	221 672,56	0,00
4334	Equipamento de transporte	161 245,06	0,00	161 245,06	0,00



## Balancete Geral

## Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43341	Veiculos Ligeiros	136 345,07	0,00	136 345,07	0,00
43342	Veiculos Mistos	24 899,99	0,00	24 899,99	0,00
4335	Equipamento administrativo	77 276,96	0,00	77 276,96	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	118 422,64	0,00	118 422,64	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	2 126 132,01	0,00	2 126 132,01
43382	Edifícios	0,00	1 590 279,96	0,00	1 590 279,96
43383	Equipamento Basico	0,00	277 059,48	0,00	277 059,48
433841	Veiculos Ligeiros	0,00	136 345,07	0,00	136 345,07
433842	Veiculos Mistos	0,00	24 899,99	0,00	24 899,99
43385	Equipamento Administrativo	0,00	75 276,86	0,00	75 276,86
43387	Outros Activos Fixos Tangiveis	0,00	22 270,65	0,00	22 270,65
44	Activos intangíveis	1 001,88	1 001,88	1 001,88	1 001,88
442	Outros activos intangíveis	1 001,88	0,00	1 001,88	0,00
4426	Outros activos intangíveis	1 001,88	0,00	1 001,88	0,00
448	Amortizações acumuladas	0,00	1 001,88	0,00	1 001,88
4486	Outros activos intangíveis	0,00	1 001,88	0,00	1 001,88
45	Investimentos em curso	119 449,72	119 449,72	0,00	0,00
453	Activos fixos tangíveis em curso	119 449,72	119 449,72	0,00	0,00
4533	CAO	10 483,72	10 483,72	0,00	0,00
45371	Paineis Solares	108 966,00	108 966,00	0,00	0,00
51	Fundos	0,00	34 727,95	0,00	34 727,95
56	Resultados transitados	57 640,71	360 227,17	0,00	302 586,46
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	151 993,26	3 398 768,83	0,00	3 246 775,57
593	Subsidios	151 993,26	3 398 768,83	0,00	3 246 775,57
59321	Diminização Sala CAO	5 184,96	11 600,00	0,00	6 415,04
59323	Obras Fajã Grande	240,88	6 503,51	0,00	6 262,63
59324	Obras de reabilitação da Sede	13 636,13	439 953,86	0,00	426 317,73
59326	Equipamento	965,44	2 896,78	0,00	1 931,34
59328	Lar Idosos/Centro de Dia	94 044,51	2 661 134,39	0,00	2 567 089,88
59329	Obras de reabilitação CAO	22 031,41	154 219,88	0,00	132 188,47
5933	Apoio Habitação degradada	1 314,91	8 672,55	0,00	7 357,64
59341	Paineis Solares	13 078,13	104 625,00	0,00	91 546,87
59342	Aquisição Imobiliários	1 496,89	9 162,86	0,00	7 665,97
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	159 794,19	159 794,19	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158 437,52	158 437,52	0,00	0,00
6121	Apoio Domiciliário	34 031,29	34 031,29	0,00	0,00
6122	CAO	23 356,65	23 356,65	0,00	0,00
6123	Lar de Idosos	46 295,56	46 295,56	0,00	0,00
6124	Centro Saúde	35 824,99	35 824,99	0,00	0,00
6125	Centro de dia	18 929,03	18 929,03	0,00	0,00
614	Materiais de consumo	1 356,67	1 356,67	0,00	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	1 356,67	1 356,67	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	212 634,51	212 634,51	0,00	0,00
622	Serviços especializados	92 987,14	92 987,14	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	40 691,41	40 691,41	0,00	0,00
6224	Honorários	5 174,20	5 174,20	0,00	0,00
6225	Comissões	1 611,76	1 611,76	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	13 790,11	13 790,11	0,00	0,00
62261	Conservação	26 090,76	26 090,76	0,00	0,00
62262	Conservação Obras casas	5 586,15	5 586,15	0,00	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	13 790,11	13 790,11	0,00	0,00
6227	Servicos Bancarios	42,75	42,75	0,00	0,00
623	Materiais	25 723,23	25 723,23	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	22 689,19	22 689,19	0,00	0,00
6233	Material de escritório	3 034,04	3 034,04	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	46 936,97	46 936,97	0,00	0,00
6241	Electricidade	23 122,79	23 122,79	0,00	0,00



## Balancete Geral

## Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 5 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6242	Combustíveis	13 286,26	13 286,26	0,00	0,00
6243	Água	5 604,24	5 604,24	0,00	0,00
6248	Outros	4 923,68	4 923,68	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	826,99	826,99	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	75,00	75,00	0,00	0,00
62511	Utentes	75,00	75,00	0,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	184,89	184,89	0,00	0,00
6254	Transporte de Utentes	567,10	567,10	0,00	0,00
626	Serviços diversos	46 160,18	46 160,18	0,00	0,00
6262	Comunicação	4 967,19	4 967,19	0,00	0,00
6263	Seguros	6 020,28	6 020,28	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	515,00	515,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	34 657,71	34 657,71	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1 104 221,01	1 104 221,01	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	899 866,40	899 866,40	0,00	0,00
6321	Vencimentos Mensais	618 911,03	618 911,03	0,00	0,00
63221	Sub Férias	110 092,28	110 092,28	0,00	0,00
63222	Sub Natal	45 057,97	45 057,97	0,00	0,00
63223	Subsidios de Alimentacao	64 224,37	64 224,37	0,00	0,00
63224	Abono para Falhas	1 260,00	1 260,00	0,00	0,00
63225	Produtividade	6 030,38	6 030,38	0,00	0,00
63226	Diuturnidades	25 331,76	25 331,76	0,00	0,00
63227	Sub Turno	28 654,83	28 654,83	0,00	0,00
63228	Outros Prémios	303,78	303,78	0,00	0,00
634	Indemnizações	1 521,61	1 521,61	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	189 430,11	189 430,11	0,00	0,00
6351	Taxa Social Unica	189 430,11	189 430,11	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	13 402,89	13 402,89	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	150 201,87	150 201,87	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	150 201,87	150 201,87	0,00	0,00
6422	Edifícios	123 893,67	123 893,67	0,00	0,00
6423	Equipamento Básico	11 248,35	11 248,35	0,00	0,00
6425	Equipamento Administrativo	999,90	999,90	0,00	0,00
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	14 059,95	14 059,95	0,00	0,00
68	Outros gastos	9 002,75	9 002,75	0,00	0,00
681	Impostos	1 412,99	1 412,99	0,00	0,00
6811	Impostos directos	1 412,69	1 412,69	0,00	0,00
6813	Taxas	0,30	0,30	0,00	0,00
688	Outros	7 589,76	7 589,76	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3 103,64	3 103,64	0,00	0,00
6883	Quotizações	1 040,00	1 040,00	0,00	0,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	1 938,25	1 938,25	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	1 507,87	1 507,87	0,00	0,00
68882	Despesas não devidamente documentadas	1 507,87	1 507,87	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	2 916,90	2 916,90	0,00	0,00
691	Juros suportados	2 916,90	2 916,90	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 402,21	2 402,21	0,00	0,00
6918	Outros juros	514,69	514,69	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	408 184,95	408 184,95	0,00	0,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	347 861,70	347 861,70	0,00	0,00
7211	Apoio Domiciliario	73 442,56	73 442,56	0,00	0,00
7212	CAO	9 430,00	9 430,00	0,00	0,00
7213	Lar de Idosos	240 577,28	240 577,28	0,00	0,00
7214	Centro de Dia	24 411,86	24 411,86	0,00	0,00
722	Quotizações e jóias	5 508,00	5 508,00	0,00	0,00
723	Promoções para captação de recursos	54 815,25	54 815,25	0,00	0,00
7231	EDA	9 011,30	9 011,30	0,00	0,00

