



CENTRO SOCIAL DE BELAZAIMA

**RELATÓRIO, CONTAS
E
BALANÇO**

REFERENTES AO ANO

DE

2025

RELATÓRIO E CONTAS 2025

Índice:

- 1 – Convocatória
- 2 – Relatório da Direção
- 3 – Mapa de Execução Orçamental
- 4 – Mapa de Exploração
- 5 – Demonstração de Resultados
- 7 – Balancete de Retificações
- 6 – Mapa da Situação Financeira
- 8 – Balanço
- 9 – Balancete de Encerramento
- 10 – Parecer do Conselho Fiscal



ASSEMBLEIA-GERAL ORDINÁRIA

CONVOCATÓRIA

Nos termos do Artº. 28º n.º 2 alínea b) dos Estatutos do Centro Social de Belazaima, convoco todos os Associados para uma Assembleia Geral Ordinária, a realizar **no edifício – Sede do Centro Social de Belazaima**, no próximo dia **26 de março de 2026 (quinta-feira)**, pelas **20:00 horas** com a seguinte ordem de Trabalhos:

Ponto 1: Discussão e votação do Relatório e Contas da Gerência do ano de 2025, bem como do Parecer do Órgão de Fiscalização;

Ponto 2: Outros assuntos de interesse para a Instituição.

Se à hora marcada não estiver presente mais de metade dos Associados com direito a voto, a Assembleia terá início **meia hora depois** com o número de sócios presente (Artº. 24º nº 1).

Belazaima do Chão, 09 de março de 2026

O Presidente da Mesa da Assembleia

(António de Almeida Farias)

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA DIREÇÃO DO CSB RELATIVO AO ANO DE 2025

Em 2025 deu-se continuidade à elaboração do projeto de arquitetura para alargamento e renovação das instalações do edifício sede, garantindo também que todos os requisitos das entidades que tutelam a área são satisfeitos.

Foi realizada a pintura exterior do edifício sede dos muros envolventes, assim como, portões e grades.

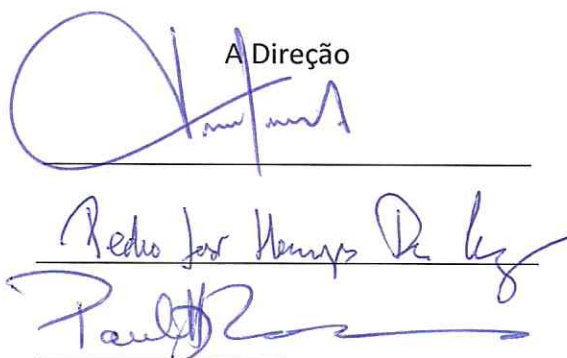
A Direção continuou a assegurar o bom funcionamento da Instituição em colaboração com a Direção Técnica e restantes colaboradores assegurando:

- Atribuição de mensalidades aos utentes;
- Admissão de novas colaboradoras;
- Atualizações salariais;
- Renovação e reparação de equipamentos;
- Gestão e manutenção do parque de viaturas;
- Admissão de utentes;
- Acompanhamento, supervisão, aprovação de transações financeiras e consumos;

A Direção, com a colaboração e empenho de todos os colaboradores, alguns particulares e diversas entidades, nomeadamente, Junta de Freguesia, Câmara Municipal e Segurança Social, conseguiu uma execução orçamental que apresenta nos proveitos um desvio orçamental de 52.602,04€ e nos gastos um desvio de 6.576,50€, tendo o resultado líquido do período sido de 51.000,54€.

Belazaima do Chão 23 de março de 2026

A Direção



Paulo José Mendes de Aguiar

MAPA DA EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

2025

RENDIMENTOS	VALORES REAIS		ORÇAMENTO	
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS				
<u>Matricula e Mensalidades Utentes:</u>				
LAR	221 931,96		200 000,00	
CENTRO DE DIA	54 957,74		45 000,00	
APOIO DOMICILIÁRIO	56 274,56		55 000,00	
QUOTIZAÇÕES E JÓIAS	2 016,00		1 500,00	
Outros(Inclui Reembolso de Consumíveis)	19 586,35	354 766,61	18 000,00	319 500,00
SUBSIDIOS E DOAÇÕES				
<u>Subsidios da Segurança Social:</u>				
LAR	182 184,81		155 000,00	
CENTRO DIA	33 012,72		32 000,00	
APOIO DOMICILIÁRIO	69 564,46		65 000,00	
OUTROS APOIOS - SS	2 271,28		2 000,00	
<u>Subsidios de Outras Entidades e Donativos:</u>				
SUBSIDIOS C. M. ÁGUEDA	815,69		8 000,00	
IEFP	0,00		4 000,00	
DONATIVOS	12 597,47	300 446,43	15 000,00	281 000,00
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS				
<u>Rendimentos Suplementares:</u>				
ALUGUER DE SALAS	6 500,00		0,00	
REEMBOLSO REFEIÇÕES E TRANSPORTES	6 299,06		7 500,00	
<u>Descontos Obtidos</u>	488,70		750,00	
<u>Imputação de Subsidios p/ Investimentos</u>	13 243,56		13 000,00	
<u>Outros Rendimentos:</u>				
RECEITAS DE FESTAS E REALIZAÇÕES	4 725,04		10 000,00	
OUTRAS RECEITAS (Inclui Indemniz. Receb.)	0,00	31 256,36	1 500,00	32 750,00
JUROS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES				
Juros de Depósitos Bancários e Clientes	2 382,64	2 382,64	3 000,00	3 000,00
TOTAL DE RENDIMENTOS		688 852,04		636 250,00

