



ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE  
REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO  
SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES

A PROMOVER A SAÚDE DESDE 2007

**DEMONSTRAÇÕES  
FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

Trabalho realizado pela Neca, Lda. – Telefone 296 304 270 – Site: [www.neca.pt](http://www.neca.pt)



**A PROMOVER A SAÚDE DESDE 2007**

**CONVOCATÓRIA  
DA ASSEMBLEIA  
GERAL**

Trabalho realizado pela Neca, Lda. – Telefone 296 304 270 – Site: [www.neca.pt](http://www.neca.pt)

## CONVOCATÓRIA

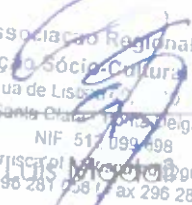
Em conformidade com as disposições legais aplicáveis e os estatutos da ARRISCA convoco todos os sócios para se reunirem em Assembleia Geral, que terá lugar no **Centro Social e Paroquial de Santa Clara, sita na Rua Padre Fernando Vieira Gomes, nº1, 9500-242 Santa Clara, Ponta Delgada**, pelas **17H00** do dia **30 de abril de 2024**, com a seguinte ORDEM DE TRABALHOS: -----

1. Apreciar e deliberar sobre o Relatório de Atividades, Gestão e Contas de Exercício de 2023; -----
2. Deliberar sobre a proposta de Aplicação de Resultados apresentada pela Direção. -----

Se à hora marcada para a reunião não se verificar o número de presenças previsto, a Assembleia reunirá, com qualquer número de associados, meia hora depois. -----

Ponta Delgada, 15 de abril de 2024

O Presidente da Mesa de Assembleia



ARRISCA - Associação Regional de Reabilitação  
e Integração Sócio-Cultural dos Açores  
Rua de Lisboa 60, 9500 - 216  
Santa Clara, Ponta Delgada  
NIF 517 099 898  
www.arrisca.pt Email arrisca.pdl@gmail.com  
Tel 296 281 658 Fax 296 288 048

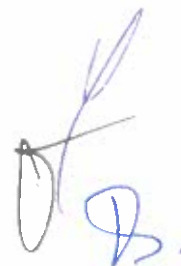


**A PROMOVER A SAÚDE DESDE 2007**

# **RELATÓRIO DE GESTÃO**

Trabalho realizado pela Neca, Lda. – Telefone 296 304 270 – Site: [www.neca.pt](http://www.neca.pt)

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO**



**Índice do Relatório de Gestão**

<b>Itens</b>	<b>Temas</b>	<b>Página</b>
<b>1.</b>	<b>Introdução</b>	<b>1 e 2</b>
<b>2.</b>	<b>Análise financeira</b>	<b>3 a 7</b>
<b>2.1</b>	<b>- Considerações gerais</b>	<b>3 e 4</b>
<b>2.2</b>	<b>- Evolução anual</b>	<b>5 a 7</b>
2.2.1	. <i>Evolução dos Gastos</i>	5
2.2.2	. <i>Evolução dos Rendimentos</i>	5
2.2.3	. <i>Representação gráfica da evolução do Balanço</i>	6
2.2.4	. <i>Representação gráfica da evolução da Demonstração dos Resultados</i>	7
<b>2.3</b>	<b>Indicadores de gestão</b>	<b>8 e 9</b>
2.3.1	. <i>Rendibilidade dos Capitais Próprios (RCP)</i>	8
2.3.2	. <i>Autonomia Financeira</i>	8
2.3.3	. <i>Estrutura de Endividamento</i>	9
2.3.4	. <i>Liquidez Geral</i>	9
<b>3.</b>	<b>Proposta de aplicação dos resultados</b>	<b>10</b>
<b>4.</b>	<b>Considerações finais</b>	<b>10 a 12</b>

## 1. INTRODUÇÃO

A **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**, com o Número de Identificação de Pessoa Coletiva 512099898 e com o Número de Identificação da Segurança Social 20017799008.

1

A sua sede atual é na Rua de Lisboa, n.º 60, freguesia de Santa Clara, concelho de Ponta Delgada, tendo sido **constituída** por escritura pública de **15 de janeiro de 2007**, lavrada no Cartório Notarial de Ponta Delgada, exarada no Livro de Notas para Escrituras Diversas número 106-A - Folhas 132 a folhas 133, publicado em 16-04-2007 na III Serie do Jornal Oficial da RAA N. º7.

**Fins e Atribuições:** A Associação inclui-se no ramo do sector da solidariedade social, consignado no Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social, não visa fins lucrativos, e tem como **objetivos:** 1. Promover a saúde mental e prevenir comportamentos de risco na comunidade em geral. 2. Promover a reabilitação e a integração individual, familiar, social e cultural em problemáticas de exclusão social em crianças/adolescentes, jovens e adultos através de uma intervenção biopsicossocial articulada e adequada às necessidades do público-alvo. 3. Promover o aperfeiçoamento científico cultural, técnico, organizativo, ético e humano da prática em reabilitação psicossocial e integração sociocultural. 4 Para a realização do seu fim, a **ARRISCA** pode ainda desenvolver outras atividades e prestar serviços a terceiros, ainda que a título acessório, com o intuito de financiar as suas atividades principais. Tem como **CAE Principal 88990 – Outras atividades e 94995 – Outras atividades associativas**, tendo duas valências como Unidades Produtivas e de Vendas

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

8. X

O presente **Relatório de Gestão**, elaborado nos termos do **Artigo 66.º do Código das Sociedades Comerciais**, conjugado com o **artigo 34.º alínea c) dos Estatutos**, expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no exercício económico findo **em 31 de dezembro de 2023**.

O **Relatório das Atividades** desenvolvidas durante o ano de 2023, pormenorizadamente elaborado pela **Direção**, consta de documento autónomo, fazendo, no entanto, parte integrante das presentes **Demonstrações Financeiras do ano de 2023**.

2

## 2. ANÁLISE FINANCEIRA

### 2.1 Considerações gerais

Em 2023, as Vendas e as Prestações de Serviços da Instituição atingiram um valor de **70.389.09 euros**, decrescendo cerca de 07.13 % em relação ao ano de 2022, cujo valor foi de 75.794.25 euros, sendo os seus **Rendimentos totais de 1.738.0851.16 euros**.

No que respeita aos Subsídios à Exploração, estes contaram com uma variação positiva de **103.138.90 euros**, sendo **em 2023 de 1.640.620.29 euros e em 2022, na quantia de 1.537.481.39 euros, representando um acréscimo de 6.7%**.

Os **Acordos com o ISSA** foram atualizados em 3.23% em 2023.

O **Acordo 6/2023 de 4 de abril de 2023** realizado entre a **SRSD e a ARRISCA**, teve uma taxa de execução de 95.77%.

A instituição encontra-se neste momento a **negociar com o ISSA** a revisão e atualização dos Acordos de Cooperação (Pedido a 20/12/2022 com Ofício 489/2022).

Os **Gastos de exploração**, foram de **1.747.272.48 euros**, crescendo cerca de 7.25% comparativamente com o ano de 2022 (1.629.224.40 euros).

Naqueles **Gastos** totais de 1.747.272.48 euros, os **Fornecimentos e Serviços Externos**, com 389.203.50 euros, representam **22.27 %**, os **Gastos com Pessoal**, na quantia de 1.260.369.93 euros, representam **72.13 %**, os **Gastos de Depreciações e Amortizações**, na quantia de 24.703.38 euros, representam **1.41 %**, os **Outros Gastos**, na quantia de 72.889.94 euros (incluem insuficiência de estimativa férias, na quantia de 28.321.70 euros e Subsídios, donativos e bolsas estudos concedidos, na quantia de 35.639.81 euros), representam **4.17 %** e os Gastos e Perdas de Financiamento na quantia de 105.73 euros representam **0.01%**.

Na rubrica **62 – Fornecimentos e serviços externos**, na quantia de **389.203.50 euros**, os custos que mais aumentaram foram nomeadamente:

- Os **Serviços de Gratificados com a PSP**, com um aumento de **11.981.64 euros** (devido ao alargamento do horário das consultas medicas dos utentes).
- Os **honorários com Prestadores de Serviços Especializados** no valor de **4.879.38 euros** (nomeadamente com serviços de advocacia, e aumento nos prestadores de **Serviços do Apartamento de Reinserção Social e contratação de duas enfermeiras em part-time**).
- O **Material de Escritório e o Contrato de Prestação de Serviços com a Empresa de Contabilidade** também tiveram aumentos de 2.618.95 euros e 2.667.60 euros, respetivamente.

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

Em conclusão, a variação verificada na conta **62 - Fornecimentos e Serviços Externos**, comparativa com o ano de 2022, foi a seguinte:

SNC	Fornecimentos Serviços Externos	2023 (N)	2022 (N-1)	Variação
622	- Serviços especializados	225.658,02	174.071,59	51.586,43
623	- Materiais	19.575,01	14.744,49	4.830,52
624	- Energia e fluidos	32.904,16	33.827,72	-923,56
625	- Deslocações, estadas e transportes	821,88	1.408,96	-587,08
626	- Serviços diversos	110.244,43	106.202,55	4.041,88
	<b>Total dos Gastos</b>	<b>389.203,50</b>	<b>330.255,31</b>	<b>58.948,19</b>

4

Sendo o total dos Rendimentos de **1.738.081.16 euros** e o total dos Gastos de **1.747.272.48 euros**, o **Resultado Líquido** do Período de Janeiro a dezembro de 2023, foi **negativo** na quantia de **9.191.32 euros** (20.449.34 euros positivos em 2022).

Os Fundos Patrimoniais/Capitais Próprios da Instituição, são, à data de 31 de dezembro de 2023, **negativos** na quantia de **52.389.77 euros**, conforme consta do seguinte quadro:

SNC	Fundos Patrimoniais	2023	%	2022	%	Variação
51	Fundo Patrimonial	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
55	Reservas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
56	Resultados Transitados	-86.761,63	165,61%	109.210,97	252,66%	22.449,34
57	Ajustamentos em Ativos Financeiros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
58	Excedentes de Revalorização	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
59	Outras Variações no Fundo Patrimonial	43.563,18	-83,15%	45.537,92	105,35%	-1.974,74
81	Resultado Líquido do Período	-9.191,32	17,54%	20.449,34	-47,31%	-29.640,66
	<b>Totais</b>	<b>-52.389,77</b>	<b>100,00%</b>	<b>-43.223,71</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.166,06</b>

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

## **2.2 Evolução Anual**

A evolução verificada nos **Gastos e Rendimentos** dos últimos **dois exercícios** foi a seguinte:

### **2.2.1 Evolução dos Gastos**

Nos Gastos com o Pessoal, verificou-se um aumento de **42.403.01 euros**, motivado pelo **aumento médio de 5,97%** dos vencimentos das tabelas das IPSS no ano de 2023

**A DRPCD** não aprovou o pedido feito pela Direção da **ARRISCA** (Ofício 98/2023 de 07/09/2023) por forma a reforçar o agravamento do Custo com o Pessoal em consequência das atualizações das Tabelas das IPSS para o ano de 2023. O quadro da **análise comparativa dos Gastos** é o seguinte:

SNC	GASTOS	2023	%	2022	%
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00%	0,00	0,00%
62	FORNECIMENTOS SERV. EXTERNOS	389.203,50	22,27%	330.255,31	20,3%
63	GASTOS COM O PESSOAL	1.260.369,93	72,13%	1.217.966,92	74,8%
64	GASTOS DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	24.703,38	1,41%	31.660,96	1,94%
65	PERDAS POR IMPARIDADES	0,00	0,00%	0,00	0,00%
66	PERDAS POR REDUÇÃO DO JUSTO VALOR	0,00	0,00%	0,00	0,00%
67	PROVISÕES DO EXERCÍCIO	0,00	0,00%	0,00	0,00%
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	72.889,94	4,17%	49.270,09	3,02%
69	GASTOS PERDAS FINANCIAMENTO	105,73	0,01%	71,12	0,00%
811	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>1.747.272,48</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.629.224,40</b>	<b>100,00%</b>

### **2.2.2 Evolução dos Rendimentos**

SNC	RENDIMENTOS	2023	%	2022	%
71	VENDAS DE MERCADORIAS	61.226,81	3,52%	61.853,88	3,75%
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	9.162,28	0,53%	13.940,37	0,8%
73	VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	-19.208,65	-1,11%	-22.656,67	-1,4%
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA EMPRESA	0,00	0,00%	0,00	0,00%
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	1.640.620,29	94,39%	1.537.481,39	93,20%
76	REVERSÕES	0,00	0,00%	1.651,11	0,10%
77	GANHOS POR AUMENTOS DO JUSTO VALOR	0,00	0,00%	0,00	0,00%
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	46.280,43	2,66%	57.403,66	3,48%
79	JUROS DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>TOTAL DOS RENDIMENTOS</b>	<b>1.738.081,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.649.673,74</b>	<b>100,00%</b>
81	Resultado Líquido do período	-9.191,32	0,00%	20.449,34	0,00%

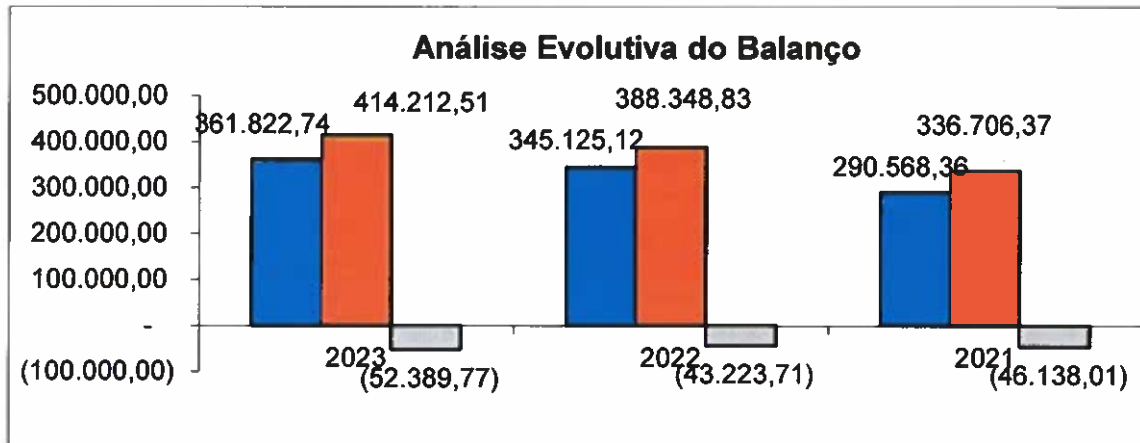
A  
B  
C

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

Analogamente e em termos de **Balanco e da Demonstração dos Resultados**, a evolução verificada nos **últimos três anos**, foi a seguinte:

**2.2.3 Representação Gráfica da evolução do Balanco**

Anos	Ativo	Passivo	Fundos Patrimoniais
2023	361.822,74	414.212,51	(52.389,77)
2022	345.125,12	388.348,83	(43.223,71)
2021	290.568,36	336.706,37	(46.138,01)

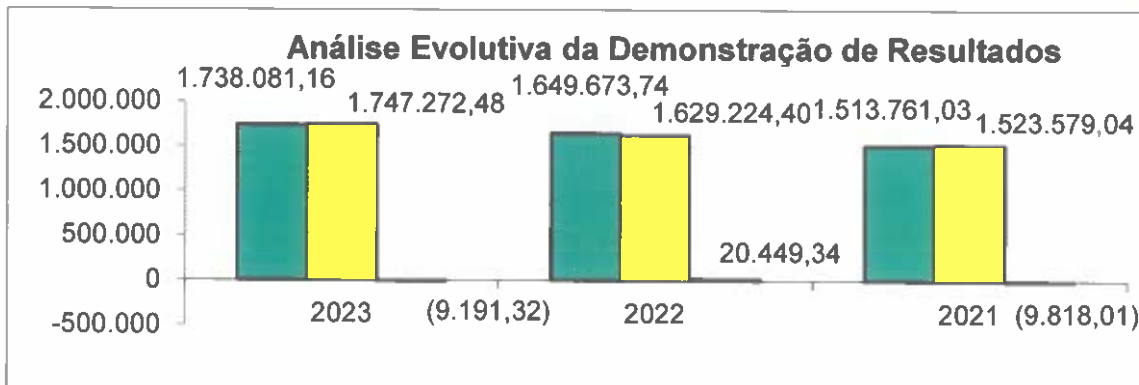


**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

**2.2.4 – Representação Gráfica da evolução da Demonstração dos Resultados**

7

Anos	Rendimentos	Gastos	Resultado Líquido
2023	1.738.081,16	1.747.272,48	(9.191,32)
2022	1.649.673,74	1.629.224,40	20.449,34
2021	1.513.761,03	1.523.579,04	(9.818,01)



## 2.3 Indicadores de Gestão

Da aplicação de alguns rácios da gestão às Demonstrações Financeiras da empresa dos dois últimos anos, obtivemos os resultados que abaixo se descrevem

### 2.3.1 Rendibilidade dos Capitais Próprios (RCP)

$$\frac{\text{Resultado Líquido}}{\text{Capitais Próprios}}$$

8

Componentes	2023 (N)	2022 (N-1)
Resultado Líquido	(9.191,32)	20.449,34
Capitais Próprios	(52.389,77)	(43.223,71)
<b>Rácio</b>	<b>17,54%</b>	<b>-47,31%</b>

**Nota:** Também conhecido por “**return on equity**”, é visto como um dos indicadores financeiros mais importantes para a gestão. No entanto, um valor elevado poderá resultar dos capitais próprios serem reduzidos. Inversamente, pode existir também empresas com valor baixo e tal facto ser devido ao elevado valor das depreciações/amortizações e provisões.

### 2.3.2 Autonomia Financeira

$$\frac{\text{Capitais Próprios}}{\text{Ativo}}$$

Componentes	2023 (N)	2022 (N-1)
Capitais Próprios	(52.389,77)	(43.223,71)
Ativo	361.822,74	345.125,12
<b>Rácio</b>	<b>-14,48%</b>	<b>-12,52%</b>

**Nota:** Normalmente, considera-se **bom um valor superior a 20%**, caso contrário, existirá provavelmente uma insuficiência entre dotação de capital próprio e excessiva dependência de capitais alheios. As instituições financeiras facilitam o crédito às empresas com autonomias elevadas, já que estas demonstram maior capacidade de honrar os compromissos.

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

A  
S  
P

**2.3.3 Estrutura de Endividamento**

<b>Financiamentos obtidos de passivo corrente</b>
<b>Passivo</b>

Componentes	2023 (N)	2022 (N-1)
Financiamentos Obtidos de Passivo Corrente	-	-
Passivo	414.212,51	388.348,83
<b>Rácio</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

**Nota:** O passivo de curto prazo deve estar controlado. A empresa deve procurar encontrar um equilíbrio, de modo a financiar a sua atividade com capitais mais estáveis que não estejam a pressionar sistematicamente a tesouraria.

**2.3.4 Liquidez Geral**

<b>Ativo Corrente</b>
<b>Passivo Corrente</b>

Componentes	2023 (N)	2022 (N-1)
Ativo Corrente	296.570,77	265.661,34
Passivo Corrente	414.212,51	388.348,83
<b>Rácio</b>	<b>71,60%</b>	<b>68,41%</b>

**Nota:** Quanto maior o valor do indicador, maior será a capacidade da empresa em solver os compromissos de curto prazo.

### **3. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS**

Nos termos da **alínea f) do Artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais**, propomos a seguinte aplicação do **Resultado Líquido do Período de janeiro a dezembro de 2023, negativo na quantia de 9.191.32 Euros**:

a) Transferir o valor, na quantia de **9.191.32 euros** para a conta de **Resultados Transitados**.

10

### **4. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

A todos os nossos colaboradores, clientes e fornecedores, expressamos os nossos agradecimentos por toda a colaboração dispensada ao longo do ano de 2023.

De acordo com o disposto com o **artigo 210.º do Código dos Regimes Contributivos de Sistema Previdencial de Segurança Social – Lei n.º 110/2009, de 16 de setembro**, declara-se que esta Empresa não se encontrava em situação de dívida vencida perante a Segurança Social, em 31 de dezembro de 2023.

Nos termos do **artigo 2.º do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro**, declara-se que a Empresa não apresentava dívidas ao Estado em situação de mora, em 31 de dezembro de 2023.

Já havia sido referido em anos anteriores que a **Assembleia Legislativa da Região Autónoma dos Açores, através da Resolução n.º 10/2018/A de 22-02-2018, solicitou à Secção Regional dos Açores do Tribunal de Contas a realização de auditoria aos apoios concedidos pelo Governo Regional, no período 2013/2017**, à Associação Regional de Reabilitação e Integração Sociocultural dos Açores (ARRISCA).

Da intervenção do **Tribunal de Contas resultou o seu Relatório N.º 12/2021 – FS/SRATC**, do qual se destacam as seguintes recomendações (conforme página 74) que terão **impactos positivos no cumprimento da legalidade e da regularidade** e da melhoria da gestão financeira pública, da transparência e da responsabilidade:

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

A  
S  
C

**À Vice-Presidência do Governo Regional**

1. Rever os mecanismos de acompanhamento e controlo da execução dos **contratos de cooperação** no domínio do funcionamento e da prestação de serviços aos beneficiários cooperação e para apoio a necessidades de carácter excecional, imprevisível e urgente.

**À Secretaria Regional da Saúde e Desporto, quanto ao acordo de cooperação financeira:**

11

2. Demonstrar que a decisão de **celebração dos acordos** assenta em critérios de eficiência, de acordo com o respetivo regime legal.

3. Observar o **modelo de financiamento** legalmente previsto.

4. Promover a **publicidade** atempada

5. Rever os **mecanismos de controlo** da aplicação dos apoios financeiros, no sentido de os tornar mais eficientes.

**Ao Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA:**

6. Assegurar que na celebração de **protocolos de cooperação** são respeitados os princípios da igualdade, proporcionalidade, justiça e imparcialidade.

**À ARRISCA - Associação de Reabilitação e Integração Sociocultural dos Açores**

7, apresentar tempestivamente os **pedidos de apoio financeiro** formulados na área da saúde.

8. No âmbito da **adquisição de serviços**, adotar, preferencialmente, procedimentos **concorrenciais**.

A pedido do **Conselho Fiscal**, será feita uma prospeção de mercado com vista à contratação de um **Revisor Oficial de Contas** para auditoria e certificação voluntária das contas da Associação

**Demonstrações Financeiras do ano de 2023**  
**Relatório de Gestão**

K

Ponta Delgada, 09 de março de 2024

**A Direção**



**Gil Leopoldo de Sousa**

**Presidente**



**Bernadete Neves Lopes**

**Vice-Presidente**



**Paula Silva**

**Secretário**



**Paula Cristina de Castro Paiva**

**Tesoureiro**

**Carlos Antunes**

**Vogal**

12






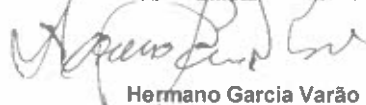
**MAPAS FINANCEIROS**  
**(Balanço, Demonstrações dos**  
**Resultados, Fluxos de Caixa e**  
**Fundos Patrimoniais)**

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2023	2022
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	3-5	61.232,81	75.934,73
Outros Créditos e Ativos não Correntes		4.019,16	3.529,05
<b>Total do Ativo não corrente</b>		<b>65.251,97</b>	<b>79.463,78</b>
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários	3-8-9	18.550,44	16.449,45
Estado e outros entes públicos	3-12-16	0,00	0,00
Créditos a Receber:	3	<b>243.628,83</b>	<b>41.850,86</b>
Clientes	3	21.823,94	23.488,06
Devedores por acréscimos de Rendimentos (Subsídios)	3	221.535,09	2.548,97
Fornecedores	3	215,16	7.733,54
Adiantamentos ao Pessoal	3	0,00	414,00
Devedores Diversos	6	54,64	7.666,29
Diferimentos	3-8-9	9.376,79	9.612,83
Caixa e depósitos bancários	3-13	25.014,71	197.748,20
<b>Total Ativo corrente</b>		<b>296.570,77</b>	<b>265.661,34</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>361.822,74</b>	<b>345.125,12</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Fundos patrimoniais</b>			
Fundos	14	0,00	0,00
Resultados transitados	14	(86.761,63)	(109.210,97)
Ajustamentos / Variações nos Fundos Patrimoniais	14	43.563,18	45.537,92
<b>Fundos Patrimoniais antes do Resultado</b>		(43.198,45)	(63.673,05)
<b>Resultado líquido do período</b>	3-14-16	(9.191,32)	20.449,34
<b>Total do fundo de capital</b>		<b>(52.389,77)</b>	<b>(43.223,71)</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>	3-4		
Financiamentos Obtidos		0,00	0,00
<b>Total do Passivo não corrente</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	3	61.867,38	45.688,33
Estado e outros entes públicos	3-12-16	80.650,98	26.973,18
Diferimentos	3-11	71.978,23	106.158,51
Outras Passivos Correntes	3-4	199.715,92	209.528,81
<b>Total do Passivo corrente</b>		<b>414.212,51</b>	<b>388.348,83</b>
<b>Total do passivo</b>		<b>414.212,51</b>	<b>388.348,83</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>		<b>361.822,74</b>	<b>345.125,12</b>

A Direção

Paula Cristina da Costa Peive  
  
 Benedita Nunes da Silva

O Contabilista Certificado

  
 Hermano Garcia Varão  
 Inscrição n.º 405 na OC

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	3-9	70.389,09	75.794,25
Subsídios, doações e legados à exploração	3-11	1.640.620,29	1.537.481,39
Varição nos Inventários da Produção	3-7	(19.208,65)	(22.656,67)
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3-8	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	3	(389.203,50)	(330.255,31)
Gastos com o pessoal	3-16	(1.260.369,93)	(1.217.966,92)
Outros rendimentos	3	46.258,77	57.399,17
Outros gastos	3	(72.889,93)	(49.269,91)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>15.596,14</b>	<b>50.526,00</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	3-5	(24.703,38)	(30.009,85)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>(9.107,24)</b>	<b>20.516,15</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	3-4-13	21,66	4,49
Juros e gastos similares suportados	3-4-13	(105,74)	(71,30)
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>(9.191,32)</b>	<b>20.449,34</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>(9.191,32)</b>	<b>20.449,34</b>