## Balancete Geral

## Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 6

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
7232	Unidade Saúde	40 357,50	40 357,50	0,00	0,00
7233	Outros	5 446,45	5 446,45	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	893 054,40	893 054,40	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	853 556,23	853 556,23	0,00	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	853 556,23	853 556,23	0,00	0,00
75111	Apoio Domiciliario	96 034,75	96 034,75	0,00	0,00
75112	Centros de Actividades Ocupacionais	170 372,72	170 372,72	0,00	0,00
75113	Lar de Idosos	555 978,05	555 978,05	0,00	0,00
75114	Centro de Dia	31 170,71	31 170,71	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades	20 317,38	20 317,38	0,00	0,00
7521	Subsídios Eventuais	20 317,38	20 317,38	0,00	0,00
753	Doações e heranças	17 468,79	17 468,79	0,00	0,00
755	Donativos de processos	900,00	900,00	0,00	0,00
756	Banco de ortoses	812,00	812,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	407 434,26	407 434,26	0,00	0,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	255 441,00	255 441,00	0,00	0,00
7871	Alienações	255 441,00	255 441,00	0,00	0,00
788	Outros	151 993,26	151 993,26	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	4 116,28	4 116,28	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	147 876,98	147 876,98	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	1 766 127,73	1 951 930,23	0,00	185 802,50
811	Resultado antes de impostos	1 708 487,02	1 708 487,02	0,00	0,00
818	Resultado líquido	57 640,71	243 443,21	0,00	185 802,50
	<b>Totais</b>	<b>15 274 555,35</b>	<b>15 274 555,35</b>	<b>6 143 573,13</b>	<b>6 143 573,13</b>
	<b>Saldo Geral</b>				



**SANTA CASA DA MISERICORDIA DA CALHETA**

**Data:** 27/04/2026

**Balancete por Valência**

**Dezembro / 2025**

Valência: 900201 - Apoio Domiciliário

(Valores em Euros)

**Página:** 1 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	33 738,19	0,00	33 738,19	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	33 738,19	0,00	33 738,19	0,00
6121	Apoio Domiciliário	33 738,19	0,00	33 738,19	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	8 926,88	62,96	8 863,92	0,00
622	Serviços especializados	1 522,76	0,00	1 522,76	0,00
6221	Trabalhos especializados	236,42	0,00	236,42	0,00
6226	Conservação e reparação	1 286,34	0,00	1 286,34	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	1 286,34	0,00	1 286,34	0,00
623	Materiais	633,89	0,00	633,89	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	633,89	0,00	633,89	0,00
624	Energia e fluidos	5 432,53	0,00	5 432,53	0,00
6241	Electricidade	437,54	0,00	437,54	0,00
6242	Combustíveis	3 541,34	0,00	3 541,34	0,00
6243	Água	218,75	0,00	218,75	0,00
6248	Outros	1 234,90	0,00	1 234,90	0,00
626	Serviços diversos	1 337,70	62,96	1 274,74	0,00
6262	Comunicação	1 061,58	0,00	1 061,58	0,00
6263	Seguros	276,12	62,96	213,16	0,00
63	Gastos com o Pessoal	167 656,50	24 377,50	143 279,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	138 423,32	19 932,54	118 490,78	0,00
6321	Vencimentos Mensais	91 669,77	9 966,27	81 703,50	0,00
63221	Sub Férias	18 556,47	9 966,27	8 590,20	0,00
63222	Sub Natal	6 229,17	0,00	6 229,17	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	10 087,00	0,00	10 087,00	0,00
63224	Abono para Falhas	420,00	0,00	420,00	0,00
63225	Produtividade	1 310,53	0,00	1 310,53	0,00
63226	Diuturnidades	10 150,38	0,00	10 150,38	0,00
635	Encargos sobre remunerações	29 233,18	4 444,96	24 788,22	0,00
6351	Taxa Social Unica	29 233,18	4 444,96	24 788,22	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	15 668,01	0,00	15 668,01	0,00
642	Activos fixos tangíveis	15 668,01	0,00	15 668,01	0,00
6422	Edifícios	15 668,01	0,00	15 668,01	0,00
72	Prestações de serviços	106,59	74 512,56	0,00	74 405,97
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	106,59	74 512,56	0,00	74 405,97
7211	Apoio Domiciliario	106,59	73 442,56	0,00	73 335,97
7212	CAO	0,00	1 070,00	0,00	1 070,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	96 206,75	0,00	96 206,75
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
75111	Apoio Domiciliario	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
753	Doações e heranças	0,00	172,00	0,00	172,00
78	Outros rendimentos	0,00	1 314,91	0,00	1 314,91
788	Outros	0,00	1 314,91	0,00	1 314,91
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1 314,91	0,00	1 314,91
<b>Totais</b>		<b>226 096,17</b>	<b>196 474,68</b>	<b>201 549,12</b>	<b>171 927,63</b>
<b>SaldoGeral</b>				<b>29 621,49</b>	

## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: 900202 - Centro de Actividades Ocupacionais

(Valores em Euros)