DESVIO NOS PROVEITOS

52 602,04

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

C.C. 24479 - NIF 159 997 364

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261

3780-133 SANGALHOS

2025

GASTOS	VALORES REAIS		ORÇAMENTO	
<u>CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E CONSUMIDAS</u>				
Generos Alimentares e Refeições	78 523,93		86 000,00	
Consumíveis Para Idosos	13 172,97	91 696,90	16 000,00	102 000,00
<u>FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</u>				
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	28 783,78		12 000,00	
HONORÁRIOS	11 741,75		12 500,00	
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	21 775,71		14 000,00	
GASTOS PROTEÇÃO AMBIENTAL	433,96		750,00	
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	1 563,10		2 000,00	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 298,84		1 250,00	
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	26,60		0,00	
MATERIAL DIDÁTICO	1 158,06		500,00	
ELETRICIDADE	8 389,21		8 500,00	
GASÓLEO	5 222,50		6 000,00	
GÁS	14 409,54		14 000,00	
OUTROS COMBUSTÍVEIS E FLUIDOS	674,81		500,00	
ÁGUA	4 628,56		4 000,00	
DESLOCAÇÕES E TRANSPORTES	467,11		500,00	
COMUNICAÇÃO	1 549,13		1 500,00	
SEGUROS	3 052,10		3 500,00	
HIGIENE E LIMPEZA	8 113,19		9 500,00	
GASTOS C/ VOLUNTARIADO	0,00		2 000,00	
OUTROS FORNEC. SERVIÇOS EXTERNOS	1 414,12	114 702,07	1 500,00	94 500,00
<u>GASTOS COM PESSOAL</u>				
Ordenados e Subsídios	327 356,22		325 000,00	
Subsídios e Abonos Isentos	5 678,00		5 000,00	
Encargos p/ Segurança Social	71 444,47		72 475,00	
Seguro Acidentes Trabalho	3 891,40		3 500,00	
Outros Gastos c/ Pessoal	10,00	408 380,09	1 500,00	407 475,00
<u>AMORTIZAÇÕES</u>	21 146,25	21 146,25	25 000,00	25 000,00
<u>OUTROS GASTOS E PERDAS</u>				
Impostos e Taxas	1 423,38		1 500,00	
Quotizações	390,00		500,00	
Gastos Extraordinários	110,00		200,00	
Outros Gastos (Inclui Créditos Incobráveis)	2,81	1 926,19	100,00	2 300,00
<u>GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</u>				
Juros de Empréstimos Bancários	0,00		0,00	
Outros Juros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE GASTOS		637 851,50		631 275,00
RESULTADO LIQUIDO		51 000,54		4 975,00
TOTAL		688 852,04		636 250,00

DESVIO NOS GASTOS	6 576,50
--------------------------	-----------------

DESVIO NO RESULTADO ESTIMADO	46 025,54
-------------------------------------	------------------

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA 2025

(EM EUROS)

	AUTOFINAN- CIAMENTO	SUBSÍDIOS		TOTAIS	Investimento
	(A)	PIDDAC	OUTROS		Efetuated
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS					
CANDIDATURA FUNDOS COMUNIT. QREN	2 500,00		2 500,00	5 000,00	0,00
IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS					
TERRENOS E RECURSOS NATURAIS				0,00	0,00
EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	10 000,00		5 000,00	15 000,00	0,00
EQUIPAMENTO BÁSICO	3 000,00		1 000,00	4 000,00	1 538,70
EQUIPAMENTO TRANSPORTE				0,00	0,00
EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	1 500,00			1 500,00	0,00
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS					
IMOBILIZAÇÕES EM CURSO (NOVAS INSTALA	0,00		0,00	0,00	0,00
	17 000,00	0,00	8 500,00	25 500,00	1 538,70

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

C.C. 24479 - NIF 159 997 364

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261

3780-133 SANGALHOS

A Direção



MAPA DE EXPLORAÇÃO EM DEZEMBRO / 2025

PROVEITOS	2025		2024	
<u>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS:</u>				
MENSALIDADES LAR	221 931,96		200 656,53	
MENSALIDADES CENTRO DE DIA	54 957,74		44 211,25	
MENSALIDADES APOIO DOMICILIÁRIO	56 274,56		53 274,40	
JÓIAS E QUOTIZAÇÕES	2 016,00		1 860,00	
REEMBOLSO CONSUMÍVEIS E OUTROS SERVIÇOS	19 586,35	354 766,61	17 223,23	317 225,41
<u>SUBSIDIOS E DOAÇÕES:</u>				
<u>COMPARTICIPAÇÕES DA SEG. SOCIAL:</u>				
LAR	182 184,81		149 544,89	
CENTRO DE DIA	33 012,72		30 266,16	
APOIO DOMICILIÁRIO	69 564,46	284 761,99	64 176,99	243 988,04
<u>SUBSIDIOS:</u>				
DA C.M.ÁGUEDA	815,69		2 801,98	
OUTROS APOIOS DA SEG. SOCIAL	2 271,28	3 086,97	1 527,78	4 329,76
<u>DONATIVOS:</u>				
DONATIVOS	10 438,46		7 649,75	
DONATIVOS - CONSIGNAÇÃO DE IRS	2 159,01		2 413,04	
DOAÇÃO UTENTES - CACILDA AREDE	0,00	12 597,47	24 419,82	34 482,61
<u>REVERSÕES:</u>				
ANULAÇÃO PERDAS POR IMPARIDADE CLIENTES		0,00	0,00	0,00
<u>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS:</u>				
ALUGUER DE SALAS	6 500,00			
REEMBOLSO DE REFEIÇÕES/TRANSPORTES	6 299,06		6 938,91	
DESCONTOS P/P OBTIDOS	488,70		494,50	
INDEMNIZAÇÃO RECEBIDAS	0,00		1 494,67	
IMPUTAÇÃO DE SUBSIDIOS P/ INVESTIMENTOS	13 243,56		15 040,67	
ANGARIAÇÃO DE FUNDOS	4 725,04	31 256,36	6 107,73	30 076,48
<u>JUROS OBTIDOS:</u>				
JUROS DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS / CLIENTES	2 382,64	2 382,64	3 041,67	3 041,67
TOTAL DE PROVEITOS		688 852,04		633 143,97

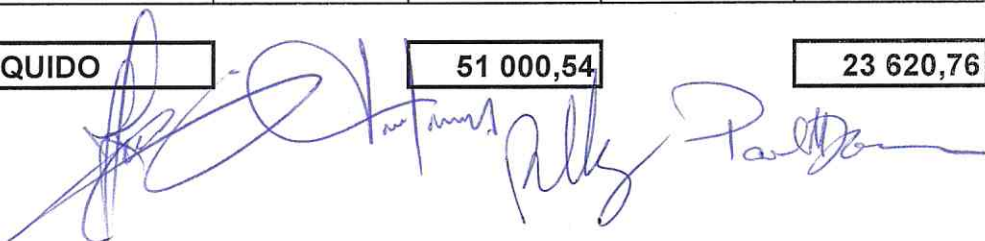
Joaquim Miguel da Silva Ferreira
C.C. 24479 - NIF 159 997 364
Telem. 914 062 860
Rua Professor Bento Lopes. 261
3780-133 SANGALHOS