A Direcção

*Paulo Estive de Castro Pereira*

*[Handwritten signature]*

*Kenneth Neves*

O Contabilista Certificado

*[Handwritten signature]*

Hernano Garcia Varão  
Inscrição n.º 405 na OCC

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto</b>			
Recebimentos de clientes	3-13	82.053,20	70.043,63
Pagamentos a fornecedores	3-13	(359.072,97)	(338.399,23)
Pagamentos ao pessoal	3-13-16	(1.207.811,77)	(1.224.455,76)
		<b>(1.484.831,54)</b>	<b>(1.492.811,36)</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	3-12	0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos	3-13	1.338.490,59	1.569.652,01
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>		<b>(146.340,95)</b>	<b>76.840,65</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	3-5-13	(25.796,70)	(11.222,57)
<i>Investimentos financeiros</i>	3-13	(490,11)	(1.500,58)
<i>Outros ativos</i>	3-13	0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
<i>Investimentos financeiros</i>	3-13	0,00	0,00
<i>Subsídios ao Investimento</i>	3-13	0,00	0,00
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>		<b>(26.286,81)</b>	<b>(12.723,15)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>			
Recebimentos provenientes de:			
<i>Financiamentos obtidos</i>	3-4-13	0,00	0,00
<i>Juros e rendimentos similares</i>	3-4-13	0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Financiamentos Obtidos</i>	3-4-13	0,00	0,00
<i>Juros e gastos similares</i>	3-4-13	(105,73)	(71,12)
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>		<b>(105,73)</b>	<b>(71,12)</b>
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	13	(172.733,49)	64.046,38
Caixa e seus equivalentes no início do período	13	197.748,20	133.701,82
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	<b>13</b>	<b>25.014,71</b>	<b>197.748,20</b>

A Direcção

Paulo Custódio da Costa Peixe

*[Handwritten signature]*  
Barradas Neves Jr

O Contabilista Certificado

*[Handwritten signature]*

Hermes Garcia Varão  
Inscrição n.º 405 na OCC

**Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais  
do período findo em 31-12-2023 (montantes em euros)**

NIPC - 512099898

DESCRIÇÃO	NOTA S	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
Posição No Início do Período 2023 6	14				(109.210,97)		45.537,92	20.449,34	(43.223,71)		(43.223,71)
Alterações no Período					22.449,34		(1.974,74)	(20.449,34)	25,26		25,26
Outras alterações recomendações nos tomados patrimoniais											
7					22.449,34		(1.974,74)	(20.449,34)	25,26		25,26
Resultado Líquido do Período 8	14							(9.191,32)	(9.191,32)		(9.191,32)
Resultado Integral 9=7+8								(9.191,32)	(9.166,06)		(9.166,06)
Operações Com Instruidores no Período								(9.166,06)			
10											
Posição No FIM DO PERÍODO 2023 6+7+8+9+10	14				(86.761,63)		43.563,18	(9.191,32)	(52.389,77)		(52.389,77)
DESCRIÇÃO	NOTA S	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
Posição No Início do Período 2022 1	14				(99.392,96)		63.072,96	(9.818,01)	(46.138,01)		(46.138,01)
Alterações no Período					(9.818,01)		-17.535,04	9.818,01	(17.535,04)		(17.535,04)
Outras alterações recomendações nos tomados patrimoniais											
2					(9.818,01)		-17.535,04	9.818,01	(17.535,04)		(17.535,04)
Resultado Líquido do Período 3	14							20.449,34	20.449,34		20.449,34
Resultado Integral 4=2+3								2.914,30	2.914,30		2.914,30
Operações Com Instruidores no Período											
5											
Posição no fim do Período 2022 6=1+2+3+4+5	14				(109.210,97)		45.537,92	(20.449,34)	(43.223,71)		(43.223,71)

A Direção

*Penle existe de Castro Peive*  
*SS*  
*Hermande Neves by*

*Hermande Neves*  
O Contabilista-Certificado

Hermande Garcia Varão  
Inscrição n.º 405 na OCC



**A PROMOVER A SAÚDE DESDE 2007**

**ANEXO ÀS  
DEMONSTRAÇÕES  
FINANCEIRAS**

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**  
**ANO DE 2023**

J B  
INDICE

<b>NOTA 1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE</b>	<b>01</b>
<b>NOTA 2 - REFERENCIAL CONTABILISTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>02</b>
<b>NOTA 3 - PRINCIPAIS POLITICAS CONTABILISTICAS</b>	<b>02</b>
<b>3.1 — Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras</b>	<b>02</b>
<b>3.2 — Outras políticas contabilísticas:</b>	<b>03 a 07</b>
<b>3.2.1 Activos fixos tangíveis</b>	<b>03</b>
<b>3.2.2 Capitalização de custos com empréstimos e outros custos directamente atribuíveis</b>	<b>04</b>
<b>3.2.3 Subsídios governamentais</b>	<b>04</b>
<b>3.2.4 Activos intangíveis</b>	<b>04 e 05</b>
<b>3.2.5 Locações</b>	<b>05 e 06</b>
<b>3.2.6 Inventários</b>	<b>06</b>
<b>3.2.7 Contas a receber</b>	<b>06</b>
<b>3.2.8 Rendimentos e gastos</b>	<b>06</b>
<b>3.2.9 Impostos sobre rendimentos</b>	<b>07</b>
<b>3.2.10 Caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>07</b>
<b>NOTA 4 - POLITICAS CONTABILISTICAS, ALTERAÇÕES NAS ESTIMATIVAS CONTABILISTICAS E ERROS (NCRF 4)</b>	<b>08 a 11</b>
<b>NOTA 5 - ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS (NCRF 7)</b>	<b>12</b>
<b>NOTA 6 - ACTIVOS INTANGIVEIS (NCRF 6)</b>	<b>12</b>
<b>NOTA 7 - LOCAÇÕES (NCRF 9)</b>	<b>12</b>
<b>NOTA 8 - INVENTÁRIOS (NCRF 18)</b>	<b>13 e 14</b>
<b>NOTA 9 - RÉDITO (NCRF 20)</b>	<b>15</b>
<b>NOTA 10 - PROVISÕES, PASSIVOS E ACTIVOS CONTIGENTES (NCRF 21)</b>	<b>16</b>
<b>NOTA 11- SUBSIDIOS E APOIOS DO GOVERNO (NCRF 22)</b>	<b>17 e 18</b>
<b>NOTA 12 - IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO (NCRF 25)</b>	<b>19</b>
<b>NOTA 13 - ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS (NCRF 17)</b>	<b>20</b>
<b>NOTA 14 - FUNDOS PATRIMONIAIS (CAPITAL PRÓPRIO) (NCRF 10)</b>	<b>21</b>
<b>NOTA 15 - DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS</b>	<b>21 e 22</b>
<b>NOTA 16 - OUTRAS INFORMAÇÕES</b>	<b>23 a 28</b>

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**NOTA 1 – IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE**

**1.1- Designação da entidade:**

A **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**, com o Número de Identificação de Pessoa Colectiva 512099898 e com o Número de Identificação da Segurança Social 20017799008, tem **sede** atual na Rua de Lisboa, n.º 60 Freguesia de São José, concelho de Ponta Delgada, foi **constituída** por escritura pública de **15 de Janeiro de 2007**, lavrada no Cartório Notarial de Ponta Delgada, exarada no Livro de Notas para Escrituras Diversas número 106-A - Folhas 132 a folhas 133, publicado em 16-04-2007 na III Serie do Jornal Oficial da RAA N.º 7. Pelas escrituras de 29-08-2013 exarada no Livro de Notas para Escrituras Diversas n.º 469-A folhas 27 e seguintes e de 16-09-2014 exarada no Livro de Notas para Escrituras Diversas n.º 499-A a folhas 112 e seguintes, celebradas no Cartório Notarial de Ponta Delgada, procedeu-se à **alteração dos seus Estatutos** (sede social), publicadas no site do portal da Justiça “Publicações on-line de Ato Societário” e outras entidades, respetivamente nos dias, 30-08-2013 e 13 e 17-09-2014.

Também pela escritura de 25-11-2015, exarada no Livro de Notas para Escrituras Diversas n.º 541-A a folhas 39 e seguintes, do Cartório Notarial de Ponta Delgada, sito na Rua Dr. Hugo Moreira, números 28 a 34, a cargo do Licenciado Dr. Jorge Manuel de Matos Carvalho, procedeu-se à **alteração dos Estatutos, adaptando os mesmos ao Decreto-Lei n.º 172-A/2014 de 14 de novembro (Estatuto das IPSS)**, regulamentando matérias relacionadas com o funcionamento e organização dos órgãos sociais, bem como dos seus mandatos.

A associação, com o seu âmbito de acção na Ilha de São Miguel, tem como objetivos: 1. Promover a saúde mental e prevenir comportamentos de risco, na comunidade em geral. 2. Promover a reabilitação e a integração pessoal, familiar, social, e cultural, em problemáticas de exclusão social, em crianças/adolescentes, jovens e adultos, através de uma intervenção biopsicossocial articulada e adequada às necessidades do público-alvo. 3. Promover o aperfeiçoamento científico-cultural, técnico, organizativo, ético e humano da prática em reabilitação psicossocial e integração sociocultural. 4. Para a realização do seu fim, a arrisca pode ainda desenvolver outras atividades e prestar serviços a terceiros, ainda que a título acessório, com o intuito de financiar as suas atividades principais.

Ao abrigo do artigo 8.º do Decreto – Lei n.º 119/83, de 25 de fevereiro, a **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES** tem natureza de **PESSOA COLECTIVA DE UTILIDADE PÚBLICA**. As referências que se seguem com a designação de “sociedade”, “entidade” e “empresa”, deverão entender-se como referindo-se à **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**.

f  
D  
f

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

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

2.1 – A Associação apresenta as suas demonstrações financeiras de acordo com o instituído pelo **Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março**, que aprovou o Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), conjugado com as **Portaria n.º 105/2011 e 106/2011 de 14 de março e do Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de março, alterado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho e Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho**.

2.2 – Não foram derogadas nas demonstrações financeiras, quaisquer disposições do SNC, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da empresa.

2.3 – Não existem situações em que as rubricas não possam ser comparáveis com as do exercício anterior.

2.4 – Durante o exercício de 2023 não ocorreram alterações de políticas contabilísticas relativamente às utilizadas na preparação e apresentação das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, nem foram reconhecidos erros materiais relativos a períodos anteriores.

Porém, no **ano de 2023** e por contrapartida da contabilização dos Gastos das Férias e Encargos de 2023 a serem pagas em 2024, na quantia de **€ 179.616.70** foram também considerados rendimentos proporcionais (Subsídios à Exploração), na quantia de **€ 88.938.23**, devido à sua comparticipação no ano de 2024 por parte do ISSA e de acordo com o Princípio da Especialização do Exercício ou do Acréscimo. **Tal critério** não foi aplicado em anos anteriores.

**NOTA 3 – PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS**

**3.1 — Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:**

As **demonstrações financeiras** foram preparadas de acordo com o critério base do custo histórico, modificado pela aplicação do justo valor para os instrumentos financeiros derivados, ativos biológicos, propriedades de investimento, ativos e passivos financeiros ao justo valor através de resultados e ativos financeiros disponíveis para venda, exceto aqueles para os quais o justo valor não está disponível.

Ativos não correntes detidos para venda e os grupos de ativos detidos para venda, que venham a ocorrer, serão registados ao menor entre o seu valor contabilístico ou justo valor deduzido dos respetivos custos de venda.

As **políticas contabilísticas apresentadas** foram aplicadas de forma consistente em todos os exercícios apresentados nas demonstrações financeiras.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

### 3.2 — Outras políticas contabilísticas:

#### 3.2.1 Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis da Associação encontram-se registados ao custo de aquisição deduzido das respetivas amortizações acumuladas e perdas por imparidade. Na data da transição para as NCRF, 1 de janeiro de 2010, a Associação decidiu considerar como custo dos ativos fixos tangíveis o seu valor reavaliado determinado em conformidade com as anteriores políticas contabilísticas, o qual era equiparável em termos gerais ao custo mensurado de acordo com as NCRF.

Os custos subsequentes são reconhecidos como ativos fixos tangíveis apenas se for provável que deles resultarão benefícios económicos futuros para a sociedade. As despesas com manutenção e reparação são reconhecidas como gastos à medida que são incorridas de acordo com o regime de acréscimo.

A Associação procede a testes de imparidade sempre que eventos ou circunstâncias indiciam que o valor contabilístico excede o valor recuperável, sendo a diferença, caso exista, reconhecida em resultados.

O valor recuperável é determinado como o mais elevado entre o seu preço de venda líquido e o seu valor de uso, sendo este calculado com base no valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados que se esperam vir a obter do uso continuado do ativo e da sua alienação no fim da sua vida útil.

Os terrenos não são amortizados. As amortizações dos ativos tangíveis são calculadas segundo o método das quotas constantes (método linear) de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens:

	Número de anos
Edifícios e outras construções	8 a 50
Equipamento básico	5 a 10
Equipamento de transporte	4 a 25
Equipamento administrativo e utensílios	4 a 10
Outros ativos fixos tangíveis	10 a 25

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

### 3.2.2 Capitalização de custos com empréstimos e outros custos diretamente atribuíveis

Os juros de empréstimos **diretamente atribuíveis à aquisição ou construção de ativos** são capitalizados como parte do custo desses ativos. Um ativo elegível para capitalização é um ativo que necessita de um período de tempo substancial para estar disponível para uso ou para venda. O montante de juros a capitalizar é determinado através da aplicação de uma taxa de capitalização sobre o valor dos investimentos efetuados. A taxa de capitalização corresponde à média ponderada dos juros com empréstimos aplicável aos empréstimos em aberto no período.

A capitalização de custos com empréstimos inicia-se quando tem início o investimento, já foram incorridos juros com empréstimos e já se encontram em curso as atividades necessárias para preparar o ativo para estar disponível para uso ou para venda. A capitalização é terminada quando todas as atividades necessárias para colocar o ativo como disponível para uso ou para venda se encontram substancialmente concluídas. Outras despesas diretamente atribuíveis à aquisição e construção dos bens, como os custos com matérias consumidas e custos com pessoal são igualmente incorporadas no custo dos ativos.

### 3.2.3 Subsídios governamentais

Os **subsídios governamentais** são reconhecidos inicialmente quando existe uma certeza razoável que o subsídio será recebido e que a Associação irá cumprir com as condições associadas à atribuição do subsídio.

Os subsídios que compensam a **Associação** pela aquisição de um ativo são reconhecidos inicialmente no capital próprio e registados em resultados numa base sistemática de acordo com a vida útil do ativo. Os subsídios que compensam a **Associação** por despesas incorridas são reconhecidos inicialmente como diferimento (passivo) e registados na demonstração dos resultados numa base sistemática, no mesmo período em que as despesas são reconhecidas.

### 3.2.4 Ativos intangíveis

Os ativos intangíveis da Associação irão ser registados ao custo de aquisição deduzido das respetivas amortizações acumuladas e das perdas por imparidade. A Associação procede a testes de imparidade sempre que eventos ou circunstâncias indiciam que o valor contabilístico excede o valor recuperável, sendo a diferença, caso exista, reconhecida em resultados.

O valor recuperável é determinado como o mais elevado entre o seu preço de venda líquido e o seu valor de uso, sendo este calculado com base no valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados que se esperam vir a obter do uso continuado do ativo e da sua alienação no fim da sua vida útil.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023



### ***Aquisição e desenvolvimento de Software***

Os custos incorridos com a aquisição de software serão capitalizados, assim como as despesas adicionais suportadas pela Associação necessárias à sua implementação.

Estes custos são amortizados de forma linear ao longo da vida útil esperada dos ativos.

Os custos diretamente relacionados com o desenvolvimento de software efetuados pela Associação, sobre os quais seja expectável que venham a gerar benefícios económicos futuros para além de um exercício, são reconhecidos e registados como ativos intangíveis. Estes custos incluem as despesas com os empregados diretamente afetos aos projetos, sendo amortizados de forma linear ao longo da respetiva vida útil esperada.

Os custos com a manutenção de programas informáticos são reconhecidos como gastos do período em que são incorridos.

### ***Direitos de representação***

Os direitos de representação (Franchise) serão registados como ativos intangíveis e amortizados pelo método das quotas constantes (método linear) pelo período de vida útil da concessão, o qual atualmente não ultrapassa os 5 anos.

### ***Propriedade industrial e outros direitos***

As amortizações relativas à propriedade industrial e outros direitos serão calculadas com base no método das quotas constantes (método linear) pelo período de vida útil esperado que não excede os 6 anos.

### **3.2.5 Locações**

A sociedade classificará as operações de locação como locações financeiras ou locações operacionais em função da sua substância e não da sua forma legal. São classificadas como locações financeiras as operações em que os riscos e benefícios inerentes à propriedade de um ativo são transferidos para o locatário. Todas as restantes operações de locação são classificadas como locações operacionais.

### ***Locações operacionais***

Os pagamentos efetuados pela Associação à luz dos contratos de locação operacional são registados nos gastos dos períodos a que dizem respeito.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

### **Locações financeiras**

Na ótica do locatário os contratos de locação financeira são registados na data do seu início como ativo e passivo pelo justo valor da propriedade locada, que é equivalente ao valor atual das rendas de locação vincendas.

As rendas são constituídas pelo encargo financeiro e pela amortização financeira do capital. Os encargos financeiros são imputados aos períodos durante o prazo de locação, a fim de produzir uma taxa de juro periódica constante sobre o saldo remanescente do passivo para cada período.

### **3.2.6 Inventários**

Os inventários são valorizados ao menor entre o seu custo de aquisição e o seu valor realizável líquido. O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição atual. O valor realizável líquido corresponde ao preço de venda estimado no decurso normal da atividade deduzido dos respetivos custos de venda.

As saídas de armazém (consumos) são valorizadas ao custo médio ponderado.

### **3.2.7 Contas a receber**

As contas a receber são inicialmente reconhecidas ao seu justo valor, sendo subsequentemente valorizadas ao custo amortizado, sendo apresentadas em balanço deduzidas das perdas por imparidade que lhe estejam associadas.

As **perdas por imparidade** são registadas com base na avaliação regular da existência de evidência objetiva de imparidade associada aos créditos de cobrança duvidosa na data do balanço. As perdas por imparidade identificadas são registadas por contrapartida de resultados, sendo subsequentemente revertidas por resultados caso se verifique uma redução do montante da perda estimada, num período posterior.

### **3.2.8 Rendimentos e gastos**

Os rendimentos e gastos são registados no período a que se referem independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio de contabilidade em regime de acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de Outros ativos ou passivos conforme sejam valores a receber ou a pagar.

O rédito compreende os montantes faturados na venda de produtos ou prestações de serviços líquidos de impostos sobre o valor acrescentado, abatimentos e descontos.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**3.2.9 Impostos sobre rendimentos**

Os impostos correntes correspondem ao valor esperado a pagar sobre o rendimento tributável do período, utilizando a taxa de imposto em vigor, à data de balanço, e quaisquer ajustamentos aos impostos de períodos anteriores.

A Associação encontra-se **isenta de IRC nos termos dos Artigos 10.º e 11.º do CIRC.**

**3.2.10 Caixa e equivalentes de caixa**

A caixa e seus equivalentes englobam os valores registados no balanço com maturidade inferior a doze meses a contar da data de balanço, onde se incluem a caixa e as disponibilidades em instituições de crédito.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**NOTA 4 - POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS, ALTERAÇÕES NAS  
ESTIMATIVAS CONTABILÍSTICAS E ERROS**

Durante o exercício de 2023 não ocorreram alterações de políticas contabilísticas relativamente às utilizadas na preparação e apresentação das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, nem foram reconhecidos erros materiais relativos a períodos anteriores. Porém, por força da aplicação obrigatória do **Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março**, que aprovou o Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), conjugado com as **Portaria n.º 105/2011 e 106/2011 de 14 de março e do Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de março**, foram efetuadas alguns “ajustamentos no Plano de Contas” da Associação.

**4.1 — Principais pressupostos relativos ao futuro:**

**Gestão de Risco Financeiro**

**4.1.1 Riscos de Mercado**

Em resultado da manutenção de dívida a taxa variável no seu Balanço e dos consequentes fluxos de caixa de pagamento de juros, a entidade está exposta ao **risco de taxa de juro do Euro**.

Considerando que:

a) A volatilidade nos resultados da entidade, não depende apenas da volatilidade dos seus resultados financeiros associada à volatilidade de taxas de juro;

b) Em situações normais de mercado, existe uma correlação entre os níveis de taxa de juro e o crescimento económico, sendo de esperar que o impacto de movimentos na taxa de juro (e respetiva volatilidade nos fluxos de caixa associados ao serviço de dívida) pode em certa medida ser compensado, pelos movimentos nas restantes rubricas de demonstração de resultados, nomeadamente resultados operacionais;

c) A contratação de qualquer estrutura de cobertura, tem implícito um custo de oportunidade associado, a política da entidade relativamente à mitigação deste risco não estabelece a manutenção de qualquer proporção mínima de dívida a taxa fixa (convertida em taxa fixa mediante a utilização de instrumentos financeiros derivados), optando em alternativa por uma abordagem dinâmica de monitorização da exposição que permita uma adequação das condições de mercado à real exposição da entidade, de forma a evitar a abertura de exposição que pode ter impacto real nos resultados da entidade.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

### 4.1.2 Risco de Crédito

O risco de crédito, na entidade resulta maioritariamente (i) dos créditos sobre os seus clientes, relacionados com a atividade operacional e (ii) do seu relacionamento com Instituições Financeiras, no decurso normal da sua atividade.

A **gestão de risco** da entidade está estruturada nas necessidades próprias dos negócios da entidade tendo em constante consideração:

- a) As particularidades do perfil de clientes associados a cada um dos negócios;
- b) A determinação criteriosa de limites de crédito adequados, por um lado, ao perfil de cliente e, por outro lado, à natureza do negócio, evitando a excessiva concentração de crédito e, conseqüentemente minimizando a sua exposição àquele risco;
- c) Uma regular monitorização das contas de cliente;

### 4.1.3 Risco de Liquidez

A gestão do risco de liquidez tem por objetivo garantir que, a todo o momento, a entidade mantém a capacidade financeira para, dentro de condições de mercado não desfavoráveis: (i) cumprir com as suas obrigações de pagamento à medida do seu vencimento e (ii) garantir atempadamente o financiamento adequado ao desenvolvimento dos seus negócios e estratégia.

### 4.2 — Principais fontes de incerteza das estimativas:

As NCRF requerem que sejam efetuados julgamentos e **estimativas no âmbito da tomada de decisão** sobre alguns tratamentos contabilísticos com impactos nos valores reportados no total do ativo, passivo, capital próprio, rendimentos e gastos. Os efeitos reais podem diferir das estimativas e julgamentos efetuados, nomeadamente no que se refere ao efeito dos rendimentos e gastos reais.

As principais estimativas contabilísticas e julgamentos utilizados na aplicação dos princípios contabilísticos pela entidade são apresentados nesta nota com o objetivo de melhorar o entendimento de como a sua aplicação afeta os resultados reportados pela sociedade e a sua divulgação.

Uma descrição alargada das principais políticas contabilísticas utilizadas pela sociedade é apresentada nas **Notas 3.1 e 3.2**.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

Handwritten initials and a mark resembling an 'X'.

Considerando que em muitas situações existem alternativas ao tratamento contabilístico adotado pela entidade, os resultados reportados pela Associação poderiam ser diferentes caso um tratamento diferente tivesse sido escolhido. A administração/gerência considera que as escolhas efetuadas são apropriadas e que **as demonstrações financeiras apresentam de forma adequada a posição financeira da Associação** e o resultado das suas operações em todos os aspetos materialmente relevantes.

Os resultados das alternativas analisadas de seguida são apresentados apenas para assistir o leitor no entendimento das demonstrações financeiras e não têm intenção de sugerir que outras alternativas ou estimativas são mais apropriadas.

### **Cobranças duvidosas**

As perdas por imparidade relativas a créditos de cobrança duvidosa são baseadas na avaliação efetuada pela Associação/ da probabilidade de recuperação dos saldos das contas a receber, antiguidade de saldos, anulação de dívidas e outros fatores. Existem determinadas circunstâncias e factos que podem alterar a estimativa das perdas por imparidade dos saldos das contas a receber face aos pressupostos considerados, *incluindo alterações da conjuntura económica, das tendências sectoriais, da deterioração da situação creditícia dos principais clientes e de incumprimentos significativos*. 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.

### **Impostos sobre os lucros**

A **Associação** não se encontra sujeita ao pagamento de impostos sobre os lucros de acordo com os **Artigos 10.º e 11.º do CIRC** por ser uma **Instituição de Utilidade Pública**, sem fins lucrativos, incluída no ramo do sector da solidariedade social, consignado no Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social.

Tal como é referido na **Nota 1**, a **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**, com o seu âmbito de acção na Ilha de São Miguel, tem como objetivos: 1. Promover a saúde mental e prevenir comportamentos de risco, na comunidade em geral. 2. Promover a reabilitação e a integração pessoal, familiar, social, e cultural, em problemáticas de exclusão social, em crianças/adolescentes, jovens e adultos, através de uma intervenção biopsicossocial articulada e adequada às necessidades do público-alvo. 3. Promover o aperfeiçoamento científico-cultural, técnico, organizativo, ético e humano da prática em reabilitação psicossocial e integração sociocultural. 4. Para a realização do seu fim, a arrisca pode ainda desenvolver outras atividades e prestar serviços a terceiros, ainda que a título acessório, com o intuito de financiar as suas atividades principais.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

Em Portugal, as **Autoridades Fiscais têm a atribuição de rever o cálculo da matéria coletável efetuado** pela Associação, durante um período de quatro ou seis anos, no caso de haver prejuízos fiscais reportáveis. Desta forma, é possível que haja correções à matéria coletável, resultantes principalmente de diferenças na interpretação da legislação fiscal. No entanto, é convicção da Associação de que não haverá correções significativas aos impostos sobre os lucros registados nas demonstrações financeiras, pela **isenção atrás descrita**.

### ***Benefícios a empregados***

A determinação das responsabilidades por benefícios aos empregados requer a utilização de pressupostos e estimativas, incluindo a utilização de projeções salariais. Contudo, as alterações a estes pressupostos não deverão ter um impacto significativo nos valores determinados.