Página: 2 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	23 323,98	4,60	23 319,38	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	23 320,89	4,60	23 316,29	0,00
6122	CAO	23 320,89	4,60	23 316,29	0,00
614	Materiais de consumo	3,09	0,00	3,09	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	3,09	0,00	3,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	26 359,11	547,29	25 811,82	0,00
622	Serviços especializados	12 475,87	0,00	12 475,87	0,00
6221	Trabalhos especializados	3 714,84	0,00	3 714,84	0,00
6226	Conservação e reparação	8 761,03	0,00	8 761,03	0,00
62261	Conservação	5 499,11	0,00	5 499,11	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	3 261,92	0,00	3 261,92	0,00
623	Materiais	879,44	20,00	859,44	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	568,33	0,00	568,33	0,00
6233	Material de escritório	311,11	20,00	291,11	0,00
624	Energia e fluidos	6 931,97	0,00	6 931,97	0,00
6241	Electricidade	1 904,40	0,00	1 904,40	0,00
6242	Combustíveis	3 760,10	0,00	3 760,10	0,00
6243	Água	318,38	0,00	318,38	0,00
6248	Outros	949,09	0,00	949,09	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	60,00	0,00	60,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	60,00	0,00	60,00	0,00
62511	Utentes	60,00	0,00	60,00	0,00
626	Serviços diversos	6 011,83	527,29	5 484,54	0,00
6262	Comunicação	1 153,15	0,00	1 153,15	0,00
6263	Seguros	1 490,64	527,29	963,35	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 368,04	0,00	3 368,04	0,00
63	Gastos com o Pessoal	114 750,59	10 604,61	104 145,98	0,00
632	Remunerações do pessoal	94 802,79	8 670,98	86 131,81	0,00
6321	Vencimentos Mensais	67 704,57	4 335,49	63 369,08	0,00
63221	Sub Férias	11 420,69	4 335,49	7 085,20	0,00
63222	Sub Natal	5 644,17	0,00	5 644,17	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	6 694,00	0,00	6 694,00	0,00
63226	Diuturnidades	3 185,00	0,00	3 185,00	0,00
63228	Outros Prémios	154,36	0,00	154,36	0,00
635	Encargos sobre remunerações	19 947,80	1 933,63	18 014,17	0,00
6351	Taxa Social Unica	19 947,80	1 933,63	18 014,17	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	26 810,40	0,00	26 810,40	0,00
642	Activos fixos tangíveis	26 810,40	0,00	26 810,40	0,00
6422	Edifícios	26 810,40	0,00	26 810,40	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	8 360,00	0,00	8 360,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	8 360,00	0,00	8 360,00
7212	CAO	0,00	8 360,00	0,00	8 360,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
75112	Centros de Actividades Ocupacionais	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
78	Outros rendimentos	0,00	35 908,42	0,00	35 908,42
788	Outros	0,00	35 908,42	0,00	35 908,42
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	35 908,42	0,00	35 908,42
	<b>Totais</b>	<b>191 244,08</b>	<b>225 797,64</b>	<b>180 087,58</b>	<b>214 641,14</b>
	<b>Saldo Geral</b>				<b>34 553,56</b>



## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: 900203 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 3 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	47 978,00	940,50	47 037,50	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	46 624,42	768,01	45 856,41	0,00
6121	Apoio Domiciliário	293,10	0,00	293,10	0,00
6122	CAO	35,76	0,00	35,76	0,00
6123	Lar de Idosos	46 295,56	768,01	45 527,55	0,00
614	Materiais de consumo	1 353,58	172,49	1 181,09	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	1 353,58	172,49	1 181,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	169 928,98	2 547,91	167 381,07	0,00
622	Serviços especializados	78 848,90	597,67	78 251,23	0,00
6221	Trabalhos especializados	36 600,54	491,97	36 108,57	0,00
6224	Honorários	5 174,20	0,00	5 174,20	0,00
6225	Comissões	1 611,76	0,00	1 611,76	0,00
6226	Conservação e reparação	35 419,65	105,70	35 313,95	0,00
62261	Conservação	20 591,65	16,06	20 575,59	0,00
62262	Conservação Obras casas	5 586,15	89,64	5 496,51	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	9 241,85	0,00	9 241,85	0,00
6227	Serviços Bancários	42,75	0,00	42,75	0,00
623	Materiais	20 880,77	690,52	20 190,25	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	18 256,24	687,32	17 568,92	0,00
6233	Material de escritório	2 624,53	3,20	2 621,33	0,00
624	Energia e fluidos	33 052,89	0,00	33 052,89	0,00
6241	Electricidade	20 780,85	0,00	20 780,85	0,00
6242	Combustíveis	5 002,44	0,00	5 002,44	0,00
6243	Água	5 067,11	0,00	5 067,11	0,00
6248	Outros	2 202,49	0,00	2 202,49	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	766,99	0,00	766,99	0,00
6251	Deslocações e estadas	15,00	0,00	15,00	0,00
62511	Utentes	15,00	0,00	15,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	184,89	0,00	184,89	0,00
6254	Transporte de Utentes	567,10	0,00	567,10	0,00
626	Serviços diversos	36 379,43	1 259,72	35 119,71	0,00
6262	Comunicação	1 917,21	2,82	1 914,39	0,00
6263	Seguros	4 253,52	1 183,73	3 069,79	0,00
6265	Contencioso e notariado	515,00	0,00	515,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	29 693,70	73,17	29 620,53	0,00
63	Gastos com o Pessoal	769 327,00	71 756,85	697 570,15	0,00
632	Remunerações do pessoal	623 806,46	56 540,36	567 266,10	0,00
6321	Vencimentos Mensais	428 992,81	28 270,18	400 722,63	0,00
63221	Sub Férias	74 710,36	28 270,18	46 440,18	0,00
63222	Sub Natal	30 102,44	0,00	30 102,44	0,00
63223	Subsidios de Alimentacao	44 095,37	0,00	44 095,37	0,00
63224	Abono para Falhas	840,00	0,00	840,00	0,00
63225	Produtividade	4 719,85	0,00	4 719,85	0,00
63226	Diuturnidades	11 541,38	0,00	11 541,38	0,00
63227	Sub Turno	28 654,83	0,00	28 654,83	0,00
63228	Outros Prémios	149,42	0,00	149,42	0,00
634	Indemnizações	1 521,61	0,00	1 521,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	130 596,04	12 608,50	117 987,54	0,00
6351	Taxa Social Unica	130 596,04	12 608,50	117 987,54	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	13 402,89	2 607,99	10 794,90	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	107 723,46	0,00	107 723,46	0,00
642	Activos fixos tangíveis	107 723,46	0,00	107 723,46	0,00
6422	Edifícios	81 415,26	0,00	81 415,26	0,00
6423	Equipamento Básico	11 248,35	0,00	11 248,35	0,00
6425	Equipamento Administrativo	999,90	0,00	999,90	0,00
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	14 059,95	0,00	14 059,95	0,00
68	Outros gastos	7 064,50	0,00	7 064,50	0,00



## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: 900203 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
681	Impostos	1 412,99	0,00	1 412,99	0,00
6811	Impostos directos	1 412,69	0,00	1 412,69	0,00
6813	Taxas	0,30	0,00	0,30	0,00
688	Outros	5 651,51	0,00	5 651,51	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3 103,64	0,00	3 103,64	0,00
6883	Quotizações	1 040,00	0,00	1 040,00	0,00
6888	Outros não especificados	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
68882	Despesas não devidamente documentadas	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
69	Gastos de financiamento	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
691	Juros suportados	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 402,21	0,00	2 402,21	0,00
6918	Outros juros	514,69	0,00	514,69	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	246 085,28	0,00	246 085,28
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
7213	Lar de Idosos	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
722	Quotizações e jóias	0,00	5 508,00	0,00	5 508,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	595 304,22	0,00	595 304,22
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
75113	Lar de Idosos	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
752	Subsídios de outras entidades	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
7521	Subsídios Eventuais	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
753	Doações e heranças	0,00	17 296,79	0,00	17 296,79
755	Donativos de processos	0,00	900,00	0,00	900,00
756	Banco de ortoses	0,00	812,00	0,00	812,00
78	Outros rendimentos	0,00	114 769,93	0,00	114 769,93
788	Outros	0,00	114 769,93	0,00	114 769,93
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 116,28	0,00	4 116,28
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	110 653,65	0,00	110 653,65
	<b>Totais</b>	<b>1 104 938,84</b>	<b>1 031 404,69</b>	<b>1 029 693,58</b>	<b>956 159,43</b>
	<b>SaldoGeral</b>			<b>73 534,15</b>	

## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: 900204 - Centro de Dia

(Valores em Euros)

Página: 5 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	19 616,40	0,00	19 616,40	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	19 616,40	0,00	19 616,40	0,00
6124	Centro Saúde	687,37	0,00	687,37	0,00
6125	Centro de dia	18 929,03	0,00	18 929,03	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	7 083,34	0,00	7 083,34	0,00
622	Serviços especializados	139,61	0,00	139,61	0,00
6221	Trabalhos especializados	139,61	0,00	139,61	0,00
623	Materiais	3 329,13	0,00	3 329,13	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 230,73	0,00	3 230,73	0,00
6233	Material de escritório	98,40	0,00	98,40	0,00
624	Energia e fluidos	1 183,38	0,00	1 183,38	0,00
6242	Combustíveis	982,38	0,00	982,38	0,00
6248	Outros	201,00	0,00	201,00	0,00
626	Serviços diversos	2 431,22	0,00	2 431,22	0,00
6262	Comunicação	835,25	0,00	835,25	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 595,97	0,00	1 595,97	0,00
63	Gastos com o Pessoal	52 486,92	5 244,49	47 242,43	0,00
632	Remunerações do pessoal	42 833,83	4 288,22	38 545,61	0,00
6321	Vencimentos Mensais	30 543,88	2 144,11	28 399,77	0,00
63221	Sub Férias	5 404,76	2 144,11	3 260,65	0,00
63222	Sub Natal	3 082,19	0,00	3 082,19	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	3 348,00	0,00	3 348,00	0,00
63226	Diuturnidades	455,00	0,00	455,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	9 653,09	956,27	8 696,82	0,00
6351	Taxa Social Unica	9 653,09	956,27	8 696,82	0,00
72	Prestações de serviços	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
7214	Centro de Dia	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
75114	Centro de Dia	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
	Totais	79 266,66	60 827,06	73 942,17	55 502,57
	<b>SaldoGeral</b>			<b>18 439,60</b>	

## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: 900205 - Fora do Ambito da Atividade

(Valores em Euros)

Página: 6 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	35 137,62	0,00	35 137,62	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	35 137,62	0,00	35 137,62	0,00
6124	Centro Saúde	35 137,62	0,00	35 137,62	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	336,20	0,00	336,20	0,00
624	Energia e fluidos	336,20	0,00	336,20	0,00
6248	Outros	336,20	0,00	336,20	0,00
68	Outros gastos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
688	Outros	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
723	Promoções para captação de recursos	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
7231	EDA	0,00	9 011,30	0,00	9 011,30
7232	Unidade Saúde	0,00	40 357,50	0,00	40 357,50
7233	Outros	0,00	5 446,45	0,00	5 446,45
78	Outros rendimentos	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
7871	Alienações	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
	<b>Totais</b>	<b>37 412,07</b>	<b>310 256,25</b>	<b>37 412,07</b>	<b>310 256,25</b>
	<b>Saldo Geral</b>				<b>272 844,18</b>

## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 7 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	159 794,19	945,10	158 849,09	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158 437,52	772,61	157 664,91	0,00
6121	Apoio Domiciliário	34 031,29	0,00	34 031,29	0,00
6122	CAO	23 356,65	4,60	23 352,05	0,00
6123	Lar de Idosos	46 295,56	768,01	45 527,55	0,00
6124	Centro Saúde	35 824,99	0,00	35 824,99	0,00
6125	Centro de dia	18 929,03	0,00	18 929,03	0,00
614	Materiais de consumo	1 356,67	172,49	1 184,18	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	1 356,67	172,49	1 184,18	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	212 634,51	3 158,16	209 476,35	0,00
622	Serviços especializados	92 987,14	597,67	92 389,47	0,00
6221	Trabalhos especializados	40 691,41	491,97	40 199,44	0,00
6224	Honorários	5 174,20	0,00	5 174,20	0,00
6225	Comissões	1 611,76	0,00	1 611,76	0,00
6226	Conservação e reparação	45 467,02	105,70	45 361,32	0,00
62261	Conservação	26 090,76	16,06	26 074,70	0,00
62262	Conservação Obras casas	5 586,15	89,64	5 496,51	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	13 790,11	0,00	13 790,11	0,00
6227	Servicos Bancarios	42,75	0,00	42,75	0,00
623	Materiais	25 723,23	710,52	25 012,71	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	22 689,19	687,32	22 001,87	0,00
6233	Material de escritório	3 034,04	23,20	3 010,84	0,00
624	Energia e fluidos	46 936,97	0,00	46 936,97	0,00
6241	Electricidade	23 122,79	0,00	23 122,79	0,00
6242	Combustíveis	13 286,26	0,00	13 286,26	0,00
6243	Água	5 604,24	0,00	5 604,24	0,00
6248	Outros	4 923,68	0,00	4 923,68	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	826,99	0,00	826,99	0,00
6251	Deslocações e estadas	75,00	0,00	75,00	0,00
62511	Utentes	75,00	0,00	75,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	184,89	0,00	184,89	0,00
6254	Transporte de Utentes	567,10	0,00	567,10	0,00
626	Serviços diversos	46 160,18	1 849,97	44 310,21	0,00
6262	Comunicação	4 967,19	2,82	4 964,37	0,00
6263	Seguros	6 020,28	1 773,98	4 246,30	0,00
6265	Contencioso e notariado	515,00	0,00	515,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	34 657,71	73,17	34 584,54	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1 104 221,01	111 983,45	992 237,56	0,00
632	Remunerações do pessoal	899 866,40	89 432,10	810 434,30	0,00
6321	Vencimentos Mensais	618 911,03	44 716,05	574 194,98	0,00
63221	Sub Férias	110 092,28	44 716,05	65 376,23	0,00
63222	Sub Natal	45 057,97	0,00	45 057,97	0,00
63223	Subsidios de Alimentacao	64 224,37	0,00	64 224,37	0,00
63224	Abono para Falhas	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00
63225	Produtividade	6 030,38	0,00	6 030,38	0,00
63226	Diuturnidades	25 331,76	0,00	25 331,76	0,00
63227	Sub Turno	28 654,83	0,00	28 654,83	0,00
63228	Outros Prémios	303,78	0,00	303,78	0,00
634	Indemnizações	1 521,61	0,00	1 521,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	189 430,11	19 943,36	169 486,75	0,00
6351	Taxa Social Unica	189 430,11	19 943,36	169 486,75	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	13 402,89	2 607,99	10 794,90	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	150 201,87	0,00	150 201,87	0,00
642	Activos fixos tangíveis	150 201,87	0,00	150 201,87	0,00
6422	Edifícios	123 893,67	0,00	123 893,67	0,00
6423	Equipamento Básico	11 248,35	0,00	11 248,35	0,00
6425	Equipamento Administrativo	999,90	0,00	999,90	0,00