CUSTOS	2025		2024	
CONSUMO DE MATÉRIAS-PRIMAS:				
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS / REFEIÇÕES	78 523,93		83 465,10	
PRODUTOS HIGIENE P/ IDOSOS	13 172,97	91 696,90	13 738,50	97 203,60
FORNECIM. E SERVIÇOS EXTERNOS:				
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	28 783,78		19 434,18	
HONORÁRIOS	11 741,75		12 316,80	
CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	21 775,71		16 509,04	
GASTOS PROTEÇÃO AMBIENTAL	433,96		618,80	
FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS	1 563,10		2 184,06	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 298,84		575,87	
MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	26,60		470,84	
MATERIAL DIDÁTICO	1 158,06		179,94	
GASTOS DE SAÚDE COM UTENTES	0,00		44,34	
ELECTRICIDADE	8 389,21		9 816,80	
GASÓLEO P/ VIATURAS	5 222,50		5 160,60	
GÁS E OUTROS COMBUSTÍVEIS	15 084,35		15 808,47	
ÁGUA	4 628,56		4 291,77	
DESLOCAÇÕES DE UTENTES	467,11		454,80	
COMUNICAÇÕES	1 549,13		1 536,47	
SEGUROS	3 052,10		3 673,62	
LIMPEZA E HIGIENE	8 113,19		8 970,29	
GASTOS C/ VOLUNTARIADO	0,00		273,30	
OUTROS FORNECIMENTOS E SERVIÇOS	1 414,12	114 702,07	946,16	103 266,15
GASTOS COM PESSOAL:				
REMUNERAÇÕES	333 034,22		315 120,22	
ENCARGOS P/ SEGURANÇA SOCIAL	71 444,47		66 992,18	
SEGURO ACIDENTES TRABALHO	3 891,40		3 314,52	
GASTOS C/ FORMAÇÃO	0,00		0,00	
OUTROS GASTOS C/ PESSOAL	10,00	408 380,09	34,00	385 460,92
AMORTIZAÇÕES:				
AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	21 146,25	21 146,25	21 458,99	21 458,99
OUTROS GASTOS E PERDAS:				
IMPOSTOS E TAXAS	1 423,38		1 584,25	
DIVIDAS INCOBRÁVEIS DE CLIENTES	0,00		0,00	
QUOTIZAÇÕES	390,00		420,00	
SERVIÇOS BANCÁRIOS	110,00		119,00	
OUTROS GASTOS E PERDAS	2,81	1 926,19	10,30	2 133,55
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO				
JUROS DE EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	0,00		0,00	
OUTROS JUROS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE CUSTOS		637 851,50		609 523,21

RESULTADO LIQUIDO

51 000,54

23 620,76



RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERIODOS	
		2025	2024
Vendas e Serviços Prestados		354.766,61	317.225,41
Subsídios à Exploração		300.446,43	282.800,41
Ganhos/Perdas imputados de Subsidiárias, Associadas e Empreendimentos Conjuntos		0,00	0,00
Variação nos Inventários da Produção		0,00	0,00
Trabalhos Para a Própria Empresa		0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		-91.696,90	-97.203,60
Fornecimentos e Serviços Externos		-114.702,07	-103.266,15
Gastos com o Pessoal		-408.380,09	-385.460,92
Imparidades de Inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de Dívidas a Receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Imparidades de Investimentos Não Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de Justo Valor		0,00	0,00
Outros Rendimentos		31.256,36	30.076,48
Outros Gastos		-1.926,19	-2.133,55
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		69.764,15	42.038,08
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização		-21.146,25	-21.458,99
Imparidade de Investimentos Depreciáveis/Amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		48.617,90	20.579,09
Juros e Rendimentos Similares Obtidos		2.382,64	3.041,67
Juros e Gastos Similares Suportados		0,00	0,00
Resultados antes de impostos		51.000,54	23.620,76
Imposto Sobre o Rendimento do Período		0,00	0,00
Resultado Líquido do Período		51.000,54	23.620,76
Resultado das Actividades Descontinuadas (Líquido de Impostos) Incluindo no Resultado Líquido do Período		0,00	0,00
Resultado Líquido do Período Atribuível a: (2)			
Detentores do Capital da Empresa-mãe		0,00	0,00
Interesses Que Não Controlam		0,00	0,00
		0,00	0,00
Resultado Por Acção Básico		0,00	0,00

Joaquim Miguel da Silva Ferreira
C.C. 24479 - NIF 159 997 364
Telem. 914 062 860
Rua Professor Bento Lopes, 261
3780-133 SANGALHOS