A **Nota 16 – Outras Informações – 16.2 Benefícios a empregados**, contem informações complementares sobre o tema.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

**NOTA 5 – ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS  
(NCRF 7)**

A variação verificada foi a seguinte:

<b>Variações</b>	<b>Terrenos e Edifícios</b>	<b>Equipamento Básico</b>	<b>Equipamento Transporte</b>	<b>Equipamento Administrativo</b>	<b>Outros Ativos Fixos Tangíveis</b>	<b>Total Activo Fixo Tangível</b>
<b>1 de janeiro de 2022 (N-1):</b>						
Valor de aquisição ou reavaliado	47.944,91	43.615,00	210.319,29	53.317,42	16.166,42	371.363,04
Depreciação acumulada	-8.436,59	-42.692,97	-146.686,10	-52.282,23	-15.320,57	-265.418,46
<b>Valor líquido</b>	<b>39.508,32</b>	<b>922,03</b>	<b>63.633,19</b>	<b>1.035,19</b>	<b>845,85</b>	<b>105.944,58</b>
<b>31 de dezembro de 2022 (N)</b>						
<b>Valor líquido em 1 de Janeiro de 2022 (N)</b>	<b>39.508,32</b>	<b>922,03</b>	<b>63.633,19</b>	<b>1.035,19</b>	<b>845,85</b>	<b>105.944,58</b>
Aquisição de subsidiária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regularizações de Depreciações	0,00	0,00	1.588,99	62,12	0,00	1.651,11
Depreciações do exercício	-3.642,10	-184,41	-26.373,45	-950,98	-510,02	-31.660,96
<b>Valor líquido em 31 de dezembro de 2022 (N)</b>	<b>35.866,22</b>	<b>737,62</b>	<b>38.848,73</b>	<b>146,33</b>	<b>335,83</b>	<b>75.934,73</b>
<b>31 de dezembro de 2022 (N-1)</b>						
Valor de aquisição ou reavaliado	47.944,91	43.615,00	210.319,29	53.317,42	16.166,42	371.363,04
Depreciação acumulada	-12.078,69	-42.877,38	-171.470,56	-53.171,09	-15.830,59	-297.079,42
<b>Valor líquido</b>	<b>35.866,22</b>	<b>737,62</b>	<b>38.848,73</b>	<b>146,33</b>	<b>335,83</b>	<b>75.934,73</b>
<b>31 de dezembro de 2023 (N)</b>						
<b>Valor líquido em 1 de janeiro de 2023 (N)</b>	<b>35.866,22</b>	<b>737,62</b>	<b>38.848,73</b>	<b>146,33</b>	<b>335,83</b>	<b>75.934,73</b>
Aquisição de subsidiária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisições	0,00	10.001,46	0,00	0,00	0,00	10.001,46
Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciações do exercício	-3.642,10	-1.434,59	-19.424,38	-146,33	-55,98	-24.703,38
<b>Valor líquido em 31 de dezembro de 2023 (N)</b>	<b>32.224,12</b>	<b>9.304,49</b>	<b>19.424,35</b>	<b>0,00</b>	<b>279,85</b>	<b>61.232,81</b>
<b>31 de dezembro de 2023 (N)</b>						
Valor de aquisição ou reavaliado	47.944,91	53.616,46	210.319,29	53.317,42	16.166,42	381.364,50
Depreciação acumulada	-15.720,79	-44.311,97	-190.894,94	-53.317,42	-15.886,57	-320.131,69
<b>Valor líquido</b>	<b>32.224,12</b>	<b>9.304,49</b>	<b>19.424,35</b>	<b>0,00</b>	<b>279,85</b>	<b>61.232,81</b>

**NOTA 6 – ATIVOS INTANGÍVEIS  
(NCRF 6)**

A Associação não reconheceu no ano de 2023, Ativos Fixos Intangíveis.

**NOTA 7 – LOCAÇÕES  
(NCRF 9)**

Não existem bens em regime de Locação Financeira.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

**NOTA 8 – INVENTÁRIOS**  
**(NCRF 18)**

A existirem, os **inventários** seriam mensurados **pelo custo**, incluindo todos os custos de compra, como sejam: (a) O preço de compra; (b) Direitos de importação e outros impostos; (c) Custos de transporte, manuseamento e outros custos diretamente atribuíveis à aquisição de bens acabados, de materiais e de serviços; (d) Os descontos comerciais, abatimentos e outros itens semelhantes deduzem-se na determinação dos custos de compra.

Nas quantias que se viessem a ser escrituradas não se considerariam quaisquer ajustamentos, nem reversão de ajustamentos, nem seriam dados inventários como **“penhor de garantia a passivos”**.

Sendo a atividade da Associação de âmbito social, cultural e recreativa, a mesma não se dedica à compra e venda de mercadorias destinadas a venda. No entanto regista a compra de matérias-primas, subsidiárias e de consumo e as variações no Inventário foram as seguintes:

SNC	Rubricas	2023 (N)	2022 (N-1)	Variação
		1001-Cerâmica	1001-Cerâmica	
3411	Existências Iniciais	12.727,75	10.516,61	2.211,14
312	Compras de matérias primas	4.072,91	4.253,37	-180,46
3411	Existências Finais	13.956,47	12.727,75	1.228,72
<b>7311</b>	<b>Variação de Produção</b>	<b>2.844,19</b>	<b>2.042,23</b>	<b>801,96</b>

SNC	Rubricas	2023 (N)	2022 (N-1)	Variação
		1002-Carpintaria	1002-Carpintaria	
3411	Existências Iniciais	3.721,70	2.971,55	750,15
312	Compras de matérias primas	17.236,73	21.364,59	-4.127,86
3411	Existências Finais	4.593,97	3.721,70	872,27
<b>7311</b>	<b>Variação de Produção</b>	<b>16.364,46</b>	<b>20.614,44</b>	<b>-4.249,98</b>

SNC	Rubricas	2023 (N)	2022 (N-1)	Variação
3411	Existências Iniciais	16.449,45	13.488,16	2.961,29
312	Compras de matérias primas	21.309,64	25.617,96	-4.308,32
3411	Existências Finais	18.550,44	16.449,45	2.100,99
<b>7311</b>	<b>Variação de Produção</b>	<b>19.208,65</b>	<b>22.656,67</b>	<b>-3.448,02</b>

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**Enquadramento fiscal (Artigo 26.º do CIRC)**

*Para efeitos da determinação do lucro tributável, os rendimentos e gastos dos inventários são os que resultam da aplicação de métodos que utilizem:*

- a) **Custos de aquisição** ou de produção;*
- b) Custos-padrão apurados de acordo com técnicas contabilísticas adequadas;*
- c) Preços de venda deduzidos da margem normal de lucro;*
- d) Preços de venda dos produtos colhidos de ativos biológicos no momento da colheita, deduzidos dos custos estimados no ponto de venda, excluindo os de transporte e outros necessários para colocar os produtos no mercado;*
- e) Valorimetrias especiais para os inventários tidos por básicos ou normais.*

*No caso de os inventários requererem um período superior a um ano para atingirem a sua condição de uso ou venda, incluem-se no custo de aquisição ou de produção os custos de empréstimos obtidos que lhes sejam diretamente atribuíveis de acordo com a normalização contabilística especificamente aplicável.*

*Sempre que a utilização de custos-padrão conduza a desvios significativos, pode a Direcção-Geral dos Impostos efetuar as correções adequadas, tendo em conta o campo de aplicação dos mesmos, o montante das vendas e dos inventários finais e o grau de rotação dos inventários.*



**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

**NOTA 9 – RÉDITO  
(NCRF 20)**

O **conceito de rédito** traduz-se no influxo bruto de benefícios económicos durante o período, proveniente do curso das atividades ordinárias de uma entidade quando esses influxos resultarem em aumento de capital próprio, que não sejam relacionados com contribuições de participantes no capital próprio, dos quais já foram veiculados exemplos, nomeadamente, vendas, prestação de serviços e juros.

O reconhecimento do rédito proveniente da venda de bens deve ocorrer quando:

- *For transferido para o comprador os riscos e vantagens significativos da propriedade dos bens;*
- *Não se mantiver o controlo efetivo dos bens vendidos, e ou envolvimento continuado na gestão (associação ao grau de posse);*
- *A quantia do rédito puder ser mensurada com fiabilidade;*
- *For provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade;*
- *Os custos incorridos ou serem incorridos referentes à transação possam ser mensurados com fiabilidade.*

O **reconhecimento do rédito** proveniente da prestação de serviço deve ocorrer se:

- *O desfecho de uma transação, na fase de acabamento à data do Balanço puder ser estimado com fiabilidade;*
- *O desfecho da transação não puder ser estimado com fiabilidade, mas os custos incorridos forem recuperáveis (reconhece-se até ao valor dos custos recuperáveis);*
- *O desfecho da transação não puder ser estimado com fiabilidade, e os custos incorridos não forem recuperáveis (reconhece-se por um valor nulo).*

Da mesma forma, o rédito proveniente do uso por terceiros de ativos que produzam juros, dividendos e royalties deve ser reconhecido se for provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade e a quantia do rédito possa ser mensurada com fiabilidade. Nestes casos, o rédito deve ser reconhecido nas seguintes bases:

- *Juros (utilizar o método do juro efetivo);*
- *Royalties (regime do acréscimo, de acordo com a substância do acordo relevante);*
- *Dividendos (quando for estabelecido o direito do acionista a receber o pagamento).*

Pelo exposto e considerando que o desfecho de uma transação pode ser estimado com fiabilidade, dependendo dos seguintes fatores: (a) a quantia do rédito possa ser mensurada com fiabilidade; (b) for provável que os benefícios económicos associados com a transação fluam para a entidade, (c) a fase de acabamento à data do Balanço possa ser mensurada com fiabilidade; e (d) os custos incorridos com a transação ou a serem incorridos para a concluir possam ser mensurados com fiabilidade.

Não tendo a empresa realizado operações com tais características, **não foram reconhecidos no exercício, réditos pela venda de bens ou prestação de serviços.**

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**NOTA 10 – PROVISÕES, PASSIVOS E ATIVOS CONTIGENTES**  
**(NCRF 21)**

As **provisões podem ser distinguidas de outros passivos** tais como contas a pagar e acréscimos comerciais, na medida em que se caracterizam pela existência de incerteza acerca da tempestividade ou da quantia dos dispêndios futuros necessários para a sua liquidação, enquanto:

- **As contas a pagar** comerciais são passivos a pagar por bens ou serviços que tenham sido faturados ou formalmente acordados com o fornecedor;

- **Os acréscimos são passivos** a pagar por bens ou serviços que tenham sido recebidos ou fornecidos, mas que não tenham sido pagos, faturados ou formalmente acordados com o fornecedor, incluindo quantias devidas a empregados (por exemplo, quantias relacionadas com pagamento acrescido de férias).

Todas as provisões são contingentes porque são incertas na sua tempestividade ou quantia. O termo “**contingente**” é usado para passivos e ativos que não sejam reconhecidos porque a sua existência somente será confirmada pela ocorrência ou não ocorrência de um ou mais eventos futuros incertos, não totalmente sob o controlo da entidade.

Não foram reconhecidos no exercício de 2023, **Ativos e Passivos contingentes**.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

**NOTA 11 – SUBSÍDIOS E APOIOS DO GOVERNO**  
**(NCRF 22)**

Resultantes da celebração de **Contratos Programa, Acordos e Protocolos** e visando a redução dos **encargos de exploração e concretização do Plano de Atividades**, foram recebidos pela **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**, durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a quantia de **1.640.620,29 euros**, constando das Demonstrações Financeiras na rubrica **75 – Subsídios à Exploração**, sendo proveniente das seguintes entidades:

Conforme **notas explicativas**, a decomposição dos **Subsídios recebidos** consta do seguinte Quadro:

<b>SNC</b>	<b>Entidade</b>	<b>2023 (N)</b>	<b>2022 (N-1)</b>
75101	Acordo 696 (Atendimento Acompanhamento Social) (1)	584.176,07 €	507.989,91 €
75102	Acordo 729 (Apartamento Reinserção Social) (1)	115.678,83 €	102.415,44 €
75103	Acordo 840 (Centro Comunitário)	0,00 €	0,00 €
75104	Contrato 49/2017 - Cooperação Valor Eventual	0,00 €	0,00 €
75105	Contrato 46/2017 - Cooperação Valor Eventual	0,00 €	0,00 €
75106	Acordo 695 (CAO Centro Comunitário) (1)	201.526,27 €	176.615,32 €
75107	Protocolo Cooperação 2017/9070 Apoios Diretos (1)	57.922,66 €	58.464,78 €
75108	Contrato Cooperação Eventual 60/2018	0,00 €	0,00 €
75109	Contrato Cooperação Valor Eventual 55/2018	0,00 €	0,00 €
75111	Contrato Cooperação Valor Eventual 14/2020	0,00 €	0,00 €
75112	ISSA - Medida Excepcional Temporária	0,00 €	316,28 €
75113	Contrato Cooperação Valor Eventual 143/2020	0,00 €	0,00 €
75114	Contrato Cooperação Valor Eventual 158/2020	0,00 €	0,00 €
75116	ISSA - Medida Excepcional Mensal Granatida	0,00 €	819,00 €
75117	Issa - Comprom. Coop. Setor Social e Solidário	0,00 €	66.109,73 €
75118	Issa - Apoio carrinha (2)	8.323,72 €	0,00 €
751201	Direção Regional de Prevenção Combate (3)	522.307,34 €	516.609,23 €
751203	Direção Regional da Solidariedade Social	0,00 €	909,98 €
751204	Direção Regional P/ Promoção e Igualdade Social (4)	36.444,89 €	45.412,09 €
751206	Direção Regional Solidariedade Social	735,17 €	0,00 €
7521	Município de Ponta Delgada (5)	4.932,10 €	10.567,90 €
7522	Município da Lagoa (6)	24.000,00 €	0,00 €
7523	Município da Ribeira Grande (7)	29.742,44 €	41.639,41 €
7524	Fundação Bancária La Caixa (8)	39.606,79 €	0,00 €
7525	ABBVIE, LDA. (Projeto Hepatite C) \\\\ (9)	15.224,01 €	9.612,32 €
<b>75</b>	<b>Total Subsídios à Exploração</b>	<b>1.640.620,29 €</b>	<b>1.537.481,39 €</b>

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

- (1) – Acordo mantem-se em 2024**
- (2) – Apoio Excepcional para conservação e reparação de imobilizado da Associação em 2023 (Viatura Carpintaria)**
- (3) – Acordo com SRSD, ainda em fase de negociação**
- (4) – Será feita nova candidatura em 2024 para manutenção de Programas Socio Profissionais já a decorrer**
- (5) – Apoio às IPSS do Concelho de Ponta Delgada atribuído anualmente após aprovação de candidaturas**
- (6) – Manutenção em 2024 de Contrato Programa iniciado em 2023 (Contratação de um Clínico)**
- (7) – Protocolo feito em 2022-2023 com as autarquias “Manual de Referenciação”**
- (8) – Candidaturas ao BPI CAPACITAR 2022-2025 – “Fonte de Mudança – Água de Pau”. Nova candidatura ao BPI SOLIDÁRIO para 2024\_2026 – Área da Prevenção e Formação nas Escolas**
- (9) – Projeto Hepa erradicar ainda em curso**

Todas as condições de atribuição constando do referidos **Contrato Programa, Acordos e Protocolos**, para o exercício de 2023, foram integralmente satisfeitas, figurando nas Demonstrações Financeiras, no Passivo, como Ganhos a Reconhecer (conta 28) e na Demonstração dos Resultados por Naturezas, como Subsídios à Exploração (conta 75).

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

**NOTA 12 - IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO**  
**(NCRF 25)**

**Impostos correntes**

O imposto corrente, considerado como sendo a **quantia a pagar sobre o rendimento respeitante ao lucro tributável** é nulo, pelo facto da **ARRISCA - ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**, estar isenta de IRC nos termos dos **artigos 10.º e 11.º do Código do IRC (Nota 4)**.

A variação verificada no **Resultado Líquido do Período** de janeiro a dezembro foi o seguinte:

Rubricas	2023	2022
Total dos Rendimentos do Período	1.738.081,16 €	1.649.673,74 €
Total dos Gastos do Período	1.747.272,48 €	1.629.244,40 €
<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>-9.191,32 €</b>	<b>20.429,34 €</b>
<b>Correções Fiscais</b>		
Acréscimos	0,00 €	0,00 €
Deduções	0,00 €	0,00 €
Total das Correções Fiscais	0,00 €	0,00 €
<b>Lucro / Prejuízo Tributável</b>	<b>-9.191,32 €</b>	<b>20.429,34 €</b>
<b>Cálculo do imposto</b>		
Dedução de prejuízos 70%	0,00 €	0,00 €
Matéria Coletável	0,00 €	0,00 €
Cálculo dos Imposto		
- Taxa de 13.6% s/15.000	0,00 €	0,00 €
- Taxa de 18.4%	0,00 €	0,00 €
<b>Total do Imposto Corrente do Período</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Derrama Municipal		
- Taxa de 1,50%	0,00 €	0,00 €
Tributações Autónomas	0,00 €	0,00 €
<b>Subtotal</b>	0,00 €	0,00 €
Impostos Diferidos	0,00 €	0,00 €
<b>Total Imposto a Recuperar</b>		
<b>Total imposto a Pagar</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

y B X

**NOTA 13 – ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS**

Entende-se por **Ativo Financeiro** qualquer ativo que seja: (a) Dinheiro; (b) Um instrumento de capital próprio de uma outra entidade – ações; (c) Um direito contratual de receber dinheiro ou outro ativo financeiro de outra entidade ou de trocar ativos financeiros ou passivos financeiros com outra entidade em condições que sejam potencialmente favoráveis para a entidade; ou (d) Um contrato que seja ou possa ser liquidado em instrumentos de capital próprio da própria entidade e que seja: um **não derivado** para o qual a entidade esteja, ou possa estar, obrigada a receber um número variável dos instrumentos de capital próprio da própria entidade; ou **um derivado** que seja ou possa ser liquidado de forma diferente da troca de uma quantia fixa em dinheiro ou outro ativo financeiro por um número fixo de instrumentos de capital próprio da própria entidade.

**Derivado** – é um instrumento financeiro ou outro contrato com todas as três características seguintes: (1) O seu valor altera-se em resposta à alteração numa especificada taxa de juro, preço de instrumento financeiro, preço de mercadoria, taxa de câmbio, índice de preços ou de taxas, notação de crédito ou índice de crédito, ou outra variável, desde que, no caso de uma variável não financeira, a variável não seja específica de uma parte do contrato (por vezes denominada “subjacente”); (2) Não requer qualquer investimento líquido inicial ou requer um investimento inicial líquido inferior ao que seria exigido para outros tipos de contratos que se esperaria que tivessem uma resposta semelhante às alterações nos fatores de mercado; (3) É liquidado numa data futura. Como exemplos de instrumentos derivados podemos referir *os futuros, os forwards, as opções, os swaps, entre outros.*

Não havendo na empresa, **Ativos Financeiros com tais requisitos**, a mesma **não prescreveu qualquer tratamento contabilístico dos instrumentos financeiros e respetivos requisitos** de apresentação e divulgação, não havendo por isso qualquer reconhecimento, mensuração e divulgação desses instrumentos financeiros. Não existem saldos de caixa e seus equivalentes que não estejam disponíveis para uso. Os valores inscritos na **rubrica de caixa e depósitos bancários** incluem:

<b>Meios Financeiros</b>	<b>2023 (N)</b>	<b>2022 (N-1)</b>
- Caixa	685.00 €	270.71 €
- Depósitos à Ordem	24.329.71 €	197.477.49 €
- Outros Depósitos Bancários	0,00 €	0,00 €
<b>- Soma</b>	<b>25.014.71 €</b>	<b>197.748.20 €</b>

A política contabilística adotada nos custos de empréstimos obtidos, e outros custos diretamente atribuíveis, constam da **nota 3.2.2**

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

**NOTA 14 – FUNDOS PATRIMONIAIS (CAPITAL PRÓPRIO)**

Os **Fundos Patrimoniais** (anteriormente designados por Capitais Próprios) da **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES**, à data de 31 de dezembro de 2023, são negativos na quantia de **52.389.77 euros**, o que indicia uma situação de insolvência ou falência técnica, sendo a sua composição a seguinte:

SNC	Fundos Patrimoniais	2023	%	2022	%	Varição
51	Fundo Patrimonial	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
55	Reservas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
56	Resultados Transitados	-86.761,63	165,61%	109.210,97	252,66%	22.449,34
57	Ajustamentos em Ativos Financeiros	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
58	Excedentes de Revalorização	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
59	Outras Variações no Fundo Patrimonial	43.563,18	-83,15%	45.537,92	105,35%	-1.974,74
81	Resultado Líquido do Período	-9.191,32	17,54%	20.449,34	-47,31%	-29.640,66
	<b>Totais</b>	<b>-52.389,77</b>	<b>100,00%</b>	<b>-43.223,71</b>	<b>100,00%</b>	<b>-9.166,06</b>

**NOTA 15 – DIVULGAÇÕES EXIGIDAS POR DIPLOMAS LEGAIS**

**15.1 Artigos 66.º A e 508.º F do Código das Sociedades Comerciais**

Não estando a Associação sujeita a Revisão Legal de Contas não existem pagamentos a Revisores Oficiais de Contas.

**15.2 Artigo 210.º do Código Contributivo**

De acordo com o disposto no **Artigo 210.º do Código dos Regimes Contributivos do Sistema Previdencial de Segurança Social**, a que se refere a **Lei n.º 110/2009**, de 16 de setembro, com as alterações introduzidas pela **lei n.º 119/2009**, de 30 de dezembro, pelo **Decreto – Lei n.º 140-B/2010**, de 30 de dezembro, pelas **Leis n.ºs. 55-A/2010**, de 31 de dezembro, **Lei n.º 64-B/2011**, de 30 de dezembro e **Lei n.º 66-B/2012**, de 31 de dezembro, declara-se que a **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES** não se encontrava em situação de dívida vencida perante a Segurança Social, em 31 de dezembro de 2023.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**15.3 DL n.º 534/80 de 7 de novembro**

À data do balanço a **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES** não era devedora ao Estado de contribuições e impostos.

**15.4 Contratos de apoio governamentais e/ou autárquicos**

A **Associação Regional de Reabilitação e Integração Sócio – Cultural dos Açores** é uma Associação sem fins lucrativos, regulada pelo Artigo 167.º a 184.º do Código Civil, **Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social** (DL n.º 119/83, de 25-2, com alterações pelos Decretos Leis n.ºs 89/85, de 1-4, 402/85, de 11-10, e 29/86, de 19-2 e ainda pelo Decreto-Lei n.º 172-A/2014 de 14-11) e pelos seus próprios Estatutos, sendo equiparada a **Pessoa Coletiva de Utilidade Pública**.

Conforme foi referido na **Nota 1**, a **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES** exerce a sua atividade sem fins lucrativos, sendo uma **Instituição Particular de Solidariedade Social**, nos termos do Estatuto das Instituições Particulares de Solidariedade Social, aprovado pelo Decreto – Lei n.º 119/83, de 25 de Fevereiro, alterado aplicado à Região Autónoma dos Açores pelo Decreto Legislativo Regional n.º 26/84/A, de 28 de Agosto, tendo por isso a natureza equiparada de **pessoa coletiva de utilidade pública**, ao abrigo do artigo 8.º do Decreto – Lei n.º 119/83, de 25 de Fevereiro.

Os subsídios à exploração que lhe são atribuídos, enquadram-se no âmbito da celebração de **Acordos de Cooperação** com diversas entidades do Governo Regional dos Açores e em particular com o **Instituto de Acção Social – Direção Regional da Solidariedade e Segurança Social**, ao abrigo de **Legislação Regional**.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**



**NOTA 16 – OUTRAS INFORMAÇÕES**

**16.1 Estado e outros entes públicos**

O detalhe da rubrica de “Estado e Outros Entes Públicos” em 31 de dezembro é a seguinte:

<b>Estado e Outros Entes Públicos</b>	<b>2023 (N)</b>	<b>2022 (N-1)</b>
Imposto sobre o Valor Acrescentado	0,00 €	0,00 €
Imposto sobre o Rendimento Pessoas Singulares	0,00 €	0,00 €
Imposto a Recuperar	0,00 €	0,00 €
Retenções na Fonte	0,00 €	0,00 €
Pagamento Especial por Conta	0,00 €	0,00 €
Prediais	0,00 €	0,00 €
Rendimentos de capitais	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Imposto sobre o Rendimento Pessoas Singulares	0,00 €	0,00 €
Imposto sobre o Valor Acrescentado	2.109,48 €	393,41 €
Contribuições para a Segurança Social	70.250,86 €	18.824,05 €
Imposto sobre o Rendimento Pessoas Coletivas	0,00 €	0,00 €
Imposto Estimado	0,00 €	0,00 €
Pagamentos por Conta	0,00 €	0,00 €
Retenção de Impostos Sobre Rendimentos	8.290,64 €	7.574,31 €
Fundo de Compensação Trabalho	0,00 €	181,41 €
IRC a Pagar	0,00 €	0,00 €
Imposto Extraordinário	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>80.650,98 €</b>	<b>26.973,18 €</b>

**16.2 Benefícios a empregados**

Deverá prescrever-se a contabilização e a divulgação dos **benefícios dos empregados** que incluem: (a) Benefícios a curto prazo dos empregados (salários, ordenados e contribuições para a segurança social); (b) Benefícios pós-emprego (pensões, seguro de vida pós-emprego e cuidados médicos pós-emprego); (c) Outros benefícios a longo prazo dos empregados (licença de longo serviço ou licença sabática, benefícios de invalidez a longo prazo); (d) Benefícios de cessação de emprego); e (e) Benefícios de remuneração em capital próprio.

**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

A referida contabilização deverá reconhecer: (a) Um passivo quando um empregado tiver prestado serviços em troca de benefícios de empregados a serem pagos no futuro; e (b) Um gasto quando a entidade consumir o benefício económico proveniente do serviço proporcionado por um empregado em troca dos benefícios do empregado.