## Balancete por Valência

Dezembro / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	14 059,95	0,00	14 059,95	0,00
68	Outros gastos	9 002,75	0,00	9 002,75	0,00
681	Impostos	1 412,99	0,00	1 412,99	0,00
6811	Impostos directos	1 412,69	0,00	1 412,69	0,00
6813	Taxas	0,30	0,00	0,30	0,00
688	Outros	7 589,76	0,00	7 589,76	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3 103,64	0,00	3 103,64	0,00
6883	Quotizações	1 040,00	0,00	1 040,00	0,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
6888	Outros não especificados	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
68882	Despesas não devidamente documentadas	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
69	Gastos de financiamento	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
691	Juros suportados	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 402,21	0,00	2 402,21	0,00
6918	Outros juros	514,69	0,00	514,69	0,00
72	Prestações de serviços	186,59	408 184,95	0,00	407 998,36
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	186,59	347 861,70	0,00	347 675,11
7211	Apoio Domiciliario	106,59	73 442,56	0,00	73 335,97
7212	CAO	0,00	9 430,00	0,00	9 430,00
7213	Lar de Idosos	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
7214	Centro de Dia	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
722	Quotizações e jóias	0,00	5 508,00	0,00	5 508,00
723	Promoções para captação de recursos	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
7231	EDA	0,00	9 011,30	0,00	9 011,30
7232	Unidade Saúde	0,00	40 357,50	0,00	40 357,50
7233	Outros	0,00	5 446,45	0,00	5 446,45
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	893 054,40	0,00	893 054,40
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	853 556,23	0,00	853 556,23
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	853 556,23	0,00	853 556,23
75111	Apoio Domiciliario	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
75112	Centros de Actividades Ocupacionais	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
75113	Lar de Idosos	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
75114	Centro de Dia	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
752	Subsídios de outras entidades	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
7521	Subsídios Eventuais	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
753	Doações e heranças	0,00	17 468,79	0,00	17 468,79
755	Donativos de processos	0,00	900,00	0,00	900,00
756	Banco de ortoses	0,00	812,00	0,00	812,00
78	Outros rendimentos	0,00	407 434,26	0,00	407 434,26
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
7871	Alienações	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
788	Outros	0,00	151 993,26	0,00	151 993,26
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 116,28	0,00	4 116,28
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	147 876,98	0,00	147 876,98
	<b>Totais</b>	<b>1 638 957,82</b>	<b>1 824 760,32</b>	<b>1 522 684,52</b>	<b>1 708 487,02</b>
	<b>SaldoGeral</b>				<b>185 802,50</b>

## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: 900201 - Apoio Domiciliário

(Valores em Euros)

Página: 1 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	33 738,19	0,00	33 738,19	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	33 738,19	0,00	33 738,19	0,00
6121	Apoio Domiciliário	33 738,19	0,00	33 738,19	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	8 926,88	62,96	8 863,92	0,00
622	Serviços especializados	1 522,76	0,00	1 522,76	0,00
6221	Trabalhos especializados	236,42	0,00	236,42	0,00
6226	Conservação e reparação	1 286,34	0,00	1 286,34	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	1 286,34	0,00	1 286,34	0,00
623	Materiais	633,89	0,00	633,89	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	633,89	0,00	633,89	0,00
624	Energia e fluidos	5 432,53	0,00	5 432,53	0,00
6241	Electricidade	437,54	0,00	437,54	0,00
6242	Combustíveis	3 541,34	0,00	3 541,34	0,00
6243	Água	218,75	0,00	218,75	0,00
6248	Outros	1 234,90	0,00	1 234,90	0,00
626	Serviços diversos	1 337,70	62,96	1 274,74	0,00
6262	Comunicação	1 061,58	0,00	1 061,58	0,00
6263	Seguros	276,12	62,96	213,16	0,00
63	Gastos com o Pessoal	167 656,50	24 377,50	143 279,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	138 423,32	19 932,54	118 490,78	0,00
6321	Vencimentos Mensais	91 669,77	9 966,27	81 703,50	0,00
63221	Sub Férias	18 556,47	9 966,27	8 590,20	0,00
63222	Sub Natal	6 229,17	0,00	6 229,17	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	10 087,00	0,00	10 087,00	0,00
63224	Abono para Falhas	420,00	0,00	420,00	0,00
63225	Produtividade	1 310,53	0,00	1 310,53	0,00
63226	Diuturnidades	10 150,38	0,00	10 150,38	0,00
635	Encargos sobre remunerações	29 233,18	4 444,96	24 788,22	0,00
6351	Taxa Social Unica	29 233,18	4 444,96	24 788,22	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	15 668,01	0,00	15 668,01	0,00
642	Activos fixos tangíveis	15 668,01	0,00	15 668,01	0,00
6422	Edifícios	15 668,01	0,00	15 668,01	0,00
72	Prestações de serviços	106,59	74 512,56	0,00	74 405,97
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	106,59	74 512,56	0,00	74 405,97
7211	Apoio Domiciliario	106,59	73 442,56	0,00	73 335,97
7212	CAO	0,00	1 070,00	0,00	1 070,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	96 206,75	0,00	96 206,75
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
75111	Apoio Domiciliario	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
753	Doações e heranças	0,00	172,00	0,00	172,00
78	Outros rendimentos	0,00	1 314,91	0,00	1 314,91
788	Outros	0,00	1 314,91	0,00	1 314,91
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	1 314,91	0,00	1 314,91
	Totais	226 096,17	196 474,68	201 549,12	171 927,63
	<b>SaldoGeral</b>			<b>29 621,49</b>	

## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: 900202 - Centro de Actividades Ocupacionais

(Valores em Euros)

Página: 2 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	23 323,98	4,60	23 319,38	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	23 320,89	4,60	23 316,29	0,00
6122	CAO	23 320,89	4,60	23 316,29	0,00
614	Materiais de consumo	3,09	0,00	3,09	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	3,09	0,00	3,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	26 359,11	547,29	25 811,82	0,00
622	Serviços especializados	12 475,87	0,00	12 475,87	0,00
6221	Trabalhos especializados	3 714,84	0,00	3 714,84	0,00
6226	Conservação e reparação	8 761,03	0,00	8 761,03	0,00
62261	Conservação	5 499,11	0,00	5 499,11	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	3 261,92	0,00	3 261,92	0,00
623	Materiais	879,44	20,00	859,44	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	568,33	0,00	568,33	0,00
6233	Material de escritório	311,11	20,00	291,11	0,00
624	Energia e fluidos	6 931,97	0,00	6 931,97	0,00
6241	Electricidade	1 904,40	0,00	1 904,40	0,00
6242	Combustíveis	3 760,10	0,00	3 760,10	0,00
6243	Água	318,38	0,00	318,38	0,00
6248	Outros	949,09	0,00	949,09	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	60,00	0,00	60,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	60,00	0,00	60,00	0,00
62511	Utentes	60,00	0,00	60,00	0,00
626	Serviços diversos	6 011,83	527,29	5 484,54	0,00
6262	Comunicação	1 153,15	0,00	1 153,15	0,00
6263	Seguros	1 490,64	527,29	963,35	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 368,04	0,00	3 368,04	0,00
63	Gastos com o Pessoal	114 750,59	10 604,61	104 145,98	0,00
632	Remunerações do pessoal	94 802,79	8 670,98	86 131,81	0,00
6321	Vencimentos Mensais	67 704,57	4 335,49	63 369,08	0,00
63221	Sub Férias	11 420,69	4 335,49	7 085,20	0,00
63222	Sub Natal	5 644,17	0,00	5 644,17	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	6 694,00	0,00	6 694,00	0,00
63226	Diuturnidades	3 185,00	0,00	3 185,00	0,00
63228	Outros Prémios	154,36	0,00	154,36	0,00
635	Encargos sobre remunerações	19 947,80	1 933,63	18 014,17	0,00
6351	Taxa Social Unica	19 947,80	1 933,63	18 014,17	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	26 810,40	0,00	26 810,40	0,00
642	Activos fixos tangíveis	26 810,40	0,00	26 810,40	0,00
6422	Edifícios	26 810,40	0,00	26 810,40	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	8 360,00	0,00	8 360,00
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	8 360,00	0,00	8 360,00
7212	CAO	0,00	8 360,00	0,00	8 360,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
75112	Centros de Actividades Ocupacionais	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
78	Outros rendimentos	0,00	35 908,42	0,00	35 908,42
788	Outros	0,00	35 908,42	0,00	35 908,42
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	35 908,42	0,00	35 908,42
	<b>Totais</b>	<b>191 244,08</b>	<b>225 797,64</b>	<b>180 087,58</b>	<b>214 641,14</b>
	<b>SaldoGeral</b>				<b>34 553,56</b>

## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: 900203 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 3 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	47 978,00	940,50	47 037,50	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	46 624,42	768,01	45 856,41	0,00
6121	Apoio Domiciliário	293,10	0,00	293,10	0,00
6122	CAO	35,76	0,00	35,76	0,00
6123	Lar de Idosos	46 295,56	768,01	45 527,55	0,00
614	Materiais de consumo	1 353,58	172,49	1 181,09	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	1 353,58	172,49	1 181,09	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	169 928,98	2 547,91	167 381,07	0,00
622	Serviços especializados	78 848,90	597,67	78 251,23	0,00
6221	Trabalhos especializados	36 600,54	491,97	36 108,57	0,00
6224	Honorários	5 174,20	0,00	5 174,20	0,00
6225	Comissões	1 611,76	0,00	1 611,76	0,00
6226	Conservação e reparação	35 419,65	105,70	35 313,95	0,00
62261	Conservação	20 591,65	16,06	20 575,59	0,00
62262	Conservação Obras casas	5 586,15	89,64	5 496,51	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	9 241,85	0,00	9 241,85	0,00
6227	Servicos Bancarios	42,75	0,00	42,75	0,00
623	Materiais	20 880,77	690,52	20 190,25	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	18 256,24	687,32	17 568,92	0,00
6233	Material de escritório	2 624,53	3,20	2 621,33	0,00
624	Energia e fluidos	33 052,89	0,00	33 052,89	0,00
6241	Electricidade	20 780,85	0,00	20 780,85	0,00
6242	Combustíveis	5 002,44	0,00	5 002,44	0,00
6243	Água	5 067,11	0,00	5 067,11	0,00
6248	Outros	2 202,49	0,00	2 202,49	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	766,99	0,00	766,99	0,00
6251	Deslocações e estadas	15,00	0,00	15,00	0,00
62511	Utentes	15,00	0,00	15,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	184,89	0,00	184,89	0,00
6254	Transporte de Utentes	567,10	0,00	567,10	0,00
626	Serviços diversos	36 379,43	1 259,72	35 119,71	0,00
6262	Comunicação	1 917,21	2,82	1 914,39	0,00
6263	Seguros	4 253,52	1 183,73	3 069,79	0,00
6265	Contencioso e notariado	515,00	0,00	515,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	29 693,70	73,17	29 620,53	0,00
63	Gastos com o Pessoal	769 327,00	71 756,85	697 570,15	0,00
632	Remunerações do pessoal	623 806,46	56 540,36	567 266,10	0,00
6321	Vencimentos Mensais	428 992,81	28 270,18	400 722,63	0,00
63221	Sub Férias	74 710,36	28 270,18	46 440,18	0,00
63222	Sub Natal	30 102,44	0,00	30 102,44	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	44 095,37	0,00	44 095,37	0,00
63224	Abono para Falhas	840,00	0,00	840,00	0,00
63225	Produtividade	4 719,85	0,00	4 719,85	0,00
63226	Diuturnidades	11 541,38	0,00	11 541,38	0,00
63227	Sub Turno	28 654,83	0,00	28 654,83	0,00
63228	Outros Prémios	149,42	0,00	149,42	0,00
634	Indemnizações	1 521,61	0,00	1 521,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	130 596,04	12 608,50	117 987,54	0,00
6351	Taxa Social Unica	130 596,04	12 608,50	117 987,54	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	13 402,89	2 607,99	10 794,90	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	107 723,46	0,00	107 723,46	0,00
642	Activos fixos tangíveis	107 723,46	0,00	107 723,46	0,00
6422	Edifícios	81 415,26	0,00	81 415,26	0,00
6423	Equipamento Básico	11 248,35	0,00	11 248,35	0,00
6425	Equipamento Administrativo	999,90	0,00	999,90	0,00
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	14 059,95	0,00	14 059,95	0,00
68	Outros gastos	7 064,50	0,00	7 064,50	0,00



## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: 900203 - Lar de Idosos

(Valores em Euros)

Página: 4 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
681	Impostos	1 412,99	0,00	1 412,99	0,00
6811	Impostos directos	1 412,69	0,00	1 412,69	0,00
6813	Taxas	0,30	0,00	0,30	0,00
688	Outros	5 651,51	0,00	5 651,51	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3 103,64	0,00	3 103,64	0,00
6883	Quotizações	1 040,00	0,00	1 040,00	0,00
6888	Outros não especificados	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
68882	Despesas não devidamente documentadas	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
69	Gastos de financiamento	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
691	Juros suportados	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 402,21	0,00	2 402,21	0,00
6918	Outros juros	514,69	0,00	514,69	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	246 085,28	0,00	246 085,28
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
7213	Lar de Idosos	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
722	Quotizações e jóias	0,00	5 508,00	0,00	5 508,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	595 304,22	0,00	595 304,22
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
75113	Lar de Idosos	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
752	Subsídios de outras entidades	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
7521	Subsídios Eventuais	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
753	Doações e heranças	0,00	17 296,79	0,00	17 296,79
755	Donativos de processos	0,00	900,00	0,00	900,00
756	Banco de ortoses	0,00	812,00	0,00	812,00
78	Outros rendimentos	0,00	114 769,93	0,00	114 769,93
788	Outros	0,00	114 769,93	0,00	114 769,93
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 116,28	0,00	4 116,28
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	110 653,65	0,00	110 653,65
	<b>Totais</b>	<b>1 104 938,84</b>	<b>1 031 404,69</b>	<b>1 029 693,58</b>	<b>956 159,43</b>
	<b>SaldoGeral</b>			<b>73 534,15</b>	

## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: 900204 - Centro de Dia

(Valores em Euros)

Página: 5 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	19 616,40	0,00	19 616,40	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	19 616,40	0,00	19 616,40	0,00
6124	Centro Saúde	687,37	0,00	687,37	0,00
6125	Centro de dia	18 929,03	0,00	18 929,03	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	7 083,34	0,00	7 083,34	0,00
622	Serviços especializados	139,61	0,00	139,61	0,00
6221	Trabalhos especializados	139,61	0,00	139,61	0,00
623	Materiais	3 329,13	0,00	3 329,13	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3 230,73	0,00	3 230,73	0,00
6233	Material de escritório	98,40	0,00	98,40	0,00
624	Energia e fluidos	1 183,38	0,00	1 183,38	0,00
6242	Combustíveis	982,38	0,00	982,38	0,00
6248	Outros	201,00	0,00	201,00	0,00
626	Serviços diversos	2 431,22	0,00	2 431,22	0,00
6262	Comunicação	835,25	0,00	835,25	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 595,97	0,00	1 595,97	0,00
63	Gastos com o Pessoal	52 486,92	5 244,49	47 242,43	0,00
632	Remunerações do pessoal	42 833,83	4 288,22	38 545,61	0,00
6321	Vencimentos Mensais	30 543,88	2 144,11	28 399,77	0,00
63221	Sub Férias	5 404,76	2 144,11	3 260,65	0,00
63222	Sub Natal	3 082,19	0,00	3 082,19	0,00
63223	Subsídios de Alimentacao	3 348,00	0,00	3 348,00	0,00
63226	Diuturnidades	455,00	0,00	455,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	9 653,09	956,27	8 696,82	0,00
6351	Taxa Social Unica	9 653,09	956,27	8 696,82	0,00
72	Prestações de serviços	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
7214	Centro de Dia	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
75114	Centro de Dia	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
	<b>Totais</b>	<b>79 266,66</b>	<b>60 827,06</b>	<b>73 942,17</b>	<b>55 502,57</b>
	<b>SaldoGeral</b>			<b>18 439,60</b>	

## Balancete por Valência

Resultados / 2025

Valência: 900205 - Fora do Ambito da Atividade

(Valores em Euros)

Página: 6 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	35 137,62	0,00	35 137,62	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	35 137,62	0,00	35 137,62	0,00
6124	Centro Saúde	35 137,62	0,00	35 137,62	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	336,20	0,00	336,20	0,00
624	Energia e fluidos	336,20	0,00	336,20	0,00
6248	Outros	336,20	0,00	336,20	0,00
68	Outros gastos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
688	Outros	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
72	Prestações de serviços	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
723	Promoções para captação de recursos	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
7231	EDA	0,00	9 011,30	0,00	9 011,30
7232	Unidade Saúde	0,00	40 357,50	0,00	40 357,50
7233	Outros	0,00	5 446,45	0,00	5 446,45
78	Outros rendimentos	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
7871	Alienações	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
	Totais	37 412,07	310 256,25	37 412,07	310 256,25
	<b>SaldoGeral</b>				<b>272 844,18</b>

## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 7 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	159 794,19	945,10	158 849,09	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	158 437,52	772,61	157 664,91	0,00
6121	Apoio Domiciliário	34 031,29	0,00	34 031,29	0,00
6122	CAO	23 356,65	4,60	23 352,05	0,00
6123	Lar de Idosos	46 295,56	768,01	45 527,55	0,00
6124	Centro Saúde	35 824,99	0,00	35 824,99	0,00
6125	Centro de dia	18 929,03	0,00	18 929,03	0,00
614	Materiais de consumo	1 356,67	172,49	1 184,18	0,00
6142	Medicamentos e artigos de saúde	1 356,67	172,49	1 184,18	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	212 634,51	3 158,16	209 476,35	0,00
622	Serviços especializados	92 987,14	597,67	92 389,47	0,00
6221	Trabalhos especializados	40 691,41	491,97	40 199,44	0,00
6224	Honorários	5 174,20	0,00	5 174,20	0,00
6225	Comissões	1 611,76	0,00	1 611,76	0,00
6226	Conservação e reparação	45 467,02	105,70	45 361,32	0,00
62261	Conservação	26 090,76	16,06	26 074,70	0,00
62262	Conservação Obras casas	5 586,15	89,64	5 496,51	0,00
62263	Conservação e reparação viaturas	13 790,11	0,00	13 790,11	0,00
6227	Servicos Bancarios	42,75	0,00	42,75	0,00
623	Materiais	25 723,23	710,52	25 012,71	0,00
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	22 689,19	687,32	22 001,87	0,00
6233	Material de escritório	3 034,04	23,20	3 010,84	0,00
624	Energia e fluidos	46 936,97	0,00	46 936,97	0,00
6241	Electricidade	23 122,79	0,00	23 122,79	0,00
6242	Combustíveis	13 286,26	0,00	13 286,26	0,00
6243	Água	5 604,24	0,00	5 604,24	0,00
6248	Outros	4 923,68	0,00	4 923,68	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	826,99	0,00	826,99	0,00
6251	Deslocações e estadas	75,00	0,00	75,00	0,00
62511	Utentes	75,00	0,00	75,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	184,89	0,00	184,89	0,00
6254	Transporte de Utentes	567,10	0,00	567,10	0,00
626	Serviços diversos	46 160,18	1 849,97	44 310,21	0,00
6262	Comunicação	4 967,19	2,82	4 964,37	0,00
6263	Seguros	6 020,28	1 773,98	4 246,30	0,00
6265	Contencioso e notariado	515,00	0,00	515,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	34 657,71	73,17	34 584,54	0,00
63	Gastos com o Pessoal	1 104 221,01	111 983,45	992 237,56	0,00
632	Remunerações do pessoal	899 866,40	89 432,10	810 434,30	0,00
6321	Vencimentos Mensais	618 911,03	44 716,05	574 194,98	0,00
63221	Sub Férias	110 092,28	44 716,05	65 376,23	0,00
63222	Sub Natal	45 057,97	0,00	45 057,97	0,00
63223	Subsidios de Alimentacao	64 224,37	0,00	64 224,37	0,00
63224	Abono para Falhas	1 260,00	0,00	1 260,00	0,00
63225	Produtividade	6 030,38	0,00	6 030,38	0,00
63226	Diuturnidades	25 331,76	0,00	25 331,76	0,00
63227	Sub Turno	28 654,83	0,00	28 654,83	0,00
63228	Outros Prémios	303,78	0,00	303,78	0,00
634	Indemnizações	1 521,61	0,00	1 521,61	0,00
635	Encargos sobre remunerações	189 430,11	19 943,36	169 486,75	0,00
6351	Taxa Social Unica	189 430,11	19 943,36	169 486,75	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	13 402,89	2 607,99	10 794,90	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	150 201,87	0,00	150 201,87	0,00
642	Activos fixos tangíveis	150 201,87	0,00	150 201,87	0,00
6422	Edifícios	123 893,67	0,00	123 893,67	0,00
6423	Equipamento Básico	11 248,35	0,00	11 248,35	0,00
6425	Equipamento Administrativo	999,90	0,00	999,90	0,00

## Balancete por Valência

## Resultados / 2025

Valência: Total - TOTAL VALÊNCIAS

(Valores em Euros)

Página: 8 de 8

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	14 059,95	0,00	14 059,95	0,00
68	Outros gastos	9 002,75	0,00	9 002,75	0,00
681	Impostos	1 412,99	0,00	1 412,99	0,00
6811	Impostos directos	1 412,69	0,00	1 412,69	0,00
6813	Taxas	0,30	0,00	0,30	0,00
688	Outros	7 589,76	0,00	7 589,76	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	3 103,64	0,00	3 103,64	0,00
6883	Quotizações	1 040,00	0,00	1 040,00	0,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	1 938,25	0,00	1 938,25	0,00
6888	Outros não especificados	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
68882	Despesas não devidamente documentadas	1 507,87	0,00	1 507,87	0,00
69	Gastos de financiamento	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
691	Juros suportados	2 916,90	0,00	2 916,90	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	2 402,21	0,00	2 402,21	0,00
6918	Outros juros	514,69	0,00	514,69	0,00
72	Prestações de serviços	186,59	408 184,95	0,00	407 998,36
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades de Utente	186,59	347 861,70	0,00	347 675,11
7211	Apoio Domiciliario	106,59	73 442,56	0,00	73 335,97
7212	CAO	0,00	9 430,00	0,00	9 430,00
7213	Lar de Idosos	0,00	240 577,28	0,00	240 577,28
7214	Centro de Dia	80,00	24 411,86	0,00	24 331,86
722	Quotizações e jóias	0,00	5 508,00	0,00	5 508,00
723	Promoções para captação de recursos	0,00	54 815,25	0,00	54 815,25
7231	EDA	0,00	9 011,30	0,00	9 011,30
7232	Unidade Saúde	0,00	40 357,50	0,00	40 357,50
7233	Outros	0,00	5 446,45	0,00	5 446,45
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	893 054,40	0,00	893 054,40
751	Subsídios das Entidades Públicas	0,00	853 556,23	0,00	853 556,23
7511	ISS, IP - Centro Distrital	0,00	853 556,23	0,00	853 556,23
75111	Apoio Domiciliario	0,00	96 034,75	0,00	96 034,75
75112	Centros de Actividades Ocupacionais	0,00	170 372,72	0,00	170 372,72
75113	Lar de Idosos	0,00	555 978,05	0,00	555 978,05
75114	Centro de Dia	0,00	31 170,71	0,00	31 170,71
752	Subsídios de outras entidades	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
7521	Subsidios Eventuais	0,00	20 317,38	0,00	20 317,38
753	Doações e heranças	0,00	17 468,79	0,00	17 468,79
755	Donativos de processos	0,00	900,00	0,00	900,00
756	Banco de ortoteses	0,00	812,00	0,00	812,00
78	Outros rendimentos	0,00	407 434,26	0,00	407 434,26
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
7871	Alienações	0,00	255 441,00	0,00	255 441,00
788	Outros	0,00	151 993,26	0,00	151 993,26
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	4 116,28	0,00	4 116,28
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	147 876,98	0,00	147 876,98
	<b>Totais</b>	<b>1 638 957,82</b>	<b>1 824 760,32</b>	<b>1 522 684,52</b>	<b>1 708 487,02</b>
	<b>SaldoGeral</b>				<b>185 802,50</b>