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

(2) Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas

Conta Geral	Descritivo	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
1	MEIOS FINANCEIROS *						
11	Caixa						
111	Caixa	,00	,00	57.799,07	57.101,33	697,74	,00
	TOTAL GRUPO 11	,00	,00	57.799,07	57.101,33	697,74	,00
12	Depósitos a Ordem						
121	Depositos a Ordem						
	2 C.C.A.M. - ÁGUEDA	,00	,00	830.668,91	722.772,78	107.896,13	,00
	4 CAIXA GERAL DE DEPOSITOS	,00	,00	542,86	,00	542,86	,00
	5 C.C.A.M. ÁGUEDA - UTENTES GESTÃ	,00	,00	48.161,76	20.627,96	27.533,80	,00
	6 MONTEPIO	,00	,00	9.465,37	6.176,97	3.288,40	,00
	TOTAL CONTA 121	,00	,00	888.838,90	749.577,71	139.261,19	,00
	TOTAL GRUPO 12	,00	,00	888.838,90	749.577,71	139.261,19	,00
13	Depósitos a Prazo						
131	Depósitos a Prazo-Crédito Agrícola						
	TOTAL CONTA 131	,00	,00	100.000,00	,00	100.000,00	,00
133	Depósitos a Prazo-Montepio						
	TOTAL CONTA 133	,00	,00	100.000,00	,00	100.000,00	,00
	TOTAL GRUPO 13	,00	,00	200.000,00	,00	200.000,00	,00
	TOTAL CLASSE 1	,00	,00	1.146.637,97	806.679,04	339.958,93	,00
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR *						
21	Clientes*						
211	Clientes e Utentes c/c						
2111	Clientes c/c	,00	,00	17.318,83	17.013,06	305,77	,00
2117	Utentes c/c	,00	,00	383.602,37	379.858,53	4.035,13	291,29
	TOTAL CONTA 211	,00	,00	400.921,20	396.871,59	4.340,90	291,29
	TOTAL GRUPO 21	,00	,00	400.921,20	396.871,59	4.340,90	291,29
22	Fornecedores *						
221	Fornecedores c/c						
2211	Fornecedores c/c	,00	,00	194.935,16	223.297,10	6,31	28.368,25
	TOTAL CONTA 221	,00	,00	194.935,16	223.297,10	6,31	28.368,25
	TOTAL GRUPO 22	,00	,00	194.935,16	223.297,10	6,31	28.368,25
23	Pessoal *						
231	Remunerações a Pagar						
2312	Ao pessoal	,00	,00	281.964,93	300.789,36	,00	18.824,43
	TOTAL CONTA 231	,00	,00	281.964,93	300.789,36	,00	18.824,43
	TOTAL GRUPO 23	,00	,00	281.964,93	300.789,36	,00	18.824,43
24	Estado e outros entes publicos *						
242	Retenção imposto s/ rendimento *						
2421	IRS - Retenção s/ Trab. Dependente	,00	,00	9.932,00	10.718,00	,00	786,00
2422	Retenção na Fonte s/ Trabalho Independ						
	TOTAL CONTA 2422	,00	,00	2.701,24	2.931,49	,00	230,25
	TOTAL CONTA 242	,00	,00	12.633,24	13.649,49	,00	1.016,25
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA						
2438	IVA - Reembolsos pedidos						
	TOTAL CONTA 2438	,00	,00	9.598,44	7.103,04	2.495,40	,00
	TOTAL CONTA 243	,00	,00	9.598,44	7.103,04	2.495,40	,00
245	Contribuições Segurança Social						
2451	Seg.Social - Contribuições Mensais	,00	,00	105.116,97	112.110,96	,00	6.993,99
	TOTAL CONTA 245	,00	,00	105.116,97	112.110,96	,00	6.993,99
	TOTAL GRUPO 24	,00	,00	127.348,65	132.863,49	2.495,40	8.010,24
27	Outras Contas a Receber e a Pagar						
271	Fornecedores de investimento						
2711	Fornecedores Imobilizado - c/c	,00	,00	2.621,52	5.243,39	,00	2.621,87
	TOTAL CONTA 271	,00	,00	2.621,52	5.243,39	,00	2.621,87
272	Devedores e Credores por Acréscimo						

Período : 01/12/2025 A 31/12/2025

APÓS RECTIFICAÇÕES

Data : 25/03/2026 14:54 Moeda : EUR

Conta Geral	Descritivo	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
2722	Credores por Acréscimo de Gastos						
	TOTAL CONTA 2722	51.062,95	61.572,30	51.632,11	113.204,41	,00	61.572,30
	TOTAL CONTA 272	51.062,95	61.572,30	51.632,11	113.204,41	,00	61.572,30
278	Outros Devedores e Credores						
2788	Utentes c/ Gestão de Fundos	,00	,00	20.627,96	48.161,76	,00	27.533,80
	TOTAL CONTA 278	,00	,00	38.555,22	66.973,18	,00	28.417,96
	TOTAL GRUPO 27	51.062,95	61.572,30	92.808,85	185.420,98	,00	92.612,13
28	Diferimentos *						
281	Gastos a Reconhecer						
2815	Mat. Proteção e Segurança - Stock	,00	1.951,00	1.951,00	1.951,00	,00	,00
2816	Gás Propano em Stock	1.160,90	2.024,43	3.185,33	2.024,43	1.160,90	,00
2818	Mat. Higiene e Limpeza em Stock	1.199,49	,00	1.199,49	,00	1.199,49	,00
	TOTAL CONTA 281	2.360,39	3.975,43	6.335,82	3.975,43	2.360,39	,00
	TOTAL GRUPO 28	2.360,39	3.975,43	6.335,82	3.975,43	2.360,39	,00
	TOTAL CLASSE 2	53.423,34	65.547,73	1.104.314,61	1.243.217,95	9.203,00	148.106,34
3	INVENTARIOS E ACTIVOS BIOLOGICO						
31	Compras						
312	Matérias-Primas, Subsid. e de Consumo						
3121	Mat-Prima, Subsid. Consum- Merc. Interr						
	TOTAL CONTA 3121	4.311,55	96.325,96	101.799,72	101.799,72	,00	,00
	TOTAL CONTA 312	4.311,55	96.325,96	101.799,72	101.799,72	,00	,00
	TOTAL GRUPO 31	4.311,55	96.325,96	101.799,72	101.799,72	,00	,00
33	Matérias-primas, subsid., e de consumo						
332	Matérias subsidiárias						
3323	Fraldas e Resguardos	1.978,85	813,11	2.791,96	813,11	1.978,85	,00
3325	Consumíveis de Enfermagem	365,05	79,71	444,76	79,71	365,05	,00
	TOTAL CONTA 332	2.343,90	892,82	3.236,72	892,82	2.343,90	,00
334	Materiais Diversos						
3344	Materiais de Higiene e Limpeza	,00	1.133,57	1.133,57	1.133,57	,00	,00
	TOTAL CONTA 334	,00	1.133,57	1.133,57	1.133,57	,00	,00
	TOTAL GRUPO 33	2.343,90	2.026,39	4.370,29	2.026,39	2.343,90	,00
	TOTAL CLASSE 3	6.655,45	98.352,35	106.170,01	103.826,11	2.343,90	,00
4	INVESTIMENTOS *						
41	Investimentos financeiros						
414	Investimentos noutras empresas						
4141	Participações de capital	,00	,00	500,00	,00	500,00	,00
	TOTAL CONTA 414	,00	,00	500,00	,00	500,00	,00
415	Outros investimentos financeiros						
4152	Investimentos em Fundos de Compensaç						
	TOTAL CONTA 4152	,00	,00	3.293,53	,00	3.293,53	,00
4153	FRSS - Fundo Reestrut. Setor Solidario						
	TOTAL CONTA 4153	,00	,00	460,37	,00	460,37	,00
	TOTAL CONTA 415	,00	,00	3.753,90	,00	3.753,90	,00
	TOTAL GRUPO 41	,00	,00	4.253,90	,00	4.253,90	,00
43	Activos fixos tangíveis						
433	Outros Activos Fixos Tangíveis						
4331	Terrenos e Recursos Naturais	,00	,00	202.916,49	,00	202.916,49	,00
4332	Edifícios e Outras Construções	,00	,00	672.829,20	,00	672.829,20	,00
4333	Equipamento Básico	,00	,00	78.950,35	,00	78.950,35	,00
4334	Equipamento de Transporte	,00	,00	122.014,44	,00	122.014,44	,00
4335	Equipamento Administrativo	,00	,00	92.145,33	,00	92.145,33	,00
4337	Outros Activos Fixos Tangíveis	,00	,00	7.714,66	,00	7.714,66	,00
4338	Depreciações Acumuladas						
	TOTAL CONTA 4338	,00	,00	,00	612.048,17	,00	612.048,17
	TOTAL CONTA 433	,00	,00	1.176.570,47	612.048,17	1.176.570,47	612.048,17
	TOTAL GRUPO 43	,00	,00	1.176.570,47	612.048,17	1.176.570,47	612.048,17