Durante o ano de 2023, não havendo situações idênticas às descritas, a empresa **não reconheceu quaisquer Benefícios dos Empregados.**

Conforme consta do seguinte quadro, durante o ano de 2023 a **ARRISCA - Associação Regional de Reabilitação e Integração Sociocultural dos Açores** empregava **64 trabalhadores:**

Descrição dos Recursos Humanos	Sexo F	Horas Anuais Trabalho	Sexo M	Horas Anuais Trabalho	Total R.H.	Total Horas Anuais
1. Trabalhadores						
- Efetivos	27	41655	24	28.933	51	70588
- Contratados	6	6995	6	7364	12	14359
2. Administração			1	1453	1	1453
<b>Total Geral</b>	<b>33</b>	<b>48650</b>	<b>31</b>	<b>37.750</b>	<b>64</b>	<b>86.400</b>

Os **Gastos com Pessoal** que totalizaram a quantia de **1.260.369.93 euros** tiveram a seguinte evolução:

Gastos com Pessoal	2023 (N)	2022 (N-1)
- Remunerações ao Pessoal	1.013.447.31 €	975.298.05 €
- Encargos Segurança Social	229.476.72 €	224.486.05 €
- Seguro Acidentes Trabalho	16.184.54 €	14.741.82 €
- Outros Gastos com Pessoal	1.261.36 €	3.441.00 €
<b>Total</b>	<b>1.260.369.93 €</b>	<b>1.217.966.92 €</b>

As férias e encargos, custos do ano de 2023, mas a serem pagas em 2024 estão registadas na **rubrica 272212** e o seu quantitativo é na quantia de **€ 179.616.70**

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023



### **16.3 Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL)**

O Decreto – Lei n.º 36-A/2011 de 9 de março, aprovou o Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), o qual **passou a vigorar a partir de 01.01.2011, sendo a sua obrigatoriedade a partir de 01.01.2012, entretanto alterado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho e Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho.**

Assim sendo as contas da **Associação Regional de Reabilitação e Integração Sociocultural dos Açores – ARRISCA**, passam a ser prestadas no âmbito do novo Regime, sendo as suas Demonstrações Financeiras e os respetivos Códigos de Contas preparadas em conformidade com as **Portarias 105 e 106/2011 de 14 de março**. Pela sua importância, optou-se por acrescentar às Demonstrações Financeiras de 2014, os mapas da Demonstração dos **Fluxos de Caixa** e da Demonstração das **Alterações nos Fundos Patrimoniais** (anteriormente designado por Demonstração das Alterações nos Capitais Próprios).

### **16.4 Enquadramento normativo atual (1)**

A **Diretiva 2013/34/EU**, designada por “**Diretiva da Contabilidade**”, foi aprovada a 26 de junho de 2013 e tinha como prazo de transposição o dia 20 de julho de 2015. Esta diretiva tem como principal objetivo a “*eliminação da burocracia e a melhoria do quadro regulamentar para as pequenas e médias empresas, assim como a simplificação dos procedimentos de relato financeiro*”.

A transposição da Diretiva da Contabilidade para o normativo português ocorreu a **2 de junho, com a publicação do Decreto – Lei n.º 98/2015**. Este diploma altera e republica o Decreto – Lei n.º 158/2009, de 13 de julho, assim como introduz as alterações necessárias ao Código das Sociedades Comerciais. Além disso, **revogou os artigos respeitantes à normalização contabilística das ESNL**, a não derrogação do Decreto – Lei n.º 36-A/2011, de 9 de março, que institui (como atrás se referiu) o regime contabilístico para as micro entidades e entidades do setor não lucrativo (ESNL).

As **entidades do setor não lucrativo (ESNL)** distinguem-se das restantes entidades pelo facto de o seu financiamento poder derivar do próprio património ou de recursos atribuídos por pessoas singulares ou coletivas.

Além disso, estas entidades têm particularidades bastante específicas no que toca aos **utilizadores da informação financeira**. Estes são as entidades que entregam recursos (quotas, legados e donativos) e ainda os credores, pessoas que realizam prestações gratuitas, Governo e Administração Pública.

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

As entidades do setor não lucrativo (ESNL) passaram a **estar incorporadas no Sistema de Normalização Contabilística pelo novo SNC, o referido Decreto – Lei n.º 98/2015 de 2 de junho.**

As ESNL passam a reger-se pela legislação geral, sendo que esta norma é específica para as entidades que não aplicam o SNC. As principais **alterações para as ESNL**, aplicáveis ao **ano de 2016 e seguintes**, são:

- **Estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras:** presume-se que estrutura do balanço e demonstração dos resultados não se altera de um período para o outro. Ainda assim, com a aplicação do novo SNC, este princípio pode ser derogado, de forma a manter a “imagem verdadeira e apropriada dos elementos do ativo, do passivo, da posição financeira e dos resultados da atividade (**Aviso 8259/2015 de 24 de julho**).
- **Informação a ser apresentada no balanço e na demonstração de resultados:** além da informação obrigatória a publicar em portaria específica, pode ser solicitada informação adicional, desde que essa divulgação contribua para melhorar a compreensibilidade da posição financeira e dos resultados da entidade.
- **Divulgação das políticas contabilísticas:** as ESNL, passam a ter que divulgar um resumo das principais políticas contabilísticas, nomeadamente as bases de mensuração utilizadas na preparação das demonstrações financeiras e ainda outras políticas contabilísticas relevantes para a divulgação da informação financeira.
- **Investimentos:** propriedades de investimento (terrenos e edifícios são classificadas como ativos fixos tangíveis). Bens do património histórico, artístico e cultural não são objeto de depreciação.
- **Instrumentos financeiros:** os investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos passam a estar regulamentados pela regra geral dos instrumentos financeiros, devendo ser mensurado ao custo deduzido da perda por imparidade.
- **Acontecimentos após data de balanço:** passam a estar regulamentados para as ESNL. Também aqui distinguem-se dois tipos de acontecimentos: os que proporcionavam prova da existência à data de balanço e dão lugar a ajustamentos e os que eram meramente indicativos e que por isso não dão lugar a ajustamentos. Na primeira situação, a entidade deve sempre ajustar as quantias já reconhecidas nas demonstrações financeiras.

(1) O novo SNC – Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho – *Análise prática do novo enquadramento normativo e implicações na contabilidade de Eduardo Sá Silva – Paulo Anjos – Tânia Silva – Vida Económica.*

## ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ANO DE 2023

### 16.5 Auditoria do Tribunal de Contas

A Assembleia Legislativa da Região Autónoma dos Açores, através da Resolução n.º 10/2018/A de 22-02-2018, solicitou à Secção Regional dos Açores do Tribunal de Contas a realização de auditoria aos apoios concedidos pelo Governo Regional, no período 2013/2017, à Associação Regional de Reabilitação e Integração Sociocultural dos Açores (ARRISCA).

Da intervenção do Tribunal de Contas resultou o seu Relatório N.º 12/2021 – FS/SRATC, do qual se destacam as seguintes recomendações (conforme página 74) que terão impactos positivos no cumprimento da legalidade e da regularidade e da melhoria da gestão financeira pública, da transparência e da responsabilidade:

#### À Vice-Presidência do Governo Regional

1. Rever os mecanismos de **acompanhamento e controlo** da execução dos **contratos de cooperação** no domínio do funcionamento e da prestação de serviços aos beneficiários cooperação e para apoio a necessidades de carácter excepcional, imprevisível e urgente.

#### À Secretaria Regional da Saúde e Desporto, quanto ao acordo de cooperação financeira:

2. Demonstrar que a decisão de **celebração dos acordos** assenta em critérios de eficiência, de acordo com o respetivo regime legal.
3. Observar o **modelo de financiamento** legalmente previsto.
4. Promover a **publicidade** atempada
5. Rever os **mecanismos de controlo** da aplicação dos apoios financeiros, no sentido de os tornar mais eficientes.

#### Ao Instituto de Segurança Social dos Açores, IPRA:

6. Assegurar que na celebração de **protocolos de cooperação** são respeitados os princípios da igualdade, proporcionalidade, justiça e imparcialidade.

#### À ARRISCA - Associação de Reabilitação e Integração Sociocultural dos Açores

- 7, apresentar tempestivamente os **pedidos de apoio financeiro** formulados na área da saúde.
8. No âmbito da **adquisição de serviços**, adotar, preferencialmente, procedimentos **concorrenciais**.

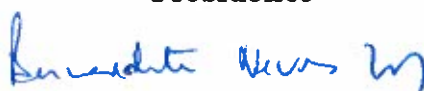
**ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
ANO DE 2023**

Ponta Delgada, 09 de março de 2024

**A DIREÇÃO**



**Gil Leopoldo de Sousa  
Presidente**



**Bernadete Neves Lopes  
Vice-Presidente**



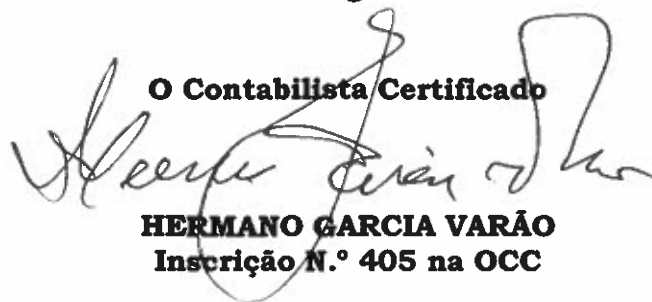
**Paula Silva  
Secretário**



**Paula Cristina de Castro Paiva  
Tesoureiro**

**Carlos Antunes  
Vogal**

**O Contabilista Certificado**



**HERMANO GARCIA VARÃO  
Inscrição N.º 405 na OCC**



**BALANCETES  
CONTABILISTICOS  
31 DEZEMBRO 2023**

Trabalho realizado pela Neca, Lda. – Telefone 296 304 270 – Site: [www.neca.pt](http://www.neca.pt)

## Balancete Razão ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Valores em EUR

Ançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 31-13-2023

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
11	Caixa	1 818,27	2 800,15	981,88 C	24 700,63	24 015,63	685,00 D
12	Depósitos à ordem	197 314,31	143 443,06	53 871,25 D	1 742 493,97	1 718 164,26	24 329,71 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>199 132,58</b>	<b>146 243,21</b>	<b>52 889,37 D</b>	<b>1 767 194,60</b>	<b>1 742 179,89</b>	<b>25 014,71 D</b>
21	Cientes *	10 662,80	11 815,91	1 153,11 C	136 968,74	115 144,80	21 823,94 D
22	Fornecedores *	32 404,09	44 102,69	11 698,60 C	329 129,72	390 781,94	61 652,22 C
23	Pessoal	62 112,48	62 461,79	349,31 C	835 681,69	835 703,36	21,67 C
24	Estado e outros entes públicos *	45 592,87	44 361,73	1 231,14 D	425 620,17	506 271,15	80 650,98 C
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	18 089,38	18 089,38	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	475 980,46	250 721,52	225 258,94 D	809 836,99	787 941,51	21 895,48 D
28	Diferimentos *	142 280,48	115 488,95	26 791,53 D	196 210,93	258 812,37	62 601,44 C
	<b>Soma Líquida</b>	<b>769 033,18</b>	<b>528 952,59</b>	<b>240 080,59 D</b>	<b>2 751 537,62</b>	<b>2 912 744,51</b>	<b>161 206,89 C</b>
31	Compras	18 148,39	21 558,87	3 410,48 C	42 601,19	42 601,19	0,00
34	Produtos acabados e intermédio	34 999,89	32 898,90	2 100,99 D	100 797,69	82 247,25	18 550,44 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>53 148,28</b>	<b>54 457,77</b>	<b>1 309,49 C</b>	<b>143 398,88</b>	<b>124 848,44</b>	<b>18 550,44 D</b>
41	Investimentos financeiros *	0,00	0,00	0,00	4 019,16	0,00	4 019,16 D
43	Activos fixos tangíveis	17 589,93	24 703,38	7 113,45 C	398 954,43	337 721,62	61 232,81 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>17 589,93</b>	<b>24 703,38</b>	<b>7 113,45 C</b>	<b>402 973,59</b>	<b>337 721,62</b>	<b>65 251,97 D</b>
56	Resultados transitados	7 000,00	9 000,00	2 000,00 C	176 884,59	90 122,96	86 761,63 D
59	Outras Variações nos fundos pat	69 158,94	80 335,48	11 176,54 C	135 110,66	178 673,84	43 563,18 C
	<b>Soma Líquida</b>	<b>76 158,94</b>	<b>89 335,48</b>	<b>13 176,54 C</b>	<b>311 995,25</b>	<b>268 796,80</b>	<b>43 198,45 D</b>
62	Fornecimentos e serviços extern	35 788,53	16,17	35 772,36 D	390 667,69	1 464,19	389 203,50 D
63	Gastos com o pessoal	372 459,94	319 970,86	52 489,08 D	1 696 527,80	436 157,87	1 260 369,93 D
64	Gastos de depreciação e de amo	24 703,38	17 589,93	7 113,45 D	42 293,31	17 589,93	24 703,38 D
68	Outros gastos e perdas	33 804,84	0,00	33 804,84 D	74 165,84	1 275,90	72 889,94 D
69	Gastos e perdas de financiament	14,33	7,16	7,17 D	120,44	14,71	105,73 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>466 771,02</b>	<b>337 584,12</b>	<b>129 186,90 D</b>	<b>2 203 775,08</b>	<b>456 502,60</b>	<b>1 747 272,48 D</b>
71	Vendas *	10 000,00	9 166,17	833,83 D	17 896,19	79 123,00	61 226,81 C
72	Prestações de serviços *	0,00	57,24	57,24 C	0,00	9 162,28	9 162,28 C
73	Variações nos inventários da pro	54 208,54	51 176,05	3 032,49 D	124 426,89	105 218,24	19 208,65 D
75	Subsídios, doações e legados à e	9 500,63	406 477,70	396 977,07 C	12 049,60	1 652 669,89	1 640 620,29 C
78	Outros rendimentos e ganhos	6 810,30	14 199,69	7 389,39 C	6 810,30	53 090,73	46 280,43 C
	<b>Soma Líquida</b>	<b>80 519,47</b>	<b>481 076,85</b>	<b>400 557,38 C</b>	<b>161 182,98</b>	<b>1 899 264,14</b>	<b>1 738 081,16 C</b>
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	20 449,34	20 449,34	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 449,34</b>	<b>20 449,34</b>	<b>0,00</b>
	<b>Soma Líquida</b>	<b>1 662 353,40</b>	<b>1 662 353,40</b>	<b>0,00</b>	<b>7 762 507,34</b>	<b>7 762 507,34</b>	<b>0,00</b>

**Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;



Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
11	Caixa	1.818,27	2.800,15	981,88 C	24.700,63	24.015,63	685,00 D
111	Fundo Maneio	1.818,27	2.800,15	981,88 C	24.700,63	24.015,63	685,00 D
11101	Apartamentos Reinserção	1.160,04	1.220,20	60,16 C	12.299,75	11.949,75	350,00 D
11102	Cerâmica	186,45	267,39	80,94 C	3.098,63	3.098,63	0,00
11103	Carpintaria	254,84	410,34	155,50 C	3.452,84	3.452,84	0,00
11104	Carpintaria II	32,47	32,30	0,17 D	979,10	979,10	0,00
11106	Apoios diretos	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
11107	Caaps	184,47	369,92	185,45 C	1.843,88	1.743,88	100,00 D
11108	Equipa movel	0,00	0,00	0,00	1.080,90	1.080,90	0,00
11110	Animais Companhia RRS	0,00	0,00	0,00	245,53	210,53	35,00 D
11111	Empréstimos - Utentes	0,00	500,00	500,00 C	780,00	580,00	200,00 D
11113	ABBVIE	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
11114	Cerâmica II	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
12	Depósitos à ordem	197.314,31	143.443,06	53.871,25 D	1.742.493,97	1.718.164,26	24.329,71 D
121	Bancos	197.314,31	143.443,06	53.871,25 D	1.742.493,97	1.718.164,26	24.329,71 D
12101	Montepio - DO	197.314,31	143.443,06	53.871,25 D	1.732.200,05	1.708.162,18	24.037,87 D
12104	BPI- 1-6037729.000.001	0,00	0,00	0,00	10.293,92	10.002,08	291,84 D
21	Clientes *	10.662,80	11.815,91	1.153,11 C	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
211	Clientes e utentes c/c	10.662,80	11.815,91	1.153,11 C	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
2111	Clientes gerais	10.662,80	11.815,91	1.153,11 C	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
21111	Mercado nacional	10.662,80	11.815,91	1.153,11 C	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
21111001	Cerâmica	4.781,78	7.356,87	2.575,09 C	54.586,15	51.307,42	3.278,73 D
21111002	Carpintaria	5.851,02	4.409,04	1.441,98 D	63.788,99	46.502,38	17.286,61 D
21111003	Jardinagem	0,00	0,00	0,00	1.028,60	0,00	1.028,60 D
21111004	Caaps	30,00	50,00	20,00 C	11.915,00	11.685,00	230,00 D
21111006	Abbvie, Lda	0,00	0,00	0,00	5.650,00	5.650,00	0,00
22	Fornecedores *	32.404,09	44.102,69	11.698,60 C	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
221	Fornecedores c/c	32.404,09	44.102,69	11.698,60 C	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
2211	Fornecedores gerais	32.404,09	44.102,69	11.698,60 C	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
22111	Mercado nacional	32.400,11	44.098,71	11.698,60 C	329.043,48	390.695,70	61.652,22 C
22111001	Amaral & Januário,Lda	1.307,76	1.252,70	55,06 D	4.945,17	6.472,58	1.527,41 C
22111004	EDA	330,35	499,93	169,58 C	6.901,72	7.166,51	264,79 C
22111005	Açorserras	0,00	0,00	0,00	160,30	160,30	0,00
22111006	A.C.Cymbron	0,00	0,00	0,00	58,05	258,87	200,82 C
22111007	Unipélagos	0,00	458,60	458,60 C	3.304,64	6.882,34	3.577,70 C
22111008	Kairos	0,00	0,00	0,00	349,16	349,16	0,00
22111009	Serviços Municipalizados P	302,42	502,78	200,36 C	3.261,75	3.550,33	288,58 C
22111016	Mariano Brum Gouveia	0,00	0,00	0,00	1.711,12	2.662,41	951,29 C
22111017	Extinçor - Engenharia e Segu	0,00	0,00	0,00	0,00	264,48	264,48 C
22111018	Açormédica	0,00	0,00	0,00	1.223,59	1.223,59	0,00
22111019	Securitas	0,00	398,03	398,03 C	2.336,80	5.521,04	3.184,24 C
22111021	Lider Tráfico	0,00	0,00	0,00	411,37	411,37	0,00
22111025	Carlos Alberto Tavares Seb	0,00	0,00	0,00	633,69	616,39	17,30 D
22111026	Iberlim	670,77	113,97	556,80 D	1.559,91	1.840,92	281,01 C
22111029	Vodafone	882,68	1.775,60	892,92 C	10.287,58	11.180,50	892,92 C
22111030	Euromotas	0,00	49,53	49,53 C	579,06	1.417,84	838,78 C
22111035	Farmácia Garcia	1.731,81	2.014,92	283,11 C	20.708,60	33.659,07	12.950,47 C
22111049	Higiãcores	0,00	174,30	174,30 C	1.859,61	3.396,86	1.537,25 C
22111050	Mobioffice	0,00	0,00	0,00	1.134,00	1.890,00	756,00 C
22111051	Gomes & Santos	0,00	95,37	95,37 C	658,26	1.325,23	666,97 C
22111055	Município da Lagoa	72,50	130,01	57,51 C	966,56	1.055,78	89,22 C
22111057	Fixpaços	439,67	175,00	264,67 D	2.649,11	2.649,11	0,00
22111063	Electroxi	0,00	0,00	0,00	75,48	75,48	0,00
22111064	Neca	1.770,16	1.770,16	0,00	14.932,10	14.932,10	0,00
22111065	A Espelhadora	41,50	0,00	41,50 D	236,46	278,06	41,60 C
22111071	J.H.Ornelas & Cª.,Suc.,Lda	1.647,24	1.487,75	159,49 D	25.923,88	33.794,75	7.870,87 C
22111072	Auto Lima - José Manuel Viv	0,00	1.065,78	1.065,78 C	13.368,29	19.103,86	5.735,57 C
22111078	Azoricfone	0,00	91,60	91,60 C	339,60	371,40	31,80 C
22111080	Seguros Lusitania	0,00	0,00	0,00	18,95	18,95	0,00

## Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
22111085	Victor Manuel Victória Cost	123,40	0,00	123,40 D	1.771,28	3.001,72	1.230,44 C
22111086	Wurth	49,59	0,00	49,59 D	135,07	135,07	0,00
22111090	LC- Negocios	0,00	0,00	0,00	801,30	801,30	0,00
22111098	Andre Sousa Sardinha	0,00	0,00	0,00	814,26	814,26	0,00
22111103	José Teixeira Rocha	0,00	0,00	0,00	891,75	891,75	0,00
22111105	Raposo & Raposo	0,00	0,00	0,00	578,47	578,47	0,00
22111106	Nos Açores	72,57	166,76	94,19 C	811,02	883,59	72,57 C
22111107	Damião Medeiros	671,57	671,57	0,00	5.188,42	5.188,42	0,00
22111108	Insco- Insular de Hipermerc	688,45	688,45	0,00	5.952,05	5.952,05	0,00
22111109	Soluções M, SA	54,15	154,31	100,16 C	1.644,44	1.849,27	204,83 C
22111112	Evaristo Lima, Lda	0,00	0,00	0,00	40,85	40,85	0,00
22111113	Agripelago, Lda	0,00	0,00	0,00	733,07	733,07	0,00
22111114	Gualberto M. Caetano - Cas	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00
22111115	Ciberaçores, Lda	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
22111116	Nonacopia- Equipamentos	0,00	0,00	0,00	12,40	12,40	0,00
22111117	Amaral & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	19,77	19,77	0,00
22111118	Papelaria Resarte, Lda	0,00	0,00	0,00	232,33	232,33	0,00
22111121	Maxmat SA	0,00	0,00	0,00	274,33	274,33	0,00
22111124	PSP - Polícia de Segurança P	6.372,78	6.561,74	188,96 C	72.246,18	77.654,82	5.408,64 C
22111126	Radio Popular	99,99	99,99	0,00	632,84	632,84	0,00
22111130	José Carlos de Medeiros M	0,00	116,82	116,82 C	934,56	1.635,48	700,92 C
22111131	Paulo Margato, Su, Lda	0,00	7.000,00	7.000,00 C	7.000,00	7.000,00	0,00
22111132	Soledade & Filhos, Lda	62,94	233,38	170,44 C	5.214,44	9.237,24	4.022,80 C
22111133	Dionisio Pereira de Medeir	3.025,00	1.100,00	1.925,00 D	12.350,00	12.350,00	0,00
22111134	Canha & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	664,79	664,79	0,00
22111136	Binary Subject, S.A. (360imp	0,00	0,00	0,00	29,24	29,24	0,00
22111139	Cin- Corporação Industrial	0,00	0,00	0,00	73,47	73,47	0,00
22111140	Sociedade de representaçõ	0,00	0,00	0,00	151,28	151,28	0,00
22111143	Precur, Lda	0,00	0,00	0,00	116,00	116,00	0,00
22111145	Cristalcer- Cerâmica produ	0,00	0,00	0,00	170,19	170,19	0,00
22111154	Azmed Serviços de saude, L	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
22111160	Grenke Renting SA	24,04	0,00	24,04 D	2.584,77	2.608,81	24,04 C
22111162	Agro Maçanita, Lda	0,00	0,00	0,00	12,76	12,76	0,00
22111163	Jose Sebastiao Lopes & Ca,	0,00	117,66	117,66 C	1.107,46	1.987,54	880,08 C
22111167	Rego Oliveira & Lima, Lda	0,00	0,00	0,00	72,30	72,30	0,00
22111169	Generali Companhia de seg	5.745,15	6.129,97	384,82 C	11.364,28	11.364,28	0,00
22111175	Bmc- Botelho, Mendonça e	0,00	0,00	0,00	303,00	303,00	0,00
22111177	Dream level, Lda	78,04	701,02	622,98 C	1.525,66	1.378,82	146,84 D
22111188	Alumilagres dos Pereiras m	0,00	0,00	0,00	319,21	779,96	460,75 C
22111189	Sata Internacional - Azores	0,00	0,00	0,00	101,80	101,80	0,00
22111190	Sata Air Açores, Sa	17,62	17,62	0,00	71,70	71,70	0,00
22111198	Papelaria o Castelo, Unipe	0,00	91,64	91,64 C	4.291,05	5.290,40	999,35 C
22111200	Montalverne & Ca., Sa - Con	0,00	953,55	953,55 C	1.675,88	2.629,43	953,55 C
22111202	Finançor Distribuição Alime	0,00	0,00	0,00	69,57	69,57	0,00
22111205	Centro Social Paroquial de	3.000,00	3.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
22111207	Imassa,Unipessoal Lda	0,00	4,00	4,00 C	2.077,33	3.769,79	1.692,46 C
22111215	Armazens Jacinto Moniz & R	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	0,00
22111216	Jose Tomas da Cunha & Filh	0,00	0,00	0,00	119,00	119,00	0,00
22111220	Viagens Abreu,SA	0,00	0,00	0,00	1.215,43	1.215,43	0,00
22111222	Jacinto Ferreira Correia & F	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
22111231	Papelaria Universal, Lda	34,66	34,66	0,00	112,14	112,14	0,00
22111233	BCM Bricolage, SA (Leroy M	0,00	0,00	0,00	1.307,13	1.307,13	0,00
22111234	Facil Inova Lda	0,00	0,00	0,00	139,20	139,20	0,00
22111240	Dinarte Damaso & Filhos,L	0,00	470,55	470,55 C	534,76	1.350,99	816,23 C
22111243	Furmatec - Furtado materia	0,00	0,00	0,00	8,49	8,49	0,00
22111245	Marques Britas, Sa	0,00	0,00	0,00	315,62	315,62	0,00
22111252	Labkit - Solucoes Para Labo	0,00	411,80	411,80 C	413,96	1.349,66	935,70 C
22111253	Plano A Papelaria	22,60	22,60	0,00	43,30	43,30	0,00
22111257	Fidelidade- Companhia de	2.939,26	2.939,26	0,00	16.327,48	16.327,48	0,00

## Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
22111258	Açorespro, Lda	0,00	0,00	0,00	41,30	0,00	41,30 D
22111260	Grande Alternativa, Lda	0,00	0,00	0,00	350,49	350,49	0,00
22111262	Base Atlantica, Lda	0,00	0,00	0,00	128,41	128,41	0,00
22111264	Know-How Diagnosticos, Ld	0,00	0,00	0,00	1.143,90	1.143,90	0,00
22111265	SPDAD Unipessoal, Lda (De	24,00	0,00	24,00 D	224,00	224,00	0,00
22111266	Acessorio essencial, Lda	0,00	0,00	0,00	111,64	270,12	158,48 C
22111267	Helder Medeiros Baptista	0,00	0,00	0,00	1.123,89	1.766,02	642,13 C
22111269	Joao Pedro Avila Silva	0,00	0,00	0,00	136,87	136,87	0,00
22111270	Datared, SA	0,00	0,00	0,00	3,45	3,45	0,00
22111272	Beltrao & Coelho, Lda	0,00	0,00	0,00	111,36	111,37	0,01 C
22111273	OCC- Ordem dos Contabilis	97,44	97,44	0,00	97,44	97,44	0,00
22111275	Rui Miguel Aguiar Pavao do	0,00	0,00	0,00	371,14	371,14	0,00
22111276	Fernando lopes	0,00	0,00	0,00	101,92	101,92	0,00
22111277	Açorsonho Hoteis, Lda	0,00	0,00	0,00	155,00	155,00	0,00
22111278	H.T.A.- Hoteis, Turismo e An	0,00	0,00	0,00	646,00	646,00	0,00
22111279	TAP- Transportes Aereos Po	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
22111280	Pedro Ferreira Azores tours	0,00	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
22111281	Arg Comunicação, lda	0,00	0,00	0,00	509,00	509,00	0,00
22111282	Cerinnov Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	2.267,20	2.267,20	0,00
22111283	Worten- Equipamento para	0,00	0,00	0,00	518,57	518,57	0,00
22111284	Paulo Miguel Fortuna da Po	0,00	257,89	257,89 C	223,45	936,08	712,63 C
22111285	Mainmachine, Lda	0,00	0,00	0,00	2.284,97	2.284,97	0,00
22111286	URIPSSA- Uniao Regional da	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00	0,00
22111287	Gerir Soluções - Higiene e E	0,00	0,00	0,00	138,03	138,03	0,00
22111288	Luis Paulo Neves Dias Araújo	0,00	0,00	0,00	176,59	176,59	0,00
22111289	Luis Falcão Elétrica, Unip Ld	0,00	0,00	0,00	538,59	538,59	0,00
22111290	Stelaçor-Soc Técn Elect dos	0,00	0,00	0,00	475,84	475,84	0,00
22111291	LISM - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
22111292	Carreiro e Filhos Com e Ind	0,00	0,00	0,00	20,75	20,75	0,00
22111293	Adelino Pedro - Comercio p	0,00	0,00	0,00	207,93	207,93	0,00
22111294	Nuno Rego - Serviços de Ser	0,00	0,00	0,00	64,86	55,14	9,72 D
22112	Fornecedores - gr - mercado	3,98	3,98	0,00	86,24	86,24	0,00
22112002	Google	3,98	3,98	0,00	86,24	86,24	0,00
23	Pessoal	62.112,48	62.461,79	349,31 C	835.681,69	835.703,36	21,67 C
231	Remunerações a pagar *	62.070,12	62.070,12	0,00	834.874,72	834.874,72	0,00
2312	Pessoal	62.070,12	62.070,12	0,00	834.874,72	834.874,72	0,00
232	Adiantamentos	0,00	370,00	370,00 C	520,00	520,00	0,00
2322	Adiantamentos ao Pessoal	0,00	370,00	370,00 C	520,00	520,00	0,00
232206	Maria Auxiliadora Rocha M	0,00	370,00	370,00 C	370,00	370,00	0,00
232215	Nelia de Jesus Ferreira	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
238	Outras operações	42,36	21,67	20,69 D	286,97	308,64	21,67 C
2382	Outras Op.Pessoal	42,36	21,67	20,69 D	286,97	308,64	21,67 C
23821	Sindicato	42,36	21,67	20,69 D	242,97	264,64	21,67 C
23823	Outras Op - Funcionários	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
2382302	Emanuel Costa	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
24	Estado e outros entes públ	45.592,87	44.361,73	1.231,14 D	425.620,17	506.271,15	80.650,98 C
242	Retenção de impostos sobr	10.963,83	8.690,60	2.273,23 D	102.230,86	110.521,50	8.290,64 C
2421	Trabalho Dependente	9.621,00	5.842,00	3.779,00 D	85.582,00	91.424,00	5.842,00 C
24213	Açores	9.621,00	5.842,00	3.779,00 D	85.582,00	91.424,00	5.842,00 C
2422	Rendimentos Profissionais	934,50	2.615,27	1.680,77 C	14.320,84	15.964,52	1.643,68 C
24223	Açores	934,50	2.615,27	1.680,77 C	14.320,84	15.964,52	1.643,68 C
2424	Prediais	408,33	233,33	175,00 D	2.328,02	3.132,98	804,96 C
24241	Prediais - Irs	408,33	233,33	175,00 D	2.328,02	3.132,98	804,96 C
242413	Açores	408,33	233,33	175,00 D	2.328,02	3.132,98	804,96 C
243	Imposto S/Valor Acrescenta	9.676,78	10.619,11	942,33 C	37.774,22	39.883,70	2.109,48 C
2432	Iva - Dedutível	524,30	1.672,61	1.148,31 C	8.701,76	8.701,76	0,00
24321	Inventários	303,75	857,53	553,78 C	3.680,40	3.680,40	0,00
243211	Inv-Território Nacional	303,75	857,53	553,78 C	3.575,76	3.575,76	0,00
2432113	Taxa normal	303,75	857,53	553,78 C	3.575,76	3.575,76	0,00

## Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
24321132	Taxa - 23% - Continente	6,48	33,09	26,61 C	542,75	542,75	0,00
24321133	Taxa - 16% - Açores	297,27	824,44	527,17 C	3.033,01	3.033,01	0,00
243212	Inv- Aquisições Intracomun	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
2432123	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24321233	IVA DED.-TXA 16%	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24323	Outros Bens e Serviços	220,55	815,08	594,53 C	5.021,36	5.021,36	0,00
243231	Território Nacional	220,55	815,08	594,53 C	5.021,36	5.021,36	0,00
2432311	Taxa Reduzida	7,03	17,16	10,13 C	53,73	53,73	0,00
24323111	Taxa - 4% - Açores	7,03	17,16	10,13 C	53,73	53,73	0,00
2432313	Taxa Normal	213,52	797,92	584,40 C	4.967,63	4.967,63	0,00
24323132	IVA DED.*OBS.*- TXA 23%	0,00	5,47	5,47 C	821,64	821,64	0,00
24323134	Taxa - 16% - Açores	213,52	792,45	578,93 C	4.145,99	4.145,99	0,00
2433	Iva - Liquidado	4.576,24	1.466,63	3.109,61 D	12.445,59	12.445,59	0,00
24331	Vendas	4.576,24	1.466,63	3.109,61 D	11.160,95	11.160,95	0,00
243311	Território Nacional	4.576,24	1.466,63	3.109,61 D	11.056,31	11.056,31	0,00
2433113	Taxa Normal	4.576,24	1.466,63	3.109,61 D	11.056,31	11.056,31	0,00
24331134	IVA LIQ.*VENDAS*-TXA 16%	4.576,24	1.466,63	3.109,61 D	11.056,31	11.056,31	0,00
243312	Vendas Intracomunitarias	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
2433123	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24331233	taxa - 16%	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24332	Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
243321	Território Nacional	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
2433213	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
24332134	Taxa - 16% - Açores	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
2434	Iva - Regularizações	0,00	5,45	5,45 C	1.455,43	1.455,43	0,00
24341	A Favor da Empresa	0,00	5,45	5,45 C	1.263,39	1.263,39	0,00
243412	Por Devoluções de Clientes	0,00	5,45	5,45 C	1.263,39	1.263,39	0,00
24342	A Favor do Estado	0,00	0,00	0,00	192,04	192,04	0,00
243422	Devoluções a Fornecedor	0,00	0,00	0,00	192,04	192,04	0,00
2435	Iva - Apuramento	4.576,24	4.576,24	0,00	13.426,33	13.426,33	0,00
2436	IVA A PAGAR	0,00	2.109,48	2.109,48 C	956,41	3.065,89	2.109,48 C
2437	Iva a Recuperar	0,00	788,70	788,70 C	788,70	788,70	0,00
245	Contribuições para a Segur	24.952,26	25.052,02	99,76 C	284.901,90	355.152,76	70.250,86 C
2451	Segurança social	24.952,26	25.052,02	99,76 C	284.901,90	355.152,76	70.250,86 C
24511	Segurança Social Geral	23.878,61	23.847,86	30,75 D	273.117,49	340.936,31	67.818,82 C
24512	Segurança Social - Prosa	1.073,65	1.204,16	130,51 C	11.784,41	14.216,45	2.432,04 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	713,19	713,19	0,00
2481	Fundo Compensação traba	0,00	0,00	0,00	713,19	713,19	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
251	Instituições de crédito e so	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
2512	Descobertos bancários	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
25121	Descobertos bancários-me	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
251211	Descobertos bancários-cur	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
2512111	Desc. bancários-cp- c/corre	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
27	Outras contas a receber e a	475.980,46	250.721,52	225.258,94 D	809.836,99	787.941,51	21.895,48 D
271	Fornecedores de investime	1.950,00	0,00	1.950,00 D	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
2711	Fornecedores de investime	1.950,00	0,00	1.950,00 D	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
27111	Fornec. de invest.- c/g	1.950,00	0,00	1.950,00 D	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
271111	Mercado nacional	1.950,00	0,00	1.950,00 D	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
27111106	Montalverne & Ca., SA - con	1.950,00	0,00	1.950,00 D	23.796,70	35.846,70	12.050,00 C
27111117	Dinarte Damaso & Filhos,L	0,00	0,00	0,00	2.000,00	10.001,46	8.001,46 C
272	Devedores e credores por a	458.850,57	235.467,59	223.382,98 D	681.068,78	639.150,39	41.918,39 D
2721	Devedores por acréscimos	221.535,09	27.529,19	194.005,90 D	251.613,25	30.078,16	221.535,09 D
272113	Direcção Regional do Tesou	766,79	0,00	766,79 D	766,79	0,00	766,79 D
272132	Protocolo 9070/2022 - Acer	0,00	0,00	0,00	2.548,97	2.548,97	0,00
272133	Direção Regional de Preven	18.000,00	0,00	18.000,00 D	18.000,00	0,00	18.000,00 D
272134	DRPIISS de 2023	69.471,45	27.529,19	41.942,26 D	97.000,64	27.529,19	69.471,45 D
272135	Fundacion Bancaria La Caix	35.824,00	0,00	35.824,00 D	35.824,00	0,00	35.824,00 D
272136	Seg. Social - Acordo 202200	8.534,62	0,00	8.534,62 D	8.534,62	0,00	8.534,62 D

**Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;



Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
272137	Seg. Social - Acordos Pag. Fe	88.938,23	0,00	88.938,23 D	88.938,23	0,00	88.938,23 D
2722	Credores por acréscimos d	237.315,48	207.938,40	29.377,08 D	429.455,53	609.072,23	179.616,70 C
272211	Férias 2022 a Pagar em 202	0,00	28.321,70	28.321,70 C	192.140,05	192.140,05	0,00
272212	Férias 2023 a Pagar em 202	151.795,05	179.616,70	27.821,65 C	151.795,05	331.411,75	179.616,70 C
272214	Paulo Margato SU - Faturas	9.000,00	0,00	9.000,00 D	9.000,00	9.000,00	0,00
272215	Subsídio Natal Por Duodéci	75.897,48	0,00	75.897,48 D	75.897,48	75.897,48	0,00
27222	Rendas E Condomínios	622,95	0,00	622,95 D	622,95	622,95	0,00
272223	Dream Level, Lda (faturas c	622,95	0,00	622,95 D	622,95	622,95	0,00
278	Outros devedores e credor	15.179,89	15.253,93	74,04 C	102.971,51	102.942,96	28,55 D
2781	Devedores diversos	1.190,00	1.471,50	281,50 C	23.536,29	23.536,29	0,00
27811	Mercado nacional	1.190,00	1.471,50	281,50 C	23.536,29	23.536,29	0,00
27811005	Cartão Pré-pago 3299- Mon	0,00	268,95	268,95 C	268,95	268,95	0,00
27811009	Cartão Pré-pago 1777- Mon	0,00	212,55	212,55 C	259,16	259,16	0,00
27811010	Cartão Pré-pago 0212- Mon	0,00	0,00	0,00	4.770,00	4.770,00	0,00
27811011	Protocolo - Camara Municip	0,00	0,00	0,00	7.138,18	7.138,18	0,00
27811013	Cartão pre-pago 4723	990,00	990,00	0,00	10.900,00	10.900,00	0,00
27811014	Cartão pre-pago 4698	200,00	0,00	200,00 D	200,00	200,00	0,00
2782	Credores diversos	13.989,89	13.782,43	207,46 D	79.435,22	79.406,67	28,55 D
27821	Credores diversos - mercad	13.461,02	13.502,27	41,25 C	78.906,35	78.906,35	0,00
278210	Outros Credores Diversos	0,00	0,00	0,00	99,53	99,53	0,00
2782104	centro social nso	0,00	0,00	0,00	99,53	99,53	0,00
278212	Consultores, Assesores e	13.461,02	13.502,27	41,25 C	78.806,82	78.806,82	0,00
27821201	Jose Fernando Canto Gome	1.000,00	1.000,00	0,00	1.850,01	1.850,01	0,00
27821202	Henrique Jorge Nunes Tava	1.732,50	2.598,75	866,25 C	12.993,74	12.993,74	0,00
27821203	Jose Antonio Nunes Medeir	1.002,52	1.002,52	0,00	6.618,17	6.618,17	0,00
27821204	Hermano Garcia Varao - 11	33,00	33,00	0,00	66,00	66,00	0,00
27821205	Carolina Botelho Amaral Re	825,00	825,00	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00
27821207	Jose Augusto de Sousa Dini	0,00	0,00	0,00	119,89	119,89	0,00
27821210	Margarida Sousa Bicho- 256	1.650,00	825,00	825,00 D	9.900,00	9.900,00	0,00
27821212	Filipe João Santos Estrela	1.650,00	1.650,00	0,00	9.900,00	9.900,00	0,00
27821214	Francisco Afonso Lopes	1.650,00	1.650,00	0,00	19.800,00	19.800,00	0,00
27821215	Cidalia Luisa Gomes Peixot	3.300,00	3.300,00	0,00	9.900,00	9.900,00	0,00
27821216	Nicole Botelho Freitas - 265	90,00	90,00	0,00	1.121,25	1.121,25	0,00
27821217	Marlene Gouveia Viveiros -	528,00	528,00	0,00	1.262,25	1.262,25	0,00
27821218	Pedro Miguel Sousa Cordei	0,00	0,00	0,00	325,51	325,51	0,00
278298	Caixas em Conferencia	483,21	254,07	229,14 D	483,21	428,57	54,64 D
278299	IVA a Regularizar no Trimest	45,66	26,09	19,57 D	45,66	71,75	26,09 C
28	Diferimentos *	142.280,48	115.488,95	26.791,53 D	196.210,93	258.812,37	62.601,44 C
281	Gastos a reconhecer	7.613,29	191,13	7.422,16 D	19.203,64	9.826,85	9.376,79 D
2819	Outros gastos a reconhece	7.613,29	191,13	7.422,16 D	19.203,64	9.826,85	9.376,79 D
282	Rendimentos a reconhecer	134.667,19	115.297,82	19.369,37 D	177.007,29	248.985,52	71.978,23 C
2829	Outros rendimentos a reco	134.667,19	115.297,82	19.369,37 D	177.007,29	248.985,52	71.978,23 C
282901	23-12-22 - Municipio de Lag	18.000,00	0,00	18.000,00 D	24.000,00	24.000,00	0,00
282902	Municipio da Ribeira Grand	11.896,94	0,00	11.896,94 D	29.742,44	29.742,44	0,00
282903	22-06-22 - Fundacion Banca	3.137,10	6.000,00	2.862,90 C	4.464,83	10.101,71	5.636,88 C
282904	Fundacion Bancaria La Caix	19.407,83	29.824,00	10.416,17 C	25.141,96	51.405,97	26.264,01 C
28293	Quotas/joias	27,24	0,00	27,24 D	27,24	27,24	0,00
28294	Câmara Municipal Ponta D	2.999,99	0,00	2.999,99 D	4.932,10	4.932,10	0,00
28297	DRPIIS - Direção Regional p	63.974,08	79.473,82	15.499,74 C	73.474,71	110.241,09	36.766,38 C
28298	ABBVIE, LDA (Projeto Hepat	15.224,01	0,00	15.224,01 D	15.224,01	18.534,97	3.310,96 C
31	Compras	18.148,39	21.558,87	3.410,48 C	42.601,19	42.601,19	0,00
312	Matérias-primas, subsidiár	18.105,31	21.515,79	3.410,48 C	42.471,95	42.471,95	0,00
3121	Mercado Nacional	18.105,31	21.515,79	3.410,48 C	42.471,95	42.471,95	0,00
31211	Com Iva Dedutível	18.105,31	21.515,79	3.410,48 C	42.471,95	42.471,95	0,00
312113	Taxa Normal	18.002,05	21.412,53	3.410,48 C	42.235,17	42.235,17	0,00
3121132	Taxa de 23%	2.244,12	2.359,80	115,68 C	4.575,74	4.575,74	0,00
3121133	Taxa de 16%	15.757,93	19.052,73	3.294,80 C	37.659,43	37.659,43	0,00
312114	Isentas de Iva	103,26	103,26	0,00	236,78	236,78	0,00
317	Devoluções	43,08	43,08	0,00	129,24	129,24	0,00

## Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
3172	Devoluções-mat-primas,su	43,08	43,08	0,00	129,24	129,24	0,00
31721	Devoluções-matérias prim	43,08	43,08	0,00	129,24	129,24	0,00
317211	Mercado nacional	43,08	43,08	0,00	129,24	129,24	0,00
3172113	Taxa Normal	43,08	43,08	0,00	129,24	129,24	0,00
34	Produtos acabados e interm	34.999,89	32.898,90	2.100,99 D	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
341	Produtos Acabados e Interm	34.999,89	32.898,90	2.100,99 D	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
3411	Prod. acab. e interm. - exist	34.999,89	32.898,90	2.100,99 D	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
3411001	Existências - Cerâmica	26.684,22	25.455,50	1.228,72 D	77.595,22	63.638,75	13.956,47 D
3411002	Existências - Carpintaria	8.315,67	7.443,40	872,27 D	23.202,47	18.608,50	4.593,97 D
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
415	Outros investimentos finan	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
41582	Fundos	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
415821	Fundo Compensação Traba	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
43	Activos fixos tangíveis	17.589,93	24.703,38	7.113,45 C	398.954,43	337.721,62	61.232,81 D
433	Outros ativos fixos tangívei	17.589,93	0,00	17.589,93 D	398.954,43	313.018,24	85.936,19 D
4332	Edifícios e outras construçõ	0,00	0,00	0,00	47.944,91	0,00	47.944,91 D
43321	Benfeitorias - Nova Sede	0,00	0,00	0,00	47.944,91	0,00	47.944,91 D
4333	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	53.616,46	0,00	53.616,46 D
43331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53.616,46	0,00	53.616,46 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	210.319,29	0,00	210.319,29 D
43341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	210.319,29	0,00	210.319,29 D
433411	Com iva dedutível	0,00	0,00	0,00	132.621,80	0,00	132.621,80 D
433412	Com iva não dedutível	0,00	0,00	0,00	77.697,49	0,00	77.697,49 D
4335	Equipamento Administrativ	0,00	0,00	0,00	53.317,42	0,00	53.317,42 D
43351	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53.317,42	0,00	53.317,42 D
433512	Com iva não dedutível	0,00	0,00	0,00	53.317,42	0,00	53.317,42 D
4337	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	16.166,42	0,00	16.166,42 D
43371	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	16.166,42	0,00	16.166,42 D
433711	Com iva dedutível	0,00	0,00	0,00	14.776,03	0,00	14.776,03 D
433712	Com iva nao dedutível	0,00	0,00	0,00	1.390,39	0,00	1.390,39 D
4338	Depreciações acumuladas	17.589,93	0,00	17.589,93 D	17.589,93	313.018,24	295.428,31 C
43382	Edifícios e outras construçõ	2.731,59	0,00	2.731,59 D	2.731,59	14.810,28	12.078,69 C
43383	Equipamento básico	138,30	0,00	138,30 D	138,30	43.015,68	42.877,38 C
43384	Equipamento de transporte	14.568,30	0,00	14.568,30 D	14.568,30	186.038,86	171.470,56 C
43385	Equipamento administrativ	109,74	0,00	109,74 D	109,74	53.280,83	53.171,09 C
43387	Outros ativos fixos tangívei	42,00	0,00	42,00 D	42,00	15.872,59	15.830,59 C
438	Depreciações acumuladas	0,00	24.703,38	24.703,38 C	0,00	24.703,38	24.703,38 C
4382	Edifícios e outras construçõ	0,00	3.642,10	3.642,10 C	0,00	3.642,10	3.642,10 C
4383	Equipamento básico	0,00	1.434,59	1.434,59 C	0,00	1.434,59	1.434,59 C
4384	Equipamento de transporte	0,00	19.424,38	19.424,38 C	0,00	19.424,38	19.424,38 C
4385	Equipamento administrativ	0,00	146,33	146,33 C	0,00	146,33	146,33 C
4387	Outros ativos fixos tangívei	0,00	55,98	55,98 C	0,00	55,98	55,98 C
46	Resultados transitados	7.000,00	9.000,00	2.000,00 C	176.884,59	90.122,96	86.761,63 D
461	Resultados transitados	7.000,00	9.000,00	2.000,00 C	176.884,59	90.122,96	86.761,63 D
46101	RT até Exercício de 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	60.673,62	60.673,62 C
46102	RT desde o Exercício de 201	7.000,00	9.000,00	2.000,00 C	176.884,59	29.449,34	147.435,25 D
49	Outras Variações nos fundo	69.158,94	80.335,48	11.176,54 C	135.110,66	178.673,84	43.563,18 C
493	Subsídios	69.158,94	80.335,48	11.176,54 C	135.110,66	178.673,84	43.563,18 C
4931	Subsídios Atribuídos	64.775,18	10.000,00	54.775,18 D	64.775,18	108.338,36	43.563,18 C
493101	Obras Nova Sede	4.425,00	0,00	4.425,00 D	4.425,00	17.700,00	13.275,00 C
493102	Viatura	27.241,31	0,00	27.241,31 D	27.241,31	27.241,31	0,00
493103	Monobloco 3 Divisões + Con	9.358,87	0,00	9.358,87 D	9.358,87	23.397,05	14.038,18 C
493104	DRPCD - Renault Trafic - A1-4	22.500,00	0,00	22.500,00 D	22.500,00	30.000,00	7.500,00 C
493105	Grant - Equipamentos Salta	1.250,00	10.000,00	8.750,00 C	1.250,00	10.000,00	8.750,00 C
4932	Ajustamentos em Subsídio	4.383,76	70.335,48	65.951,72 C	70.335,48	70.335,48	0,00
493201	Obras Nova Sede	221,25	4.425,00	4.203,75 C	4.425,00	4.425,00	0,00
493202	Viatura	1.702,58	34.051,61	32.349,03 C	34.051,61	34.051,61	0,00
493203	Monobloco 3 Divisões + Con	584,93	9.358,87	8.773,94 C	9.358,87	9.358,87	0,00

**Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
593204	DRPCD - Renault Traffic - AI-4	1.875,00	22.500,00	20.625,00 C	22.500,00	22.500,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços e	35.788,53	16,17	35.772,36 D	390.667,69	1.464,19	389.203,50 D
622	Serviços especializados	21.647,20	0,00	21.647,20 D	225.659,02	1,00	225.658,02 D
6221	Trabalhos especializados	2.848,13	0,00	2.848,13 D	97.840,35	0,00	97.840,35 D
622101	Contabilidade	1.695,03	0,00	1.695,03 D	14.255,63	0,00	14.255,63 D
622103	PSP - Serviços Remunerado	1.153,10	0,00	1.153,10 D	71.584,72	0,00	71.584,72 D
622104	Serviços Médicos - AZMED	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00 D
6222	Publicidade e propaganda	3,98	0,00	3,98 D	528,13	1,00	527,13 D
62221	Territorio Nacional	1,99	0,00	1,99 D	501,26	0,00	501,26 D
62222	Intracomunitario	1,99	0,00	1,99 D	26,87	1,00	25,87 D
6223	Vigilância e segurança	489,63	0,00	489,63 D	4.555,41	0,00	4.555,41 D
6224	Honorários	16.093,19	0,00	16.093,19 D	93.834,56	0,00	93.834,56 D
622403	Margarida Sousa Bicho- 256	1.000,00	0,00	1.000,00 D	12.000,00	0,00	12.000,00 D
622405	Filipe Joao Santos Estrela	2.000,00	0,00	2.000,00 D	12.000,00	0,00	12.000,00 D
622406	Francisco Afonso Lopes	2.000,00	0,00	2.000,00 D	24.050,00	0,00	24.050,00 D
622407	Nicole Botelho Freitas - 265	90,00	0,00	90,00 D	1.340,01	0,00	1.340,01 D
622408	Marlene Gouveia Viveiros -	640,00	0,00	640,00 D	1.530,00	0,00	1.530,00 D
622409	Pedro Miguel Sousa Cordei	0,00	0,00	0,00	301,68	0,00	301,68 D
62241	Jose Fernando Canto Gome	1.177,67	0,00	1.177,67 D	2.178,70	0,00	2.178,70 D
62243	Henrique Jorge Nunes Tava	3.150,00	0,00	3.150,00 D	15.750,00	0,00	15.750,00 D
62244	Jose Antonio Nunes Medeir	1.002,52	0,00	1.002,52 D	6.618,17	0,00	6.618,17 D
62245	Hermano Garcia Varao - 11	33,00	0,00	33,00 D	66,00	0,00	66,00 D
62247	Carolina Botelho Amaral Re	1.000,00	0,00	1.000,00 D	6.000,00	0,00	6.000,00 D
62249	Cidalia Luisa Gomes Peixot	4.000,00	0,00	4.000,00 D	12.000,00	0,00	12.000,00 D
6226	Conservação e reparação	2.184,63	0,00	2.184,63 D	27.858,40	0,00	27.858,40 D
622601	Edifícios	9,25	0,00	9,25 D	3.982,64	0,00	3.982,64 D
622602	Equipamentos	14,04	0,00	14,04 D	2.486,51	0,00	2.486,51 D
622603	Viaturas	1.812,62	0,00	1.812,62 D	16.110,89	0,00	16.110,89 D
622604	Mão de obra/Prestação ser	0,00	0,00	0,00	618,08	0,00	618,08 D
622605	Mão de obra Mod. 10	348,72	0,00	348,72 D	4.660,28	0,00	4.660,28 D
6227	Serviços bancários	27,64	0,00	27,64 D	439,41	0,00	439,41 D
62271	Serv.Banc-Cheques	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	240,00 D
62272	Serv.Banc-Transferencias	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00 D
62273	Comissao Tpa	15,64	0,00	15,64 D	170,51	0,00	170,51 D
62274	Serv.Banc-Comissoes	12,00	0,00	12,00 D	26,90	0,00	26,90 D
6228	Outros	0,00	0,00	0,00	602,76	0,00	602,76 D
622804	Condominio predio Av. D. Jo	0,00	0,00	0,00	527,86	0,00	527,86 D
622806	Materiais programa Hepat	0,00	0,00	0,00	74,00	0,00	74,00 D
622807	Jornais/revistas	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	0,90 D
623	Materiais	521,28	0,00	521,28 D	20.735,50	1.160,49	19.575,01 D
6231	Ferramentas e utensilios d	397,12	0,00	397,12 D	6.944,64	805,00	6.139,64 D
6233	Material de escritório	124,16	0,00	124,16 D	13.627,36	355,49	13.271,87 D
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	163,50	0,00	163,50 D
624	Energia e fluidos	2.359,62	0,00	2.359,62 D	32.904,22	0,06	32.904,16 D
6241	Electricidade	456,48	0,00	456,48 D	6.535,47	0,00	6.535,47 D
6242	Combustíveis	1.472,37	0,00	1.472,37 D	23.597,05	0,00	23.597,05 D
62421	Gasóleo	1.423,05	0,00	1.423,05 D	23.396,70	0,00	23.396,70 D
62422	Combustíveis - gasolina	49,32	0,00	49,32 D	200,35	0,00	200,35 D
6243	Água	430,77	0,00	430,77 D	2.771,70	0,06	2.771,64 D
625	Deslocações, estadas e tra	18,12	0,00	18,12 D	821,88	0,00	821,88 D
6251	Deslocações e estadas	0,50	0,00	0,50 D	750,18	0,00	750,18 D
6253	Transportes de mercadoria	17,62	0,00	17,62 D	71,70	0,00	71,70 D
626	Serviços diversos	11.242,31	16,17	11.226,14 D	110.547,07	302,64	110.244,43 D
6261	Rendas e alugueres	4.333,33	0,00	4.333,33 D	34.460,64	0,00	34.460,64 D
62611	Rendas e alugueres-Edificio	3.000,00	0,00	3.000,00 D	18.000,00	0,00	18.000,00 D
6261105	Renda Rua de Lisboa Nº 60	3.000,00	0,00	3.000,00 D	18.000,00	0,00	18.000,00 D
62612	Rendas e alugueres-Aparta	1.333,33	0,00	1.333,33 D	13.969,68	0,00	13.969,68 D
6261203	Rendas Dionisio	1.333,33	0,00	1.333,33 D	13.969,68	0,00	13.969,68 D
62613	Rendas e alugueres de equ	0,00	0,00	0,00	2.460,96	0,00	2.460,96 D

## Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;



Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
626131	Grenke contrato Nº 124009	0,00	0,00	0,00	288,48	0,00	288,48 D
626133	Grenke - Contrato 1240184	0,00	0,00	0,00	2.172,48	0,00	2.172,48 D
62615	Aluguer de espaços/salas	0,00	0,00	0,00	30,00	0,00	30,00 D
6262	Comunicação	1.912,89	0,00	1.912,89 D	11.894,85	0,00	11.894,85 D
62622	Comunicação-Rede Móvel/	1.738,43	0,00	1.738,43 D	10.943,82	0,00	10.943,82 D
62624	Comunicação-Correios	12,05	0,00	12,05 D	110,62	0,00	110,62 D
62625	Comunicação-TV Cabo	162,41	0,00	162,41 D	840,41	0,00	840,41 D
6263	Seguros	173,81	16,17	157,64 D	5.033,27	36,04	4.997,23 D
626301	Seguros - Fidelidade Casa M	0,00	0,00	0,00	176,62	0,00	176,62 D
626302	Seguros - Fidelidade MR Em	0,00	0,00	0,00	192,87	0,00	192,87 D
626303	Seguros - Fidelidade MR Em	0,00	0,00	0,00	343,83	0,00	343,83 D
626304	Seguros - Fidelidade MR Em	0,00	0,00	0,00	215,92	0,00	215,92 D
62632	Seguros - Viaturas	169,75	16,17	153,58 D	3.357,42	16,17	3.341,25 D
6263201	Citroen C1 - 38-BH-47	0,00	0,00	0,00	159,15	0,00	159,15 D
6263202	Renault Traffic III (AI-49-CI)	53,66	0,00	53,66 D	604,84	0,00	604,84 D
6263203	Renault Traffic III (AR-48-VV	0,00	0,00	0,00	629,73	0,00	629,73 D
626321	Seguro - Ford C-Max (30-BD-	16,98	0,00	16,98 D	202,58	0,00	202,58 D
626323	Seguro - Toyota Dyna - 38-36	0,00	0,00	0,00	218,39	0,00	218,39 D
626324	Seguro - Renault Master - 7	0,00	0,00	0,00	278,84	0,00	278,84 D
626326	Seguro - Citroen - 83-HN-94	19,40	0,00	19,40 D	235,63	0,00	235,63 D
626328	Seguro - Renault Kangoo - 5	0,00	0,00	0,00	186,28	0,00	186,28 D
626329	Renault Master III - 30-XD-4	79,71	16,17	63,54 D	841,98	16,17	825,81 D
62635	Seguros - Acidentes Pessoa	4,06	0,00	4,06 D	346,06	5,33	340,73 D
62636	Seguro Equipamento Grenk	0,00	0,00	0,00	123,81	0,00	123,81 D
62637	Seguros - fiber 3G empresa	0,00	0,00	0,00	276,74	14,54	262,20 D
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00 D
6267	Limpeza, higiene e conforto	390,43	0,00	390,43 D	6.645,97	42,15	6.603,82 D
6268	Outros serviços	4.431,85	0,00	4.431,85 D	52.487,34	224,45	52.262,89 D
62681	Apoios a Utentes	4.431,85	0,00	4.431,85 D	52.317,34	184,45	52.132,89 D
6268101	Medicação	2.014,92	0,00	2.014,92 D	24.475,91	5,07	24.470,84 D
6268104	Alimentação	1.190,66	0,00	1.190,66 D	11.164,29	0,00	11.164,29 D
6268105	Produtos de Higiene/limpe	52,80	0,00	52,80 D	1.022,99	0,00	1.022,99 D
6268108	Materiais para o lar	0,00	0,00	0,00	33,57	0,00	33,57 D
6268111	Gas butano	116,82	0,00	116,82 D	1.051,38	0,00	1.051,38 D
6268113	Materiais equipa movel	1.056,65	0,00	1.056,65 D	10.015,05	32,30	9.982,75 D
6268116	Materiais/reparações - Apa	0,00	0,00	0,00	25,50	0,00	25,50 D
6268117	Despesas com animais	0,00	0,00	0,00	161,03	0,00	161,03 D
6268120	Arrisca Ativa	0,00	0,00	0,00	4.219,30	147,08	4.072,22 D
6268121	Jantar Acção de Graças	0,00	0,00	0,00	148,32	0,00	148,32 D
62682	Inscrição Direção Regional	0,00	0,00	0,00	170,00	40,00	130,00 D
53	Gastos com o pessoal	372.459,94	319.970,86	52.489,08 D	1.696.527,80	436.157,87	1.260.369,93 D
532	Remunerações do pessoal	295.277,86	260.331,85	34.946,01 D	1.354.602,56	341.155,25	1.013.447,31 D
53201	Vencimento	186.433,82	109.754,72	76.679,10 D	861.884,23	189.442,80	672.441,43 D
53202	Subsídio Férias	72.654,98	62.058,45	10.596,53 D	135.535,06	63.193,77	72.341,29 D
53203	Subsídio Natal	4.768,30	66.826,75	62.058,45 C	130.521,01	66.826,75	63.694,26 D
53204	Subsídio Almoço	7.426,26	3.229,96	4.196,30 D	61.087,76	3.229,96	57.857,80 D
53205	Isonção de Horário	17.265,80	14.918,89	2.346,91 D	111.423,65	14.918,89	96.504,76 D
53206	Subsídio Coordenação	900,00	0,00	900,00 D	8.820,60	0,00	8.820,60 D
53207	Diuturnidades	4.315,97	3.543,08	772,89 D	31.819,73	3.543,08	28.276,65 D
53208	Horas Extraordinárias	594,98	0,00	594,98 D	3.850,63	0,00	3.850,63 D
53209	Subsídio de Turno	730,25	0,00	730,25 D	7.697,29	0,00	7.697,29 D
53210	Ónus de Execução	187,50	0,00	187,50 D	1.962,60	0,00	1.962,60 D
535	Encargos sobre remuneraç	70.182,84	59.639,01	10.543,83 D	324.403,44	94.926,72	229.476,72 D
5351	Regime Geral	67.778,68	59.639,01	8.139,67 D	309.317,14	94.926,72	214.390,42 D
5352	Prosa	1.204,16	0,00	1.204,16 D	13.886,30	0,00	13.886,30 D
5353	Trabalhadores Independen	1.200,00	0,00	1.200,00 D	1.200,00	0,00	1.200,00 D
536	Seguro Acidentes no Trabal	6.866,28	0,00	6.866,28 D	16.195,54	11,00	16.184,54 D
5361	Pessoal - Geral	6.866,28	0,00	6.866,28 D	16.137,86	11,00	16.126,86 D
5362	Pessoal - Prosas	0,00	0,00	0,00	57,68	0,00	57,68 D

**Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
638	Outros gastos com o pesso	132,96	0,00	132,96 D	1.326,26	64,90	1.261,36 D
6382	Ocp- pessoal	132,96	0,00	132,96 D	1.326,26	64,90	1.261,36 D
63821	Fardas Pessoal	0,00	0,00	0,00	364,34	64,90	299,44 D
63823	Formação	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00 D
63824	Higiene Segurança no traba	132,96	0,00	132,96 D	248,96	0,00	248,96 D
63825	Fundo Compensação Garan	0,00	0,00	0,00	39,84	0,00	39,84 D
63826	Medicação/tratamentos/1	0,00	0,00	0,00	49,77	0,00	49,77 D
63828	Fardas	0,00	0,00	0,00	403,35	0,00	403,35 D
64	Gastos de depreciação e de	24.703,38	17.589,93	7.113,45 D	42.293,31	17.589,93	24.703,38 D
642	Activos fixos tangíveis	24.703,38	17.589,93	7.113,45 D	42.293,31	17.589,93	24.703,38 D
6422	Deprec-edifícios outras con	3.642,10	2.731,59	910,51 D	6.373,69	2.731,59	3.642,10 D
6423	Deprec-equipamento básic	1.434,59	138,30	1.296,29 D	1.572,89	138,30	1.434,59 D
6424	Deprec-equipamento de tr	19.424,38	14.568,30	4.856,08 D	33.992,68	14.568,30	19.424,38 D
6425	Deprec-equipamento admi	146,33	109,74	36,59 D	256,07	109,74	146,33 D
6427	Deprec-outras imob. corpó	55,98	42,00	13,98 D	97,98	42,00	55,98 D
68	Outros gastos e perdas	33.804,84	0,00	33.804,84 D	74.165,84	1.275,90	72.889,94 D
681	Impostos	175,02	0,00	175,02 D	1.492,25	0,00	1.492,25 D
6812	Impostos indirectos:	1,92	0,00	1,92 D	5,84	0,00	5,84 D
68123	Imposto do selo-Suportado	1,92	0,00	1,92 D	5,84	0,00	5,84 D
6812317	I.S.- Op. Financeiras	1,92	0,00	1,92 D	5,84	0,00	5,84 D
68123176	I.S. - Despesas Bancárias	1,92	0,00	1,92 D	5,84	0,00	5,84 D
6813	Taxas	173,10	0,00	173,10 D	1.486,41	0,00	1.486,41 D
68131	Com Iva Dedutível	11,62	0,00	11,62 D	71,58	0,00	71,58 D
68132	Isentas de Iva	161,48	0,00	161,48 D	1.414,83	0,00	1.414,83 D
681321	Contribuição audio-visual	0,00	0,00	0,00	71,04	0,00	71,04 D
681322	Ersara	65,96	0,00	65,96 D	170,84	0,00	170,84 D
681323	Tarifa residuos/saneament	95,42	0,00	95,42 D	1.024,88	0,00	1.024,88 D
681324	Sacos de Plástico	0,10	0,00	0,10 D	0,45	0,00	0,45 D
681326	Outras taxas isentas	0,00	0,00	0,00	50,18	0,00	50,18 D
681327	Licença Toconline	0,00	0,00	0,00	97,44	0,00	97,44 D
682	Descontos de pronto pagam	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01 D
6822	Descontos P/Pto Conc.-Sem	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01 D
688	Outros *	29.985,46	0,00	29.985,46 D	35.761,82	3,95	35.757,87 D
6881	Correcções relativas a perí	1.051,27	0,00	1.051,27 D	1.074,43	0,00	1.074,43 D
6888	Outros não especificados	28.934,19	0,00	28.934,19 D	34.687,39	3,95	34.683,44 D
68882	Despesas não devidament	0,00	0,00	0,00	450,91	0,00	450,91 D
68883	Despesas não documentad	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	90,00 D
68888	Outros não especificados	612,49	0,00	612,49 D	5.798,55	3,95	5.794,60 D
6888801	Passagens/deslocações/es	0,00	0,00	0,00	2.341,19	0,00	2.341,19 D
6888802	Ramos funeral	70,00	0,00	70,00 D	130,00	0,00	130,00 D
6888803	Despesas actividades ABBVI	0,00	0,00	0,00	1.564,89	0,00	1.564,89 D
6888804	Atividade Pães e Patés Ars	0,00	0,00	0,00	122,85	0,00	122,85 D
6888805	Roubo - valores em Caixa	0,00	0,00	0,00	274,68	3,95	270,73 D
6888806	Kms em Viatura Particular	6,80	0,00	6,80 D	6,80	0,00	6,80 D
688881	Atividades/festas/aniversa	0,00	0,00	0,00	101,43	0,00	101,43 D
688883	Juros Mora	249,13	0,00	249,13 D	970,15	0,00	970,15 D
688886	Festividades de Natal ARRI	286,56	0,00	286,56 D	286,56	0,00	286,56 D
688895	Insuficiencia Estimativa Fé	28.321,70	0,00	28.321,70 D	28.321,70	0,00	28.321,70 D
688897	Despesas Segurança Social	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00 D
688899	Quebras de Caixa	0,00	0,00	0,00	25,23	0,00	25,23 D
689	Custos com apoios finance	3.644,36	0,00	3.644,36 D	36.911,76	1.271,95	35.639,81 D
6891	Subsídios, donativos, bolsa	3.644,36	0,00	3.644,36 D	36.911,76	1.271,95	35.639,81 D
689101	Subsídio Habitação	2.585,00	0,00	2.585,00 D	30.862,08	1.170,06	29.692,02 D
689102	Subs.Subsistência(bolsas/a	825,36	0,00	825,36 D	3.984,01	52,80	3.931,21 D
689103	Subsídio Saude/intername	234,00	0,00	234,00 D	2.016,63	49,09	1.967,54 D
689104	Reforço motivacional	0,00	0,00	0,00	49,04	0,00	49,04 D
69	Gastos e perdas de financia	14,33	7,16	7,17 D	120,44	14,71	105,73 D
691	Juros suportados	14,33	7,16	7,17 D	120,44	14,71	105,73 D
6911	Juros de financiamentos ob	0,00	7,16	7,16 C	48,88	14,71	34,17 D

## Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
6912	Juros caucionadas	14,33	0,00	14,33 D	71,56	0,00	71,56 D
71	Vendas *	10.000,00	9.166,17	833,83 D	17.896,19	79.123,00	61.226,81 C
711	Mercadorias	10.000,00	0,00	10.000,00 D	10.000,00	10.039,00	39,00 C
7111	Vendas-merc.-mercado nac	0,00	0,00	0,00	0,00	39,00	39,00 C
71113	Vendas Isentas Sem Direito	0,00	0,00	0,00	0,00	39,00	39,00 C
7112	Vendas-merc.-mercado intr	10.000,00	0,00	10.000,00 D	10.000,00	10.000,00	0,00
71121	Transm.Intracom- ISENTAS	10.000,00	0,00	10.000,00 D	10.000,00	10.000,00	0,00
712	Produtos acabados e interm	0,00	9.166,17	9.166,17 C	0,00	69.084,00	69.084,00 C
7121	Mercado Nacional	0,00	9.166,17	9.166,17 C	0,00	69.084,00	69.084,00 C
712101	Cerâmica	0,00	4.122,23	4.122,23 C	0,00	38.041,30	38.041,30 C
712102	Carpintaria	0,00	5.043,94	5.043,94 C	0,00	31.042,70	31.042,70 C
717	Devoluções de vendas	0,00	0,00	0,00	7.896,19	0,00	7.896,19 D
7171	Dev. vnd-mercadorias	0,00	0,00	0,00	7.896,19	0,00	7.896,19 D
71711	Dev. vnd-merc.-mercado na	0,00	0,00	0,00	7.896,19	0,00	7.896,19 D
717113	Txa Normal	0,00	0,00	0,00	7.896,19	0,00	7.896,19 D
7171131	DEVOL.VENDAS-TXA 16%-MF	0,00	0,00	0,00	7.896,19	0,00	7.896,19 D
72	Prestações de serviços *	0,00	57,24	57,24 C	0,00	9.162,28	9.162,28 C
722	Quotizações e jóias	0,00	57,24	57,24 C	0,00	1.119,48	1.119,48 C
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	0,00	8.042,80	8.042,80 C
7251	Prest. de serv. - serv. secun	0,00	0,00	0,00	0,00	8.042,80	8.042,80 C
72513	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	0,00	8.029,30	8.029,30 C
725131	Carpintaria	0,00	0,00	0,00	0,00	7.984,10	7.984,10 C
725132	Cerâmica	0,00	0,00	0,00	0,00	3,37	3,37 C
725134	Workshops	0,00	0,00	0,00	0,00	32,35	32,35 C
725135	Portes	0,00	0,00	0,00	0,00	9,48	9,48 C
72514	P/Serv-Seg-Isentos-MN	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	13,50 C
73	Variações nos inventários d	54.208,54	51.176,05	3.032,49 D	124.426,89	105.218,24	19.208,65 D
731	Produtos acabados e interm	54.208,54	51.176,05	3.032,49 D	124.426,89	105.218,24	19.208,65 D
7311	Cerâmica	29.528,41	30.397,96	869,55 C	72.117,87	69.273,68	2.844,19 D
7312	Carpintaria	24.680,13	20.778,09	3.902,04 D	52.309,02	35.944,56	16.364,46 D
75	Subsídios, doações e legad	9.500,63	406.477,70	396.977,07 C	12.049,60	1.652.669,89	1.640.620,29 C
751	Subsídios do Estado e outro	9.500,63	335.811,83	326.311,20 C	12.049,60	1.539.164,55	1.527.114,95 C
7510	ISSA - Instituto da Seguranç	0,00	184.945,62	184.945,62 C	2.548,97	961.852,80	959.303,83 C
75101	Acordo 696 (Atendimento /	0,00	118.518,68	118.518,68 C	0,00	584.176,07	584.176,07 C
75102	Acordo 729 Apartamento R	0,00	21.798,01	21.798,01 C	0,00	115.678,83	115.678,83 C
75106	Acordo 695 - CAO Centro Co	0,00	39.628,93	39.628,93 C	0,00	201.526,27	201.526,27 C
75107	Protocolo Cooperação 201	0,00	5.000,00	5.000,00 C	2.548,97	60.471,63	57.922,66 C
75118	Issa- Apoio a reparação de	0,00	0,00	0,00	0,00	8.323,72	8.323,72 C
7512	Governo Regional doa Açor	9.500,63	150.866,21	141.365,58 C	9.500,63	568.988,03	559.487,40 C
751201	Direcção Regional de Preve	0,00	114.421,32	114.421,32 C	0,00	522.307,34	522.307,34 C
751204	Direcção Regional p/ Promo	9.500,63	36.444,89	26.944,26 C	9.500,63	45.945,52	36.444,89 C
751206	Direcção Regional da Solida	0,00	0,00	0,00	0,00	735,17	735,17 C
752	Subsídios de outras entida	0,00	70.665,87	70.665,87 C	0,00	113.505,34	113.505,34 C
7521	Município de Ponta Delgad	0,00	2.999,99	2.999,99 C	0,00	4.932,10	4.932,10 C
7522	Município de Lagoa	0,00	18.000,00	18.000,00 C	0,00	24.000,00	24.000,00 C
7523	Município da Ribeira Grand	0,00	11.896,94	11.896,94 C	0,00	29.742,44	29.742,44 C
7524	Fundacion Bancaria La CAix	0,00	22.544,93	22.544,93 C	0,00	39.606,79	39.606,79 C
7525	ABBVIE, LDA (Projeto Hepat	0,00	15.224,01	15.224,01 C	0,00	15.224,01	15.224,01 C
78	Outros rendimentos e ganh	6.810,30	14.199,69	7.389,39 C	6.810,30	53.090,73	46.280,43 C
781	Rendimentos suplementar	0,00	1.494,90	1.494,90 C	0,00	18.265,42	18.265,42 C
7811	Serviços sociais	0,00	1.494,90	1.494,90 C	0,00	18.265,42	18.265,42 C
78111	Comparticipação Dos Uten	0,00	1.092,61	1.092,61 C	0,00	12.215,94	12.215,94 C
78112	Donativos	0,00	402,29	402,29 C	0,00	5.754,11	5.754,11 C
7811203	Farmacia Garcia- 51204731	0,00	402,29	402,29 C	0,00	3.004,11	3.004,11 C
7811219	Paulo Alexandre Torres Silv	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00 C
7811220	Jason Reis Gouveia- 22362	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00 C
7811221	Valter Daniel Linhares Cord	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00 C
7811222	Leandro Soares Sousa - 259	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00 C
7811223	Paulo António Vieira Andra	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00 C

**Balancete Geral ( Período [Dezembro - Dezembro] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Dezembro - Dezembro			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
7811224	Daniel Alexandre Medeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00 C
7811225	Januário Costa Pereira da E	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00 C
7811227	Diogo Anselmo Câmara - 23	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00 C
78114	Comparticipação para Med	0,00	0,00	0,00	0,00	295,37	295,37 C
782	Descontos de pronto pagam	0,00	0,26	0,26 C	0,00	21,66	21,66 C
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	0,26	0,26 C	0,00	21,66	21,66 C
787	Rendimentos e ganhos em	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00 C
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00 C
78713	Al. - activos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00 C
788	Outros *	6.810,30	12.704,53	5.894,23 C	6.810,30	34.528,65	27.718,35 C
7881	Correcções relativas a perí	0,00	6.303,98	6.303,98 C	0,00	7.534,41	7.534,41 C
7883	Imputação de subsídios pa	6.810,30	5.633,76	1.176,54 D	6.810,30	18.785,04	11.974,74 C
788301	Obras Nova Sede	0,00	221,25	221,25 C	0,00	885,00	885,00 C
788302	Viaturas	6.810,30	1.702,58	5.107,72 D	6.810,30	6.810,32	0,02 C
788303	Mono Bloco 3 Divisões	0,00	584,93	584,93 C	0,00	2.339,72	2.339,72 C
788304	DRPCD - Renault Trafic - AI-4	0,00	1.875,00	1.875,00 C	0,00	7.500,00	7.500,00 C
788305	Grant - Equipamentos Salta	0,00	1.250,00	1.250,00 C	0,00	1.250,00	1.250,00 C
7886	Patrocínios	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00 C
7888	Outros não especificados	0,00	766,79	766,79 C	0,00	3.209,20	3.209,20 C
788803	Indeminização por Falta Av	0,00	0,00	0,00	0,00	876,92	876,92 C
788805	Reembolso despesas médi	0,00	0,00	0,00	0,00	97,29	97,29 C
788810	Sobras de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	1,59	1,59 C
788812	teste tpa	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00 C
788813	Reembolso Fundo Compen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.009,25	1.009,25 C
788815	Consignação de Quota de IR	0,00	766,79	766,79 C	0,00	766,79	766,79 C
788816	Reembolso/ Indeminização	0,00	0,00	0,00	0,00	444,13	444,13 C
78882	outros	0,00	0,00	0,00	0,00	12,23	12,23 C
81	Resultado líquido do períod	0,00	0,00	0,00	20.449,34	20.449,34	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	20.449,34	20.449,34	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>1.662.353,40</b>	<b>1.662.353,40</b>	<b>0,00</b>	<b>7.762.507,34</b>	<b>7.762.507,34</b>	<b>0,00</b>