Período : 01/12/2025 A 31/12/2025

APÓS RECTIFICAÇÕES

Data : 25/03/2026 14:54 Moeda : EUR

Conta Geral	Descritivo	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
44	Activos intangíveis						
442	Outros Activos Intangíveis						
4422	Projetos de Desenvolvimento	,00	,00	37.162,15	,00	37.162,15	,00
4428	Amortizações acumuladas						
	TOTAL CONTA 4428	,00	,00	,00	37.162,15	,00	37.162,15
	TOTAL CONTA 442	,00	,00	37.162,15	37.162,15	37.162,15	37.162,15
	TOTAL GRUPO 44	,00	,00	37.162,15	37.162,15	37.162,15	37.162,15
	TOTAL CLASSE 4	,00	,00	1.217.986,52	649.210,32	1.217.986,52	649.210,32
5	FUNDOS PATRIMONIAIS						
51	Fundos						
511	Fundo Social	,00	,00	,00	18.488,64	,00	18.488,64
	TOTAL GRUPO 51	,00	,00	,00	18.488,64	,00	18.488,64
55	Reservas						
552	Outras Reservas						
5522	Reservas Estatutárias	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
	TOTAL CONTA 552	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
	TOTAL GRUPO 55	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
56	Resultados Transitados						
561	Resultados Transitados						
	TOTAL CONTA 561	,00	,00	109.511,64	511.218,48	109.511,64	511.218,48
	TOTAL GRUPO 56	,00	,00	109.511,64	511.218,48	109.511,64	511.218,48
59	Outras Variações Fundos Patrimoniais						
593	Subsidios						
5931	Subsidios para Investimentos						
	TOTAL CONTA 5931	,00	,00	13.243,56	195.509,33	,00	182.265,77
	TOTAL CONTA 593	,00	,00	13.243,56	195.509,33	,00	182.265,77
	TOTAL GRUPO 59	,00	,00	13.243,56	195.509,33	,00	182.265,77
	TOTAL CLASSE 5	,00	,00	122.755,20	843.930,35	109.511,64	830.686,79
6	GASTOS *						
61	Custo das mercad. vendidas e das mat.c						
612	Matérias-primas,subs.,consumo						
6121	Matérias-primas						
	TOTAL CONTA 6121	82.835,48	4.311,55	82.835,48	4.311,55	78.523,93	,00
6122	Matérias Subsidiárias						
	TOTAL CONTA 6122	15.516,87	2.343,90	15.516,87	2.343,90	13.172,97	,00
	TOTAL CONTA 612	98.352,35	6.655,45	98.352,35	6.655,45	91.696,90	,00
	TOTAL GRUPO 61	98.352,35	6.655,45	98.352,35	6.655,45	91.696,90	,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos *						
622	Serviços especializados						
6221	Trabalhos Especializados						
	TOTAL CONTA 6221	,00	,00	30.556,32	1.772,54	28.783,78	,00
6222	Publicidade e Propaganda						
	TOTAL CONTA 6222	,00	,00	82,35	,00	82,35	,00
6223	Vigilância e segurança						
	TOTAL CONTA 6223	,00	,00	290,19	,00	290,19	,00
6224	Honorários						
	TOTAL CONTA 6224	,00	,00	11.741,75	,00	11.741,75	,00
6226	Conservação e reparação						
	TOTAL CONTA 6226	,00	,00	22.983,14	1.207,43	21.775,71	,00
6227	Gastos c/ Protecção Ambiental						
	TOTAL CONTA 6227	,00	,00	433,96	,00	433,96	,00
6228	Outros Serviços Especializados						
	TOTAL CONTA 6228	,00	,00	1.741,00	1.741,00	,00	,00
	TOTAL CONTA 622	,00	,00	67.828,71	4.720,97	63.107,74	,00

Período : 01/12/2025 A 31/12/2025

APÓS RECTIFICAÇÕES

GERAL

Data : 25/03/2026 14:54 Moeda : EUR

Conta Geral	Descrição	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
623	Materiais						
6231	Ferramentas e Utens de Desgaste Rápido						
	TOTAL CONTA 6231	,00	,00	1.563,10	,00	1.563,10	,00
6233	Material de Escritório						
	TOTAL CONTA 6233	,00	,00	1.298,84	,00	1.298,84	,00
6234	Artigos para oferta						
	TOTAL CONTA 6234	,00	,00	1.052,32	25,94	1.026,38	,00
6236	Material Didático						
	TOTAL CONTA 6236	,00	,00	1.158,06	,00	1.158,06	,00
6237	Gastos de Saúde c/ Utentes						
	TOTAL CONTA 6237	,00	,00	26,60	,00	26,60	,00
	TOTAL CONTA 623	,00	,00	5.098,92	25,94	5.072,98	,00
624	Energia e fluídos						
6241	Eletricidade						
	TOTAL CONTA 6241	276,21	,00	8.644,41	255,20	8.389,21	,00
6242	Combustíveis						
	TOTAL CONTA 6242	2.024,43	1.160,90	24.588,94	4.850,90	19.738,04	,00
6243	Água						
	TOTAL CONTA 6243	259,59	,00	4.830,96	202,40	4.628,56	,00
6244	Outros Fluidos						
	TOTAL CONTA 6244	,00	,00	568,81	,00	568,81	,00
	TOTAL CONTA 624	2.560,23	1.160,90	38.633,12	5.308,50	33.324,62	,00
625	Deslocações, estadas e transportes						
6251	Deslocações e estadas						
	TOTAL CONTA 6251	,00	,00	467,11	,00	467,11	,00
	TOTAL CONTA 625	,00	,00	467,11	,00	467,11	,00
626	Serviços diversos						
6262	Comunicações						
	TOTAL CONTA 6262	127,49	,00	1.674,05	124,92	1.549,13	,00
6263	Seguros						
	TOTAL CONTA 6263	,00	,00	3.072,12	20,02	3.052,10	,00
6267	Limpeza, higiene e conforto						
	TOTAL CONTA 6267	1.951,00	1.199,49	9.749,84	1.636,65	8.113,19	,00
	TOTAL CONTA 626	2.078,49	1.199,49	14.496,01	1.781,59	12.714,42	,00
627	Gastos c/ Festas e Realizações						
6272	Gastos c/ Outras Festas e Realizações	,00	,00	15,20	,00	15,20	,00
	TOTAL CONTA 627	,00	,00	15,20	,00	15,20	,00
	TOTAL GRUPO 62	4.638,72	2.360,39	126.539,07	11.837,00	114.702,07	,00
63	Gastos com o pessoal						
632	Remunerações do pessoal						
6321	COORDENAÇÃO / DIRECÇÃO TÉCNIC						
	TOTAL CONTA 6321	3.250,00	3.006,00	26.930,00	3.006,00	23.924,00	,00
6322	PESSOAL ADMINISTRATIVO						
	TOTAL CONTA 6322	2.078,00	1.824,00	16.808,13	1.824,00	14.984,13	,00
6324	PESSOAL DE APOIO A IDOSOS						
	TOTAL CONTA 6324	33.554,00	26.047,00	246.551,52	26.047,00	220.504,52	,00
6325	COZINHA						
	TOTAL CONTA 6325	8.784,52	8.936,00	69.416,57	8.936,00	60.480,57	,00
6326	ANIMAÇÃO-SÓCIO CULTURAL						
	TOTAL CONTA 6326	2.013,67	1.871,67	15.012,67	1.871,67	13.141,00	,00
	TOTAL CONTA 632	49.680,19	41.684,67	374.718,89	41.684,67	333.034,22	,00
635	Encargos sobre remunerações						
6351	Encargos s/ Remunerações - Coordenaç	724,75	670,34	5.764,56	670,34	5.094,22	,00
6352	Encargos s/ Remunerações - Administrat	463,39	406,75	3.693,37	406,75	3.286,62	,00
6354	Encargos s/ Remunerações - Ap. Idosos	7.482,54	5.808,48	54.289,85	5.808,48	48.481,37	,00
6355	Encargos s/ Remunerações - Cozinha	1.722,85	1.769,04	13.420,87	1.769,04	11.651,83	,00
6356	Encargos s/ Remunerações-Animação-S	429,05	397,39	3.327,82	397,39	2.930,43	,00
	TOTAL CONTA 635	10.822,58	9.052,00	80.496,47	9.052,00	71.444,47	,00
636	Seguros de acidentes trabalho doença Pi						
6361	Seguro de Acidentes Trabalho	495,91	415,95	4.307,35	415,95	3.891,40	,00
	TOTAL CONTA 636	495,91	415,95	4.307,35	415,95	3.891,40	,00
638	Outros gastos com o pessoal						

Conta Geral	Descritivo	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
6381	Gastos c/ Formação						
	TOTAL CONTA 6381	,00	,00	10,00	,00	10,00	,00
	TOTAL CONTA 638	,00	,00	10,00	,00	10,00	,00
	TOTAL GRUPO 63	60.998,68	51.152,62	459.532,71	51.152,62	408.380,09	,00
64	Gastos de depreciação e de amortizaçã						
642	Activos fixos tangíveis						
6422	Depreciação de Edifícios e Outras Const	,00	,00	11.539,06	,00	11.539,06	,00
6423	Depreciação de Equip. Básico	,00	,00	2.423,99	,00	2.423,99	,00
6424	Depreciação de Equip. Transporte	,00	,00	7.183,20	,00	7.183,20	,00
	TOTAL CONTA 642	,00	,00	21.146,25	,00	21.146,25	,00
	TOTAL GRUPO 64	,00	,00	21.146,25	,00	21.146,25	,00
68	Outros gastos e perdas						
681	Impostos						
6811	Impostos directos						
	TOTAL CONTA 6811	,00	,00	1.180,50	,00	1.180,50	,00
6813	Taxas						
	TOTAL CONTA 6813	,00	,00	292,88	50,00	242,88	,00
	TOTAL CONTA 681	,00	,00	1.473,38	50,00	1.423,38	,00
682	Descontos de pronto pagamento concedi						
6821	Descontos p/pagamento Concedidos	,00	,00	2,81	,00	2,81	,00
	TOTAL CONTA 682	,00	,00	2,81	,00	2,81	,00
688	Outros						
6883	Quotizações						
	TOTAL CONTA 6883	,00	,00	390,00	,00	390,00	,00
6888	Serviços Bancários						
	TOTAL CONTA 6888	,00	,00	110,00	,00	110,00	,00
	TOTAL CONTA 688	,00	,00	500,00	,00	500,00	,00
	TOTAL GRUPO 68	,00	,00	1.976,19	50,00	1.926,19	,00
	TOTAL CLASSE 6	163.989,75	60.168,46	707.546,57	69.695,07	637.851,50	,00
7	RENDIMENTOS *						
72	Prestações de serviços *						
721	Quotas dos Utilizadores						
7215	Mensalidades / Apoio à Terceira Idade						
	TOTAL CONTA 7215	,00	,00	3.407,56	336.571,82	,00	333.164,26
	TOTAL CONTA 721	,00	,00	3.407,56	336.571,82	,00	333.164,26
722	Quotizações e Jóias						
7221	Quotizações	,00	,00	12,00	2.028,00	,00	2.016,00
	TOTAL CONTA 722	,00	,00	12,00	2.028,00	,00	2.016,00
726	Reembolso de Despesas c/ Utentes						
7261	Reembolso de Despesas c/ Idosos						
	TOTAL CONTA 7261	,00	,00	397,20	19.983,55	,00	19.586,35
	TOTAL CONTA 726	,00	,00	397,20	19.983,55	,00	19.586,35
	TOTAL GRUPO 72	,00	,00	3.816,76	358.583,37	,00	354.766,61
75	Subsídios, Doações e Legados Exploraçã						
751	Subsídios do Estado outros entes públ.						
7511	Subsídios da Segurança Social						
	TOTAL CONTA 7511	,00	,00	,00	287.033,27	,00	287.033,27
7512	Subsidios de Autarquias						
	TOTAL CONTA 7512	,00	,00	,00	815,69	,00	815,69
	TOTAL CONTA 751	,00	,00	,00	287.848,96	,00	287.848,96
753	Doações e Heranças						
7531	Donativos						
	TOTAL CONTA 7531	,00	,00	444,14	13.041,61	,00	12.597,47
	TOTAL CONTA 753	,00	,00	444,14	13.041,61	,00	12.597,47
	TOTAL GRUPO 75	,00	,00	444,14	300.890,57	,00	300.446,43
78	Outros rendimentos e ganhos						
781	Rendimentos suplementares						