**Balancete Razão ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023**

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 31-13-2023

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	24.700,63	24.015,63	685,00 D
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	1.742.493,97	1.718.164,26	24.329,71 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.767.194,60</b>	<b>1.742.179,89</b>	<b>25.014,71 D</b>
21	Clientes *	0,00	0,00	0,00	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
22	Fornecedores *	0,00	0,00	0,00	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	835.681,69	835.703,36	21,67 C
24	Estado e outros entes públ	0,00	0,00	0,00	425.620,17	506.271,15	80.650,98 C
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
27	Outras contas a receber e z	0,00	0,00	0,00	809.836,99	787.941,51	21.895,48 D
28	Diferimentos *	0,00	0,00	0,00	196.210,93	258.812,37	62.601,44 C
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.751.537,62</b>	<b>2.912.744,51</b>	<b>161.206,89 C</b>
31	Compras	0,00	0,00	0,00	42.601,19	42.601,19	0,00
34	Produtos acabados e interr	0,00	0,00	0,00	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.398,88</b>	<b>124.848,44</b>	<b>18.550,44 D</b>
41	Investimentos financeiros *	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	398.954,43	337.721,62	61.232,81 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>402.973,59</b>	<b>337.721,62</b>	<b>65.251,97 D</b>
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	176.884,59	90.122,96	86.761,63 D
59	Outras Variações nos funde	0,00	0,00	0,00	135.110,66	178.673,84	43.563,18 C
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>311.995,25</b>	<b>268.796,80</b>	<b>43.198,45 D</b>
62	Fornecimentos e serviços e	0,00	0,00	0,00	390.667,69	390.667,69	0,00
63	Gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	1.696.527,80	1.696.527,80	0,00
64	Gastos de depreciação e de	0,00	0,00	0,00	42.293,31	42.293,31	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	74.165,84	74.165,84	0,00
69	Gastos e perdas de financi	0,00	0,00	0,00	120,44	120,44	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.203.775,08</b>	<b>2.203.775,08</b>	<b>0,00</b>
71	Vendas *	0,00	0,00	0,00	87.019,19	87.019,19	0,00
72	Prestações de serviços *	0,00	0,00	0,00	9.162,28	9.162,28	0,00
73	Variações nos inventários c	0,00	0,00	0,00	124.426,89	124.426,89	0,00
75	Subsídios, doações e legad	0,00	0,00	0,00	1.652.669,89	1.652.669,89	0,00
78	Outros rendimentos e ganf	0,00	0,00	0,00	53.090,73	53.090,73	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.926.368,98</b>	<b>1.926.368,98</b>	<b>0,00</b>
81	Resultado líquido do períod	0,00	0,00	0,00	1.804.017,98	1.794.826,66	9.191,32 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.804.017,98</b>	<b>1.794.826,66</b>	<b>9.191,32 D</b>
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.311.261,98</b>	<b>11.311.261,98</b>	<b>0,00</b>

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	24.700,63	24.015,63	685,00 D
111	Fundo Maneio	0,00	0,00	0,00	24.700,63	24.015,63	685,00 D
11101	Apartamentos Reinserção	0,00	0,00	0,00	12.299,75	11.949,75	350,00 D
11102	Cerâmica	0,00	0,00	0,00	3.098,63	3.098,63	0,00
11103	Carpintaria	0,00	0,00	0,00	3.452,84	3.452,84	0,00
11104	Carpintaria II	0,00	0,00	0,00	979,10	979,10	0,00
11106	Apoios diretos	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
11107	Caaps	0,00	0,00	0,00	1.843,88	1.743,88	100,00 D
11108	Equipa movel	0,00	0,00	0,00	1.080,90	1.080,90	0,00
11110	Animais Companhia RRS	0,00	0,00	0,00	245,53	210,53	35,00 D
11111	Empréstimos - Utentes	0,00	0,00	0,00	780,00	580,00	200,00 D
11113	ABBVIE	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
11114	Cerâmica II	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	1.742.493,97	1.718.164,26	24.329,71 D
121	Bancos	0,00	0,00	0,00	1.742.493,97	1.718.164,26	24.329,71 D
12101	Montepio - DO	0,00	0,00	0,00	1.732.200,05	1.708.162,18	24.037,87 D
12104	BPI- 1-6037729.000.001	0,00	0,00	0,00	10.293,92	10.002,08	291,84 D
21	Clientes *	0,00	0,00	0,00	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
2111	Clientes gerais	0,00	0,00	0,00	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
21111	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	136.968,74	115.144,80	21.823,94 D
21111001	Cerâmica	0,00	0,00	0,00	54.586,15	51.307,42	3.278,73 D
21111002	Carpintaria	0,00	0,00	0,00	63.788,99	46.502,38	17.286,61 D
21111003	Jardinagem	0,00	0,00	0,00	1.028,60	0,00	1.028,60 D
21111004	Caaps	0,00	0,00	0,00	11.915,00	11.685,00	230,00 D
21111006	Abbvie, Lda	0,00	0,00	0,00	5.650,00	5.650,00	0,00
22	Fornecedores *	0,00	0,00	0,00	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	329.129,72	390.781,94	61.652,22 C
22111	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	329.043,48	390.695,70	61.652,22 C
22111001	Amaral & Januário, Lda	0,00	0,00	0,00	4.945,17	6.472,58	1.527,41 C
22111004	EDA	0,00	0,00	0,00	6.901,72	7.166,51	264,79 C
22111005	Açorserras	0,00	0,00	0,00	160,30	160,30	0,00
22111006	A.C.Cymbron	0,00	0,00	0,00	58,05	258,87	200,82 C
22111007	Unipélago	0,00	0,00	0,00	3.304,64	6.882,34	3.577,70 C
22111008	Kairos	0,00	0,00	0,00	349,16	349,16	0,00
22111009	Serviços Municipalizados P	0,00	0,00	0,00	3.261,75	3.550,33	288,58 C
22111016	Mariano Brum Gouveia	0,00	0,00	0,00	1.711,12	2.662,41	951,29 C
22111017	Extinçor - Engenharia e Segu	0,00	0,00	0,00	0,00	264,48	264,48 C
22111018	Açormédica	0,00	0,00	0,00	1.223,59	1.223,59	0,00
22111019	Securitas	0,00	0,00	0,00	2.336,80	5.521,04	3.184,24 C
22111021	Líder Tráfico	0,00	0,00	0,00	411,37	411,37	0,00
22111025	Carlos Alberto Tavares Seb	0,00	0,00	0,00	633,69	616,39	17,30 D
22111026	Iberlim	0,00	0,00	0,00	1.559,91	1.840,92	281,01 C
22111029	Vodafone	0,00	0,00	0,00	10.287,58	11.180,50	892,92 C
22111030	Euromotas	0,00	0,00	0,00	579,06	1.417,84	838,78 C
22111035	Farmácia Garcia	0,00	0,00	0,00	20.708,60	33.659,07	12.950,47 C
22111049	Higiaçores	0,00	0,00	0,00	1.859,61	3.396,86	1.537,25 C
22111050	Mobioffice	0,00	0,00	0,00	1.134,00	1.890,00	756,00 C
22111051	Gomes & Santos	0,00	0,00	0,00	658,26	1.325,23	666,97 C
22111055	Município da Lagoa	0,00	0,00	0,00	966,56	1.055,78	89,22 C
22111057	Fixpaços	0,00	0,00	0,00	2.649,11	2.649,11	0,00
22111063	Electroxi	0,00	0,00	0,00	75,48	75,48	0,00
22111064	Neca	0,00	0,00	0,00	14.932,10	14.932,10	0,00
22111065	A Espelhadora	0,00	0,00	0,00	236,46	278,06	41,60 C
22111071	J.H.Ornelas & Cª., Suc., Lda	0,00	0,00	0,00	25.923,88	33.794,75	7.870,87 C
22111072	Auto Lima - José Manuel V/v	0,00	0,00	0,00	13.368,29	19.103,86	5.735,57 C
22111078	Azoricfon®	0,00	0,00	0,00	339,60	371,40	31,80 C
22111080	Seguros Lusitania	0,00	0,00	0,00	18,95	18,95	0,00

**Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
22111085	Víctor Manuel Victória Cost	0,00	0,00	0,00	1.771,28	3.001,72	1.230,44 C
22111086	Wurth	0,00	0,00	0,00	135,07	135,07	0,00
22111090	LC- Negocios	0,00	0,00	0,00	801,30	801,30	0,00
22111098	Andre Sousa Sardinha	0,00	0,00	0,00	814,26	814,26	0,00
22111103	José Teixeira Rocha	0,00	0,00	0,00	891,75	891,75	0,00
22111105	Raposo & Raposo	0,00	0,00	0,00	578,47	578,47	0,00
22111106	Nos Açores	0,00	0,00	0,00	811,02	883,59	72,57 C
22111107	Damião Medeiros	0,00	0,00	0,00	5.188,42	5.188,42	0,00
22111108	Inscó- Insular de Hipermerc	0,00	0,00	0,00	5.952,05	5.952,05	0,00
22111109	Soluções M, SA	0,00	0,00	0,00	1.644,44	1.849,27	204,83 C
22111112	Evaristo Lima, Lda	0,00	0,00	0,00	40,85	40,85	0,00
22111113	Agripelago, Lda	0,00	0,00	0,00	733,07	733,07	0,00
22111114	Gualberto M. Caetano - Cas	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00
22111115	Ciberaçores, Lda	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
22111116	Nonacopia- Equipamentos	0,00	0,00	0,00	12,40	12,40	0,00
22111117	Amaral & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	19,77	19,77	0,00
22111118	Papelaria Resarte, Lda	0,00	0,00	0,00	232,33	232,33	0,00
22111121	Maxmat SA	0,00	0,00	0,00	274,33	274,33	0,00
22111124	PSP- Policia de Segurança P	0,00	0,00	0,00	72.246,18	77.654,82	5.408,64 C
22111126	Radio Popular	0,00	0,00	0,00	632,84	632,84	0,00
22111130	José Carlos de Medeiros M	0,00	0,00	0,00	934,56	1.635,48	700,92 C
22111131	Paulo Margato, Su, Lda	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
22111132	Soledade & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	5.214,44	9.237,24	4.022,80 C
22111133	Dionisio Pereira de Medeir	0,00	0,00	0,00	12.350,00	12.350,00	0,00
22111134	Canha & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	664,79	664,79	0,00
22111136	Binary Subject, S.A. (360imp	0,00	0,00	0,00	29,24	29,24	0,00
22111139	Cin- Corporação Industrial	0,00	0,00	0,00	73,47	73,47	0,00
22111140	Sociedade de representaçõ	0,00	0,00	0,00	151,28	151,28	0,00
22111143	Precur, Lda	0,00	0,00	0,00	116,00	116,00	0,00
22111145	Cristalcer- Cerâmica produ	0,00	0,00	0,00	170,19	170,19	0,00
22111154	Azmed Serviços de saude, L	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
22111160	Grenke Renting SA	0,00	0,00	0,00	2.584,77	2.608,81	24,04 C
22111162	Agro Maçanita, Lda	0,00	0,00	0,00	12,76	12,76	0,00
22111163	Jose Sebastiao Lopes & Ca,	0,00	0,00	0,00	1.107,46	1.987,54	880,08 C
22111167	Rego Oliveira & Lima, Lda	0,00	0,00	0,00	72,30	72,30	0,00
22111169	Generali Companhia de seg	0,00	0,00	0,00	11.364,28	11.364,28	0,00
22111175	Bmc- Botelho, Mendonça e	0,00	0,00	0,00	303,00	303,00	0,00
22111177	Dream level, Lda	0,00	0,00	0,00	1.525,66	1.378,82	146,84 D
22111188	Alumilagres dos Pereiras m	0,00	0,00	0,00	319,21	779,96	460,75 C
22111189	Sata Internacional - Azores	0,00	0,00	0,00	101,80	101,80	0,00
22111190	Sata Air Açores, Sa	0,00	0,00	0,00	71,70	71,70	0,00
22111198	Papelaria o Castelo, Unipe	0,00	0,00	0,00	4.291,05	5.290,40	999,35 C
22111200	Montalverne & Ca., Sa - Con	0,00	0,00	0,00	1.675,88	2.629,43	953,55 C
22111202	Finançor Distribuição Alime	0,00	0,00	0,00	69,57	69,57	0,00
22111205	Centro Social Paroquial de	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
22111207	Imassa,Unipessoal Lda	0,00	0,00	0,00	2.077,33	3.769,79	1.692,46 C
22111215	Armazens Jacinto Moniz & R	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	0,00
22111216	Jose Tomas da Cunha & Filh	0,00	0,00	0,00	119,00	119,00	0,00
22111220	Viagens Abreu,SA	0,00	0,00	0,00	1.215,43	1.215,43	0,00
22111222	Jacinto Ferreira Correia & F	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
22111231	Papelaria Universal, Lda	0,00	0,00	0,00	112,14	112,14	0,00
22111233	BCM Bricolage, SA (Leroy M	0,00	0,00	0,00	1.307,13	1.307,13	0,00
22111234	Facil Inova Lda	0,00	0,00	0,00	139,20	139,20	0,00
22111240	Dinarte Damaso & Filhos,L	0,00	0,00	0,00	534,76	1.350,99	816,23 C
22111243	Furmatec - Furtado materia	0,00	0,00	0,00	8,49	8,49	0,00
22111245	Marques Britas, Sa	0,00	0,00	0,00	315,62	315,62	0,00
22111252	Labkit - Soluções Para Labo	0,00	0,00	0,00	413,96	1.349,66	935,70 C
22111253	Plano A Papelaria	0,00	0,00	0,00	43,30	43,30	0,00
22111257	Fidelidade- Companhia de	0,00	0,00	0,00	16.327,48	16.327,48	0,00

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
22111258	Açorespro, Lda	0,00	0,00	0,00	41,30	0,00	41,30 D
22111260	Grande Alternativa, Lda	0,00	0,00	0,00	350,49	350,49	0,00
22111262	Base Atlantica, Lda	0,00	0,00	0,00	128,41	128,41	0,00
22111264	Know-How Diagnosticos, Ld	0,00	0,00	0,00	1.143,90	1.143,90	0,00
22111265	SPDAD Unipessoal, Lda (De	0,00	0,00	0,00	224,00	224,00	0,00
22111266	Acessorio essencial, Lda	0,00	0,00	0,00	111,64	270,12	158,48 C
22111267	Helder Medeiros Baptista	0,00	0,00	0,00	1.123,89	1.766,02	642,13 C
22111269	Joao Pedro Avila Silva	0,00	0,00	0,00	136,87	136,87	0,00
22111270	Datarede, SA	0,00	0,00	0,00	3,45	3,45	0,00
22111272	Beltrao & Coelho, Lda	0,00	0,00	0,00	111,36	111,37	0,01 C
22111273	OCC- Ordem dos Contabilis	0,00	0,00	0,00	97,44	97,44	0,00
22111275	Rui Miguel Aguiar Pavao do	0,00	0,00	0,00	371,14	371,14	0,00
22111276	Fernando lopes	0,00	0,00	0,00	101,92	101,92	0,00
22111277	Açorsonho Hotéis, Lda	0,00	0,00	0,00	155,00	155,00	0,00
22111278	H.T.A.- Hotéis, Turismo e An	0,00	0,00	0,00	646,00	646,00	0,00
22111279	TAP- Transportes Aereos Po	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
22111280	Pedro Ferreira Azores tours	0,00	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
22111281	Arg Comunicação, Lda	0,00	0,00	0,00	509,00	509,00	0,00
22111282	Cerinnov Unip., Lda	0,00	0,00	0,00	2.267,20	2.267,20	0,00
22111283	Worten- Equipamento para	0,00	0,00	0,00	518,57	518,57	0,00
22111284	Paulo Miguel Fortuna da Po	0,00	0,00	0,00	223,45	936,08	712,63 C
22111285	Mainmachine, Lda	0,00	0,00	0,00	2.284,97	2.284,97	0,00
22111286	URIPSSA- Uniao Regional da	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00	0,00
22111287	Gerir Soluções - Higiene e E	0,00	0,00	0,00	138,03	138,03	0,00
22111288	Luís Paulo Neves Dias Araújo	0,00	0,00	0,00	176,59	176,59	0,00
22111289	Luís Falcão Elétrica, Unip Ld	0,00	0,00	0,00	538,59	538,59	0,00
22111290	Stelaçor-Soc Técn Elect dos	0,00	0,00	0,00	475,84	475,84	0,00
22111291	LISM - Unipessoal, Lda	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	0,00
22111292	Carreiro e Filhos Com e Ind	0,00	0,00	0,00	20,75	20,75	0,00
22111293	Adelino Pedro - Comercio p	0,00	0,00	0,00	207,93	207,93	0,00
22111294	Nuno Rego - Serviços de Ser	0,00	0,00	0,00	64,86	55,14	9,72 D
22112	Fornecedores - gr - mercado	0,00	0,00	0,00	86,24	86,24	0,00
22112002	Google	0,00	0,00	0,00	86,24	86,24	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	835.681,69	835.703,36	21,67 C
231	Remunerações a pagar *	0,00	0,00	0,00	834.874,72	834.874,72	0,00
2312	Pessoal	0,00	0,00	0,00	834.874,72	834.874,72	0,00
232	Adiantamentos	0,00	0,00	0,00	520,00	520,00	0,00
2322	Adiantamentos ao Pessoal	0,00	0,00	0,00	520,00	520,00	0,00
232206	Maria Auxiliadora Rocha M	0,00	0,00	0,00	370,00	370,00	0,00
232215	Nelia de Jesus Ferreira	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00
238	Outras operações	0,00	0,00	0,00	286,97	308,64	21,67 C
2382	Outras Op.Pessoal	0,00	0,00	0,00	286,97	308,64	21,67 C
23821	Sindicato	0,00	0,00	0,00	242,97	264,64	21,67 C
23823	Outras Op - Funcionários	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
2382302	Emanuel Costa	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
24	Estado e outros entes públ	0,00	0,00	0,00	425.620,17	506.271,15	80.650,98 C
242	Retenção de impostos sobr	0,00	0,00	0,00	102.230,86	110.521,50	8.290,64 C
2421	Trabalho Dependente	0,00	0,00	0,00	85.582,00	91.424,00	5.842,00 C
24213	Açores	0,00	0,00	0,00	85.582,00	91.424,00	5.842,00 C
2422	Rendimentos Profissionais	0,00	0,00	0,00	14.320,84	15.964,52	1.643,68 C
24223	Açores	0,00	0,00	0,00	14.320,84	15.964,52	1.643,68 C
2424	Prediais	0,00	0,00	0,00	2.328,02	3.132,98	804,96 C
24241	Prediais - Irs	0,00	0,00	0,00	2.328,02	3.132,98	804,96 C
242413	Açores	0,00	0,00	0,00	2.328,02	3.132,98	804,96 C
243	Imposto S/Valor Acrescenta	0,00	0,00	0,00	37.774,22	39.883,70	2.109,48 C
2432	Iva - Dedutível	0,00	0,00	0,00	8.701,76	8.701,76	0,00
24321	Inventários	0,00	0,00	0,00	3.680,40	3.680,40	0,00
243211	Inv-Território Nacional	0,00	0,00	0,00	3.575,76	3.575,76	0,00
2432113	Taxa normal	0,00	0,00	0,00	3.575,76	3.575,76	0,00

**Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
24321132	Taxa - 23% - Continente	0,00	0,00	0,00	542,75	542,75	0,00
24321133	Taxa - 16% - Açores	0,00	0,00	0,00	3.033,01	3.033,01	0,00
243212	Inv- Aquisições Intracomun	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
2432123	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24321233	IVA DED.-TXA 16%	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24323	Outros Bens e Serviços	0,00	0,00	0,00	5.021,36	5.021,36	0,00
243231	Território Nacional	0,00	0,00	0,00	5.021,36	5.021,36	0,00
2432311	Taxa Reduzida	0,00	0,00	0,00	53,73	53,73	0,00
24323111	Taxa - 4% - Açores	0,00	0,00	0,00	53,73	53,73	0,00
2432313	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	4.967,63	4.967,63	0,00
24323132	IVA DED.*OBS.*- TXA 23%	0,00	0,00	0,00	821,64	821,64	0,00
24323134	Taxa - 16% - Açores	0,00	0,00	0,00	4.145,99	4.145,99	0,00
2433	Iva - Liquidado	0,00	0,00	0,00	12.445,59	12.445,59	0,00
24331	Vendas	0,00	0,00	0,00	11.160,95	11.160,95	0,00
243311	Território Nacional	0,00	0,00	0,00	11.056,31	11.056,31	0,00
2433113	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	11.056,31	11.056,31	0,00
24331134	IVA LIQ.*VENDAS*-TXA 16%	0,00	0,00	0,00	11.056,31	11.056,31	0,00
243312	Vendas Intracomunitarias	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
2433123	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24331233	taxa - 16%	0,00	0,00	0,00	104,64	104,64	0,00
24332	Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
243321	Território Nacional	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
2433213	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
24332134	Taxa - 16% - Açores	0,00	0,00	0,00	1.284,64	1.284,64	0,00
2434	Iva - Regularizações	0,00	0,00	0,00	1.455,43	1.455,43	0,00
24341	A Favor da Empresa	0,00	0,00	0,00	1.263,39	1.263,39	0,00
243412	Por Devoluções de Clientes	0,00	0,00	0,00	1.263,39	1.263,39	0,00
24342	A Favor do Estado	0,00	0,00	0,00	192,04	192,04	0,00
243422	Devoluções a Fornecedore	0,00	0,00	0,00	192,04	192,04	0,00
2435	Iva - Apuramento	0,00	0,00	0,00	13.426,33	13.426,33	0,00
2436	IVA A PAGAR	0,00	0,00	0,00	956,41	3.065,89	2.109,48 C
2437	Iva a Recuperar	0,00	0,00	0,00	788,70	788,70	0,00
245	Contribuições para a Segur	0,00	0,00	0,00	284.901,90	355.152,76	70.250,86 C
2451	Segurança social	0,00	0,00	0,00	284.901,90	355.152,76	70.250,86 C
24511	Segurança Social Geral	0,00	0,00	0,00	273.117,49	340.936,31	67.818,82 C
24512	Segurança Social - Prosa	0,00	0,00	0,00	11.784,41	14.216,45	2.432,04 C
248	Outras tributações	0,00	0,00	0,00	713,19	713,19	0,00
2481	Fundo Compensação traba	0,00	0,00	0,00	713,19	713,19	0,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
251	Instituições de crédito e so	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
2512	Descobertos bancários	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
25121	Descobertos bancários-me	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
251211	Descobertos bancários-cur	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
2512111	Desc. bancários-cp- c/corre	0,00	0,00	0,00	18.089,38	18.089,38	0,00
27	Outras contas a receber e a	0,00	0,00	0,00	809.836,99	787.941,51	21.895,48 D
271	Fornecedores de investime	0,00	0,00	0,00	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
2711	Fornecedores de investime	0,00	0,00	0,00	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
27111	Fornec. de invest.- c/g	0,00	0,00	0,00	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
271111	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	25.796,70	45.848,16	20.051,46 C
27111106	Montalverne & Ca., SA - con	0,00	0,00	0,00	23.796,70	35.846,70	12.050,00 C
27111117	Dinarte Damaso & Filhos,L	0,00	0,00	0,00	2.000,00	10.001,46	8.001,46 C
272	Devedores e credores por a	0,00	0,00	0,00	681.068,78	639.150,39	41.918,39 D
2721	Devedores por acréscimos	0,00	0,00	0,00	251.613,25	30.078,16	221.535,09 D
272113	Direcção Regional do Tesou	0,00	0,00	0,00	766,79	0,00	766,79 D
272132	Protocolo 9070/2022 - Acer	0,00	0,00	0,00	2.548,97	2.548,97	0,00
272133	Direção Regional de Preven	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00 D
272134	DRPIISS de 2023	0,00	0,00	0,00	97.000,64	27.529,19	69.471,45 D
272135	Fundacion Bancaria La Caix	0,00	0,00	0,00	35.824,00	0,00	35.824,00 D
272136	Seg. Social - Acordo 202200	0,00	0,00	0,00	8.534,62	0,00	8.534,62 D