Período : 01/12/2025 A 31/12/2025

APÓS RECTIFICAÇÕES

GERAL

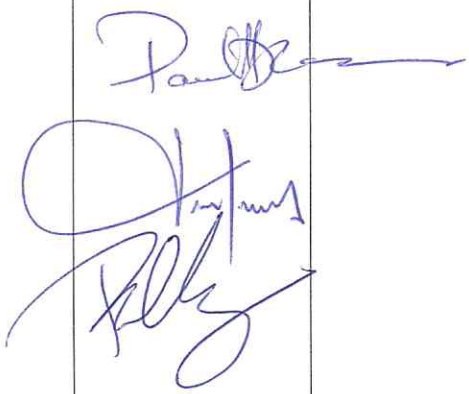
Data : 25/03/2026 14:54 Moeda : EUR

Conta Geral	Descrição	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
7812	Aluguer de equipamento						
	TOTAL CONTA 7812	,00	,00	,00	6.500,00	,00	6.500,00
7816	Outros Rendimentos Suplementares						
	TOTAL CONTA 7816	,00	,00	,00	6.299,06	,00	6.299,06
	TOTAL CONTA 781	,00	,00	,00	12.799,06	,00	12.799,06
782	Descontos de Pronto Pagamento Obtido						
7821	Descontos P/ Pagto Obtidos	,00	,00	,00	488,70	,00	488,70
	TOTAL CONTA 782	,00	,00	,00	488,70	,00	488,70
788	Outros *						
7883	Imputação de subsídios p/ investimentos	,00	,00	,00	13.243,56	,00	13.243,56
	TOTAL CONTA 788	,00	,00	,00	13.243,56	,00	13.243,56
789	Receitas de Festas e Realizações						
	TOTAL CONTA 789	,00	,00	,00	4.725,04	,00	4.725,04
	TOTAL GRUPO 78	,00	,00	,00	31.256,36	,00	31.256,36
79	Juros, dividendos, outros rend. similares						
791	Juros obtidos						
7911	De depósitos	,00	,00	,00	2.382,64	,00	2.382,64
	TOTAL CONTA 791	,00	,00	,00	2.382,64	,00	2.382,64
	TOTAL GRUPO 79	,00	,00	,00	2.382,64	,00	2.382,64
	TOTAL CLASSE 7	,00	,00	4.260,90	693.112,94	,00	688.852,04
81	Resultado líquido do produto						
818	Resultado líquido	,00	,00	23.620,76	23.620,76	,00	,00
	TOTAL GRUPO 81	,00	,00	23.620,76	23.620,76	,00	,00
	TOTAIS DO BALANCETE	224.068,54	224.068,54	4.433.292,54	4.433.292,54	2.316.855,49	2.316.855,49

Joaquim Miguel da Silva Ferreira
 C.C. 24479 - NIF 159 997 364
 Telem. 914 062 860
 Rua Professor Bento Lopes, 261
 3780-133 SANGALHOS

Rúbricas	Notas	31 Dezembro 2025	31 Dezembro 2024
Activo			
ACTIVO NÃO CORRENTE			
Activos fixos tangíveis		564.522,30	584.129,85
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Trespasse(goodwill)		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Activos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		0,00	0,00
Participações financeiras - outros métodos		500,00	0,00
Accionistas/ sócios		0,00	0,00
Outros activos financeiros		3.753,90	3.753,90
Activos por impostos diferidos		0,00	0,00
Activos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
		568.776,20	587.883,75
ACTIVO CORRENTE			
Inventários		2.343,90	2.026,39
Activos biológicos		0,00	0,00
Clientes		4.340,90	6.349,24
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		2.495,40	1.828,99
Accionistas/ sócios		0,00	0,00
Outras contas a receber		6,31	18,40
Diferimentos		2.360,39	3.975,43
Activos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		339.958,93	274.596,75
		351.505,83	288.795,20
Total Activo		920.282,03	876.678,95
Joaquim Miguel da Silva Ferreira C.C. 24479 - NIF 159 997 364 Telem. 914 062 860 Rua Professor Bento Lopes, 261 3780-133 SANGALHOS   			

(1)- O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

RUBRICAS	NOTAS	31 Dezembro 2025	31 Dezembro 2024
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
CAPITAL PRÓPRIO			
Capital realizado		18.488,64	18.488,64
Acções (quotas) próprias		0,00	0,00
Prestações suplementares e outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prémios de emissão		0,00	0,00
Reservas legais		0,00	0,00
Outras reservas		118.713,90	118.713,90
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos em activos financeiros		0,00	0,00
Outras variações no capital próprio		182.265,77	189.759,33
Resultados transitados		401.706,84	378.086,08
Resultado líquido do período		51.000,54	23.620,76
Interesses minoritários		0,00	0,00
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO		772.175,69	728.668,71
PASSIVO			
PASSIVO NÃO CORRENTE			
Provisões		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	2.621,87
PASSIVO CORRENTE			
Fornecedores		28.368,25	30.288,46
Adiantamento de clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		8.010,24	8.849,39
Accionistas/ sócios		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		111.727,85	106.250,52
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO		148.106,34	148.010,24
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO		920.282,03	876.678,95
Joaquim Miguel da Silva Ferreira C.C. 24479 - NIF 159 997 364 Telem. 914 062 860 Rua Professor Bento Lopes, 261 3780-133 SANGALHOS 			

(1)- O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

Período : 01/12/2025 A 31/12/2025

APÓS APURAMENTO DE RESULTADOS

Data : 25/03/2026 14:53 Moeda : EUR

Conta Geral	Descrição	Movimento do Período		Movimento Acumulado		Saldo	
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
1	MEIOS FINANCEIROS *	,00	,00	1.146.637,97	806.679,04	339.958,93	,00
11	Caixa	,00	,00	57.799,07	57.101,33	697,74	,00
12	Depositos a Ordem	,00	,00	888.838,90	749.577,71	139.261,19	,00
13	Depositos a Prazo	,00	,00	200.000,00	,00	200.000,00	,00
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR *	,00	,00	1.104.314,61	1.243.217,95	9.203,00	148.106,34
21	Clientes*	,00	,00	400.921,20	396.871,59	4.340,90	291,29
22	Fornecedores *	,00	,00	194.935,16	223.297,10	6,31	28.368,25
23	Pessoal *	,00	,00	281.964,93	300.789,36	,00	18.824,43
24	Estado e outros entes publicos *	,00	,00	127.348,65	132.863,49	2.495,40	8.010,24
27	Outras Contas a Receber e a Pagar	,00	,00	92.808,85	185.420,98	,00	92.612,13
28	Diferimentos *	,00	,00	6.335,82	3.975,43	2.360,39	,00
3	INVENTARIOS E ACTIVOS BIOLOGICO	,00	,00	106.170,01	103.826,11	2.343,90	,00
31	Compras	,00	,00	101.799,72	101.799,72	,00	,00
33	Matérias-primas,subsid., e de consumo	,00	,00	4.370,29	2.026,39	2.343,90	,00
4	INVESTIMENTOS *	,00	,00	1.217.986,52	649.210,32	1.217.986,52	649.210,32
41	Investimentos financeiros	,00	,00	4.253,90	,00	4.253,90	,00
43	Activos fixos tangíveis	,00	,00	1.176.570,47	612.048,17	1.176.570,47	612.048,17
44	Activos intangíveis	,00	,00	37.162,15	37.162,15	37.162,15	37.162,15
5	FUNDOS PATRIMONIAIS	,00	,00	122.755,20	843.930,35	109.511,64	830.686,79
51	Fundos	,00	,00	,00	18.488,64	,00	18.488,64
55	Reservas	,00	,00	,00	118.713,90	,00	118.713,90
56	Resultados Transitados	,00	,00	109.511,64	511.218,48	109.511,64	511.218,48
59	Outras Variações Fundos Patrimoniais	,00	,00	13.243,56	195.509,33	,00	182.265,77
6	GASTOS *	,00	637.851,50	707.546,57	707.546,57	,00	,00
61	Custo das mercad. vendas e das mat.o	,00	91.696,90	98.352,35	98.352,35	,00	,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos *	,00	114.702,07	126.539,07	126.539,07	,00	,00
63	Gastos com o pessoal	,00	408.380,09	459.532,71	459.532,71	,00	,00
64	Gastos de depreciação e de amortizaçã	,00	21.146,25	21.146,25	21.146,25	,00	,00
68	Outros gastos e perdas	,00	1.926,19	1.976,19	1.976,19	,00	,00
7	RENDIMENTOS *	688.852,04	,00	693.112,94	693.112,94	,00	,00
72	Prestações de serviços *	354.766,61	,00	358.583,37	358.583,37	,00	,00
75	Subsídios, Doações e Legados Exploraçã	300.446,43	,00	300.890,57	300.890,57	,00	,00
78	Outros rendimentos e ganhos	31.256,36	,00	31.256,36	31.256,36	,00	,00
79	Juros,dividendos, outros rend. similares	2.382,64	,00	2.382,64	2.382,64	,00	,00
81	Resultado líquido do produto	688.852,04	739.852,58	712.472,80	763.473,34	,00	51.000,54
	TOTAIS DO BALANCETE	1.377.704,08	1.377.704,08	5.810.996,62	5.810.996,62	1.679.003,99	1.679.003,99

Joaquim Miguel da Silva Ferreira

C.C. 24479 - NIF 159 997 364

Telem. 914 062 860

Rua Professor Bento Lopes, 261
3780-133 SANGALHOS



CENTRO SOCIAL DE BELAZAIMA

ORGÃO DE FISCALIZAÇÃO (CONSELHO FISCAL)

PARECER

Nos termos do artº 36º, nº1 dos estatutos do **Centro Social de Belazaima**, compete ao Órgão de Fiscalização emitir parecer sobre o Relatório e Contas desta instituição apresentados pelo Órgão de Administração (OA) , referentes ao ano de 2025.

Tendo analisado os referidos documentos , apresentados em reunião de 23 de Março de 2026, parecem os mesmos em boa conformidade , verificando-se designadamente que :

- a) O Relatório do OA descreve, de forma resumida mas satisfatória, a vida da Instituição durante o ano de 2025, genericamente ajustada aos objectivos definidos no Plano de Acção para 2025 , aprovado em Assembleia Geral de 28 nov 2024;
- b) As Contas, elaboradas pelo Contabilista ao serviço da Instituição, afiguram-se adequadamente detalhadas e correctas , genericamente ajustadas ao Orçamento aprovado para 2025, embora contemplando também algumas incidências financeiras imprevistas ocorridas, não muito significativas, designadamente:
 - b1) gastos algo acrescidos nas rubricas de “Conservação e Reparação “, resultantes de trabalhos realizados na conservação (pintura) do exterior do edifício, ;
 - b2) imputação, na rubrica de “ Trabalhos especializados “ de parcela dos custos pagos neste período, referentes aos projectos em curso relativo à ampliação e remodelação das instalações do CSB no local atual.

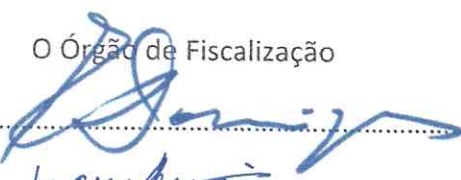
Por outro lado e em sentido contrario, verificou-se um significativo melhor desempenho que o previsto nas rubricas de rendimentos, designadamente nas mensalidades dos utentes e subsídios da Segurança Social.

Finalmente, verificou-se assim um resultado de execução orçamental mais favorável que o previsto , tendo-se apurando um **Resultado Líquido positivo de 51.000,54 Euros.**

Em conclusão, consideram-se assim o Relatório e Contas do CSB apresentados pelo OA referentes ao ano de 2025 em razoável conformidade com os objectivos definidos e normas aplicáveis, merecendo assim **PARECER FAVORÁVEL** deste OF, para submissão à competente aprovação da Assembleia Geral do CSB convocada para o efeito.

Belazaima do Chão, 23 de Março de 2026,

O Órgão de Fiscalização

Presidente:.....

Vogal:.....

Vogal:.....
Antonio Telésforo Ferreira da Cruz