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	
272137	Seg. Social - Acordos Pag. Fe	0,00	0,00	0,00	88.938,23	0,00	88.938,23	D
2722	Credores por acréscimos d	0,00	0,00	0,00	429.455,53	609.072,23	179.616,70	C
272211	Férias 2022 a Pagar em 202	0,00	0,00	0,00	192.140,05	192.140,05	0,00	
272212	Férias 2023 a Pagar em 202	0,00	0,00	0,00	151.795,05	331.411,75	179.616,70	C
272214	Paulo Margato SU - Faturas	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	
272215	Subsidio Natal Por Duodéci	0,00	0,00	0,00	75.897,48	75.897,48	0,00	
27222	Rendas E Condominios	0,00	0,00	0,00	622,95	622,95	0,00	
272223	Dream Level, Lda (faturas c	0,00	0,00	0,00	622,95	622,95	0,00	
278	Outros devedores e credor	0,00	0,00	0,00	102.971,51	102.942,96	28,55	D
2781	Devedores diversos	0,00	0,00	0,00	23.536,29	23.536,29	0,00	
27811	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	23.536,29	23.536,29	0,00	
27811005	Cartão Pré-pago 3299- Mon	0,00	0,00	0,00	268,95	268,95	0,00	
27811009	Cartão Pré-pago 1777- Mon	0,00	0,00	0,00	259,16	259,16	0,00	
27811010	Cartão Pré-pago 0212- Mon	0,00	0,00	0,00	4.770,00	4.770,00	0,00	
27811011	Protocolo - Camara Municip	0,00	0,00	0,00	7.138,18	7.138,18	0,00	
27811013	Cartão pre-pago 4723	0,00	0,00	0,00	10.900,00	10.900,00	0,00	
27811014	Cartão pre-pago 4698	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	
2782	Credores diversos	0,00	0,00	0,00	79.435,22	79.406,67	28,55	D
27821	Credores diversos - mercad	0,00	0,00	0,00	78.906,35	78.906,35	0,00	
278210	Outros Credores Diversos	0,00	0,00	0,00	99,53	99,53	0,00	
2782104	centro social nso	0,00	0,00	0,00	99,53	99,53	0,00	
278212	Consultores, Assessores e	0,00	0,00	0,00	78.806,82	78.806,82	0,00	
27821201	Jose Fernando Canto Gome	0,00	0,00	0,00	1.850,01	1.850,01	0,00	
27821202	Henrique Jorge Nunes Tava	0,00	0,00	0,00	12.993,74	12.993,74	0,00	
27821203	Jose Antonio Nunes Medeir	0,00	0,00	0,00	6.618,17	6.618,17	0,00	
27821204	Hermano Garcia Varao - 11	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00	0,00	
27821205	Carolina Botelho Amaral Re	0,00	0,00	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	
27821207	Jose Augusto de Sousa Dini	0,00	0,00	0,00	119,89	119,89	0,00	
27821210	Margarida Sousa Bicho- 256	0,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	0,00	
27821212	Filipe Joao Santos Estrela	0,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	0,00	
27821214	Francisco Afonso Lopes	0,00	0,00	0,00	19.800,00	19.800,00	0,00	
27821215	Cidalia Luisa Gomes Peixot	0,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	0,00	
27821216	Nicole Botelho Freitas - 265	0,00	0,00	0,00	1.121,25	1.121,25	0,00	
27821217	Marlene Gouveia Viveiros -	0,00	0,00	0,00	1.262,25	1.262,25	0,00	
27821218	Pedro Miguel Sousa Cordei	0,00	0,00	0,00	325,51	325,51	0,00	
278298	Caixas em Conferencia	0,00	0,00	0,00	483,21	428,57	54,64	D
278299	IVA a Regularizar no Trimest	0,00	0,00	0,00	45,66	71,75	26,09	C
28	Diferimentos *	0,00	0,00	0,00	196.210,93	258.812,37	62.601,44	C
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	19.203,64	9.826,85	9.376,79	D
2819	Outros gastos a reconhece	0,00	0,00	0,00	19.203,64	9.826,85	9.376,79	D
282	Rendimentos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	177.007,29	248.985,52	71.978,23	C
2829	Outros rendimentos a reco	0,00	0,00	0,00	177.007,29	248.985,52	71.978,23	C
282901	23-12-22 - Municipio de Lag	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	
282902	Municipio da Ribeira Grand	0,00	0,00	0,00	29.742,44	29.742,44	0,00	
282903	22-06-22 - Fundacion Banca	0,00	0,00	0,00	4.464,83	10.101,71	5.636,88	C
282904	Fundacion Bancaria La Caix	0,00	0,00	0,00	25.141,96	51.405,97	26.264,01	C
28293	Quotas/joias	0,00	0,00	0,00	27,24	27,24	0,00	
28294	Câmara Municipal Ponta D	0,00	0,00	0,00	4.932,10	4.932,10	0,00	
28297	DRPIIS - Direção Regional p	0,00	0,00	0,00	73.474,71	110.241,09	36.766,38	C
28298	ABBVIE, LDA (Projeto Hepat	0,00	0,00	0,00	15.224,01	18.534,97	3.310,96	C
31	Compras	0,00	0,00	0,00	42.601,19	42.601,19	0,00	
312	Matérias-primas, subsidiar	0,00	0,00	0,00	42.471,95	42.471,95	0,00	
3121	Mercado Nacional	0,00	0,00	0,00	42.471,95	42.471,95	0,00	
31211	Com Iva Dedutível	0,00	0,00	0,00	42.471,95	42.471,95	0,00	
312113	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	42.235,17	42.235,17	0,00	
3121132	Taxa de 23%	0,00	0,00	0,00	4.575,74	4.575,74	0,00	
3121133	Taxa de 16%	0,00	0,00	0,00	37.659,43	37.659,43	0,00	
312114	Isentas de Iva	0,00	0,00	0,00	236,78	236,78	0,00	
317	Devoluções	0,00	0,00	0,00	129,24	129,24	0,00	

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
3172	Devoluções-mat-primas,su	0,00	0,00	0,00	129,24	129,24	0,00
31721	Devoluções-matérias prim	0,00	0,00	0,00	129,24	129,24	0,00
317211	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	129,24	129,24	0,00
3172113	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	129,24	129,24	0,00
34	Produtos acabados e interm	0,00	0,00	0,00	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
341	Produtos Acabados e Interm	0,00	0,00	0,00	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
3411	Prod. acab. e interm. - exist	0,00	0,00	0,00	100.797,69	82.247,25	18.550,44 D
3411001	Existências - Cerâmica	0,00	0,00	0,00	77.595,22	63.638,75	13.956,47 D
3411002	Existências - Carpintaria	0,00	0,00	0,00	23.202,47	18.608,50	4.593,97 D
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
415	Outros investimentos finan	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
4158	Outros	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
41582	Fundos	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
415821	Fundo Compensação Traba	0,00	0,00	0,00	4.019,16	0,00	4.019,16 D
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	398.954,43	337.721,62	61.232,81 D
433	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	398.954,43	313.018,24	85.936,19 D
4332	Edifícios e outras construçõ	0,00	0,00	0,00	47.944,91	0,00	47.944,91 D
43321	Benfeitorias - Nova Sede	0,00	0,00	0,00	47.944,91	0,00	47.944,91 D
4333	Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	53.616,46	0,00	53.616,46 D
43331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53.616,46	0,00	53.616,46 D
4334	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	210.319,29	0,00	210.319,29 D
43341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	210.319,29	0,00	210.319,29 D
433411	Com iva dedutível	0,00	0,00	0,00	132.621,80	0,00	132.621,80 D
433412	Com iva não dedutível	0,00	0,00	0,00	77.697,49	0,00	77.697,49 D
4335	Equipamento Administrativ	0,00	0,00	0,00	53.317,42	0,00	53.317,42 D
43351	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53.317,42	0,00	53.317,42 D
433512	Com iva não dedutível	0,00	0,00	0,00	53.317,42	0,00	53.317,42 D
4337	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	16.166,42	0,00	16.166,42 D
43371	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	16.166,42	0,00	16.166,42 D
433711	Com iva dedutível	0,00	0,00	0,00	14.776,03	0,00	14.776,03 D
433712	Com iva nao dedutível	0,00	0,00	0,00	1.390,39	0,00	1.390,39 D
4338	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	17.589,93	313.018,24	295.428,31 C
43382	Edifícios e outras construçõ	0,00	0,00	0,00	2.731,59	14.810,28	12.078,69 C
43383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	138,30	43.015,68	42.877,38 C
43384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	14.568,30	186.038,86	171.470,56 C
43385	Equipamento administrativ	0,00	0,00	0,00	109,74	53.280,83	53.171,09 C
43387	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	42,00	15.872,59	15.830,59 C
438	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	24.703,38	24.703,38 C
4382	Edifícios e outras construçõ	0,00	0,00	0,00	0,00	3.642,10	3.642,10 C
4383	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	1.434,59	1.434,59 C
4384	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	19.424,38	19.424,38 C
4385	Equipamento administrativ	0,00	0,00	0,00	0,00	146,33	146,33 C
4387	Outros ativos fixos tangívei	0,00	0,00	0,00	0,00	55,98	55,98 C
56	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	176.884,59	90.122,96	86.761,63 D
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	176.884,59	90.122,96	86.761,63 D
56101	RT até Exercício de 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	60.673,62	60.673,62 C
56102	RT desde o Exercício de 201	0,00	0,00	0,00	176.884,59	29.449,34	147.435,25 D
59	Outras Variações nos fundo	0,00	0,00	0,00	135.110,66	178.673,84	43.563,18 C
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	135.110,66	178.673,84	43.563,18 C
5931	Subsídios Atribuídos	0,00	0,00	0,00	64.775,18	108.338,36	43.563,18 C
593101	Obras Nova Sede	0,00	0,00	0,00	4.425,00	17.700,00	13.275,00 C
593102	Viatura	0,00	0,00	0,00	27.241,31	27.241,31	0,00
593103	Monobloco 3 Divisões + Con	0,00	0,00	0,00	9.358,87	23.397,05	14.038,18 C
593104	DRPCD - Renault Trafic - Al-4	0,00	0,00	0,00	22.500,00	30.000,00	7.500,00 C
593105	Grant - Equipamentos Salta	0,00	0,00	0,00	1.250,00	10.000,00	8.750,00 C
5932	Ajustamentos em Subsídio	0,00	0,00	0,00	70.335,48	70.335,48	0,00
593201	Obras Nova Sede	0,00	0,00	0,00	4.425,00	4.425,00	0,00
593202	Viatura	0,00	0,00	0,00	34.051,61	34.051,61	0,00
593203	Monobloco 3 Divisões + Con	0,00	0,00	0,00	9.358,87	9.358,87	0,00

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
593204	DRPCD - Renault Trafic - AI4	0,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços e	0,00	0,00	0,00	390.667,69	390.667,69	0,00
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	225.659,02	225.659,02	0,00
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	97.840,35	97.840,35	0,00
622101	Contabilidade	0,00	0,00	0,00	14.255,63	14.255,63	0,00
622103	PSP - Serviços Remunerado	0,00	0,00	0,00	71.584,72	71.584,72	0,00
622104	Serviços Médicos - AZMED	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	528,13	528,13	0,00
62221	Territorio Nacional	0,00	0,00	0,00	501,26	501,26	0,00
62222	Intracomunitario	0,00	0,00	0,00	26,87	26,87	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	4.555,41	4.555,41	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	93.834,56	93.834,56	0,00
622403	Margarida Sousa Bicho - 256	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
622405	Filipe Joao Santos Estrela	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
622406	Francisco Afonso Lopes	0,00	0,00	0,00	24.050,00	24.050,00	0,00
622407	Nicole Botelho Freitas - 265	0,00	0,00	0,00	1.340,01	1.340,01	0,00
622408	Marlene Gouveia Viveiros -	0,00	0,00	0,00	1.530,00	1.530,00	0,00
622409	Pedro Miguel Sousa Cordei	0,00	0,00	0,00	301,68	301,68	0,00
62241	Jose Fernando Canto Gome	0,00	0,00	0,00	2.178,70	2.178,70	0,00
62243	Henrique Jorge Nunes Tava	0,00	0,00	0,00	15.750,00	15.750,00	0,00
62244	Jose Antonio Nunes Medeir	0,00	0,00	0,00	6.618,17	6.618,17	0,00
62245	Hermano Garcia Varao - 11	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00	0,00
62247	Carolina Botelho Amaral Re	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
62249	Cidalia Luisa Gomes Peixot	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	27.858,40	27.858,40	0,00
622601	Edifícios	0,00	0,00	0,00	3.982,64	3.982,64	0,00
622602	Equipamentos	0,00	0,00	0,00	2.486,51	2.486,51	0,00
622603	Viaturas	0,00	0,00	0,00	16.110,89	16.110,89	0,00
622604	Mão de obra/Prestação ser	0,00	0,00	0,00	618,08	618,08	0,00
622605	Mão de obra Mod. 10	0,00	0,00	0,00	4.660,28	4.660,28	0,00
6227	Serviços bancários	0,00	0,00	0,00	439,41	439,41	0,00
62271	Serv.Banc-Cheques	0,00	0,00	0,00	240,00	240,00	0,00
62272	Serv.Banc-Transferencias	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00
62273	Comissao Tpa	0,00	0,00	0,00	170,51	170,51	0,00
62274	Serv.Banc-Comissoes	0,00	0,00	0,00	26,90	26,90	0,00
6228	Outros	0,00	0,00	0,00	602,76	602,76	0,00
622804	Condominio predio Av. D. Jo	0,00	0,00	0,00	527,86	527,86	0,00
622806	Materiais programa Hepat	0,00	0,00	0,00	74,00	74,00	0,00
622807	Jornais/revistas	0,00	0,00	0,00	0,90	0,90	0,00
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	20.735,50	20.735,50	0,00
6231	Ferramentas e utensílios d	0,00	0,00	0,00	6.944,64	6.944,64	0,00
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	13.627,36	13.627,36	0,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	163,50	163,50	0,00
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	32.904,22	32.904,22	0,00
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	6.535,47	6.535,47	0,00
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	23.597,05	23.597,05	0,00
62421	Gasóleo	0,00	0,00	0,00	23.396,70	23.396,70	0,00
62422	Combustíveis - gasolina	0,00	0,00	0,00	200,35	200,35	0,00
6243	Água	0,00	0,00	0,00	2.771,70	2.771,70	0,00
625	Deslocações, estadas e tra	0,00	0,00	0,00	821,88	821,88	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	750,18	750,18	0,00
6253	Transportes de mercadoria	0,00	0,00	0,00	71,70	71,70	0,00
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	110.547,07	110.547,07	0,00
6261	Rendas e alugueres	0,00	0,00	0,00	34.460,64	34.460,64	0,00
62611	Rendas e alugueres-Edificio	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
6261105	Renda Rua de Lisboa Nº 60	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
62612	Rendas e alugueres-Aparta	0,00	0,00	0,00	13.969,68	13.969,68	0,00
6261203	Rendas Dionisio	0,00	0,00	0,00	13.969,68	13.969,68	0,00
62613	Rendas e alugueres de equ	0,00	0,00	0,00	2.460,96	2.460,96	0,00

**Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023**

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
626131	Grenke contrato Nº 124009	0,00	0,00	0,00	288,48	288,48	0,00
626133	Grenke - Contrato 1240184	0,00	0,00	0,00	2.172,48	2.172,48	0,00
62615	Aluguer de espaços/salas	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	0,00
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	11.894,85	11.894,85	0,00
62622	Comunicação- Rede Móvel/	0,00	0,00	0,00	10.943,82	10.943,82	0,00
62624	Comunicação-Correios	0,00	0,00	0,00	110,62	110,62	0,00
62625	Comunicação-TV Cabo	0,00	0,00	0,00	840,41	840,41	0,00
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	5.033,27	5.033,27	0,00
626301	Seguros - Fidelidade Casa M	0,00	0,00	0,00	176,62	176,62	0,00
626302	Seguros - Fidelidade MR Em	0,00	0,00	0,00	192,87	192,87	0,00
626303	Seguros - Fidelidade MR Em	0,00	0,00	0,00	343,83	343,83	0,00
626304	Seguros - Fidelidade MR Em	0,00	0,00	0,00	215,92	215,92	0,00
62632	Seguros - Viaturas	0,00	0,00	0,00	3.357,42	3.357,42	0,00
6263201	Citroen C1- 38-BH-47	0,00	0,00	0,00	159,15	159,15	0,00
6263202	Renault Traffic III (AI-49-CJ)	0,00	0,00	0,00	604,84	604,84	0,00
6263203	Renault Traffic III (AR-48-VV)	0,00	0,00	0,00	629,73	629,73	0,00
626321	Seguro - Ford C-Max (30-BD-	0,00	0,00	0,00	202,58	202,58	0,00
626323	Seguro - Toyota Dyna - 38-36	0,00	0,00	0,00	218,39	218,39	0,00
626324	Seguro - Renault Master - 7	0,00	0,00	0,00	278,84	278,84	0,00
626326	Seguro - Citroen - 83-HN-94	0,00	0,00	0,00	235,63	235,63	0,00
626328	Seguro - Renault Kangoo - 5	0,00	0,00	0,00	186,28	186,28	0,00
626329	Renault Master III - 30-XD-4	0,00	0,00	0,00	841,98	841,98	0,00
62635	Seguros - Acidentes Pessoa	0,00	0,00	0,00	346,06	346,06	0,00
62636	Seguro Equipamento Grenk	0,00	0,00	0,00	123,81	123,81	0,00
62637	Seguros - liber 3G empresa	0,00	0,00	0,00	276,74	276,74	0,00
6265	Contencioso e notariado	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	6.645,97	6.645,97	0,00
6268	Outros serviços	0,00	0,00	0,00	52.487,34	52.487,34	0,00
62681	Apoios a Utentes	0,00	0,00	0,00	52.317,34	52.317,34	0,00
6268101	Medicação	0,00	0,00	0,00	24.475,91	24.475,91	0,00
6268104	Alimentação	0,00	0,00	0,00	11.164,29	11.164,29	0,00
6268105	Produtos de Higiene/limpe	0,00	0,00	0,00	1.022,99	1.022,99	0,00
6268108	Materiais para o lar	0,00	0,00	0,00	33,57	33,57	0,00
6268111	Gas butano	0,00	0,00	0,00	1.051,38	1.051,38	0,00
6268113	Materiais equipa movel	0,00	0,00	0,00	10.015,05	10.015,05	0,00
6268116	Materiais/reparações - Apa	0,00	0,00	0,00	25,50	25,50	0,00
6268117	Despesas com animais	0,00	0,00	0,00	161,03	161,03	0,00
6268120	Arrisca Ativa	0,00	0,00	0,00	4.219,30	4.219,30	0,00
6268121	Jantar Acção de Graças	0,00	0,00	0,00	148,32	148,32	0,00
62682	Inscrição Direção Regional	0,00	0,00	0,00	170,00	170,00	0,00
63	Gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	1.696.527,80	1.696.527,80	0,00
632	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	1.354.602,56	1.354.602,56	0,00
63201	Vencimento	0,00	0,00	0,00	861.884,23	861.884,23	0,00
63202	Subsídio Férias	0,00	0,00	0,00	135.535,06	135.535,06	0,00
63203	Subsídio Natal	0,00	0,00	0,00	130.521,01	130.521,01	0,00
63204	Subsídio Almoço	0,00	0,00	0,00	61.087,76	61.087,76	0,00
63205	Isenção de Horário	0,00	0,00	0,00	111.423,65	111.423,65	0,00
63206	Subsídio Coordenação	0,00	0,00	0,00	8.820,60	8.820,60	0,00
63207	Diuturnidades	0,00	0,00	0,00	31.819,73	31.819,73	0,00
63208	Horas Extraordinárias	0,00	0,00	0,00	3.850,63	3.850,63	0,00
63209	Subsídio de Turno	0,00	0,00	0,00	7.697,29	7.697,29	0,00
63210	Ónus de Execução	0,00	0,00	0,00	1.962,60	1.962,60	0,00
635	Encargos sobre remuneraç	0,00	0,00	0,00	324.403,44	324.403,44	0,00
6351	Regime Geral	0,00	0,00	0,00	309.317,14	309.317,14	0,00
6352	Prosa	0,00	0,00	0,00	13.886,30	13.886,30	0,00
6353	Trabalhadores Independen	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
636	Seguro Acidentes no Trabal	0,00	0,00	0,00	16.195,54	16.195,54	0,00
6361	Pessoal - Geral	0,00	0,00	0,00	16.137,86	16.137,86	0,00
6362	Pessoal - Prosas	0,00	0,00	0,00	57,68	57,68	0,00

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
638	Outros gastos com o pesso	0,00	0,00	0,00	1.326,26	1.326,26	0,00
6382	Ocp- pessoal	0,00	0,00	0,00	1.326,26	1.326,26	0,00
63821	Fardas Pessoal	0,00	0,00	0,00	364,34	364,34	0,00
63823	Formação	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00	0,00
63824	Higiene Segurança no traba	0,00	0,00	0,00	248,96	248,96	0,00
63825	Fundo Compensação Garan	0,00	0,00	0,00	39,84	39,84	0,00
63826	Medicação/tratamentos/1	0,00	0,00	0,00	49,77	49,77	0,00
63828	Fardas	0,00	0,00	0,00	403,35	403,35	0,00
64	Gastos de depreciação e de	0,00	0,00	0,00	42.293,31	42.293,31	0,00
642	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	42.293,31	42.293,31	0,00
6422	Deprec-edifícios outras con	0,00	0,00	0,00	6.373,69	6.373,69	0,00
6423	Deprec-equipamento básic	0,00	0,00	0,00	1.572,89	1.572,89	0,00
6424	Deprec-equipamento de tr	0,00	0,00	0,00	33.992,68	33.992,68	0,00
6425	Deprec-equipamento admi	0,00	0,00	0,00	256,07	256,07	0,00
6427	Deprec-outras imob. corpó	0,00	0,00	0,00	97,98	97,98	0,00
68	Outros gastos e perdas	0,00	0,00	0,00	74.165,84	74.165,84	0,00
681	Impostos	0,00	0,00	0,00	1.492,25	1.492,25	0,00
6812	Impostos indirectos:	0,00	0,00	0,00	5,84	5,84	0,00
68123	Imposto do selo-Suportado	0,00	0,00	0,00	5,84	5,84	0,00
6812317	I.S.- Op. Financeiras	0,00	0,00	0,00	5,84	5,84	0,00
68123176	I.S. - Despesas Bancárias	0,00	0,00	0,00	5,84	5,84	0,00
6813	Taxas	0,00	0,00	0,00	1.486,41	1.486,41	0,00
68131	Com Iva Dedutível	0,00	0,00	0,00	71,58	71,58	0,00
68132	Isentas de Iva	0,00	0,00	0,00	1.414,83	1.414,83	0,00
681321	Contribuição audio-visual	0,00	0,00	0,00	71,04	71,04	0,00
681322	Ersara	0,00	0,00	0,00	170,84	170,84	0,00
681323	Tarifa residuos/saneament	0,00	0,00	0,00	1.024,88	1.024,88	0,00
681324	Sacos de Plástico	0,00	0,00	0,00	0,45	0,45	0,00
681326	Outras taxas isentas	0,00	0,00	0,00	50,18	50,18	0,00
681327	Licença Toconline	0,00	0,00	0,00	97,44	97,44	0,00
682	Descontos de pronto pagam	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
6822	Descontos P/Pto Conc.-Sem	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00
688	Outros *	0,00	0,00	0,00	35.761,82	35.761,82	0,00
6881	Correcções relativas a perí	0,00	0,00	0,00	1.074,43	1.074,43	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	34.687,39	34.687,39	0,00
68882	Despesas não devidament	0,00	0,00	0,00	450,91	450,91	0,00
68883	Despesas não documentad	0,00	0,00	0,00	90,00	90,00	0,00
68888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	5.798,55	5.798,55	0,00
6888801	Passagens/deslocações/es	0,00	0,00	0,00	2.341,19	2.341,19	0,00
6888802	Ramos funeral	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00	0,00
6888803	Despesas atividades ABBVI	0,00	0,00	0,00	1.564,89	1.564,89	0,00
6888804	Atividade Pães e Patés Ars	0,00	0,00	0,00	122,85	122,85	0,00
6888805	Roubo - valores em Caixa	0,00	0,00	0,00	274,68	274,68	0,00
6888806	Kms em Viatura Particular	0,00	0,00	0,00	6,80	6,80	0,00
688881	Atividades/festas/aniversa	0,00	0,00	0,00	101,43	101,43	0,00
688883	Juros Mora	0,00	0,00	0,00	970,15	970,15	0,00
688886	Festividades de Natal ARRI	0,00	0,00	0,00	286,56	286,56	0,00
688895	Insuficiencia Estimativa Fé	0,00	0,00	0,00	28.321,70	28.321,70	0,00
688897	Despesas Segurança Social	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
688899	Quebras de Caixa	0,00	0,00	0,00	25,23	25,23	0,00
689	Custos com apoios finance	0,00	0,00	0,00	36.911,76	36.911,76	0,00
6891	Subsídios, donativos, bolsa	0,00	0,00	0,00	36.911,76	36.911,76	0,00
689101	Subsídio Habitação	0,00	0,00	0,00	30.862,08	30.862,08	0,00
689102	Subs.Subsistência(bolsas/a	0,00	0,00	0,00	3.984,01	3.984,01	0,00
689103	Subsídio Saude/intername	0,00	0,00	0,00	2.016,63	2.016,63	0,00
689104	Reforço motivacional	0,00	0,00	0,00	49,04	49,04	0,00
69	Gastos e perdas de financia	0,00	0,00	0,00	120,44	120,44	0,00
691	Juros suportados	0,00	0,00	0,00	120,44	120,44	0,00
6911	Juros de financiamentos ob	0,00	0,00	0,00	48,88	48,88	0,00

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
6912	Juros caucionadas	0,00	0,00	0,00	71,56	71,56	0,00
71	Vendas *	0,00	0,00	0,00	87.019,19	87.019,19	0,00
711	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	10.039,00	10.039,00	0,00
7111	Vendas-merc.-mercado nac	0,00	0,00	0,00	39,00	39,00	0,00
71113	Vendas Isentas Sem Direito	0,00	0,00	0,00	39,00	39,00	0,00
7112	Vendas-merc.-mercado intr	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
71121	Transm.Intracom- ISENTAS	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
712	Produtos acabados e interm	0,00	0,00	0,00	69.084,00	69.084,00	0,00
7121	Mercado Nacional	0,00	0,00	0,00	69.084,00	69.084,00	0,00
712101	Cerâmica	0,00	0,00	0,00	38.041,30	38.041,30	0,00
712102	Carpintaria	0,00	0,00	0,00	31.042,70	31.042,70	0,00
717	Devoluções de vendas	0,00	0,00	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00
7171	Dev. vnd-mercadorias	0,00	0,00	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00
71711	Dev. vnd-merc.-mercado na	0,00	0,00	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00
717113	Txa Normal	0,00	0,00	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00
7171131	DEVOL.VENDAS-TXA 16%-MT	0,00	0,00	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00
72	Prestações de serviços *	0,00	0,00	0,00	9.162,28	9.162,28	0,00
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	1.119,48	1.119,48	0,00
725	Serviços secundários	0,00	0,00	0,00	8.042,80	8.042,80	0,00
7251	Prest. de serv. - serv. secun	0,00	0,00	0,00	8.042,80	8.042,80	0,00
72513	Taxa Normal	0,00	0,00	0,00	8.029,30	8.029,30	0,00
725131	Carpintaria	0,00	0,00	0,00	7.984,10	7.984,10	0,00
725132	Cerâmica	0,00	0,00	0,00	3,37	3,37	0,00
725134	Workshops	0,00	0,00	0,00	32,35	32,35	0,00
725135	Portes	0,00	0,00	0,00	9,48	9,48	0,00
72514	P/Serv-Seg-Isentos-MN	0,00	0,00	0,00	13,50	13,50	0,00
73	Variações nos inventários d	0,00	0,00	0,00	124.426,89	124.426,89	0,00
731	Produtos acabados e interm	0,00	0,00	0,00	124.426,89	124.426,89	0,00
7311	Cerâmica	0,00	0,00	0,00	72.117,87	72.117,87	0,00
7312	Carpintaria	0,00	0,00	0,00	52.309,02	52.309,02	0,00
75	Subsídios, doações e legad	0,00	0,00	0,00	1.652.669,89	1.652.669,89	0,00
751	Subsídios do Estado e outro	0,00	0,00	0,00	1.539.164,55	1.539.164,55	0,00
7510	ISSA - Instituto da Seguranç	0,00	0,00	0,00	961.852,80	961.852,80	0,00
75101	Acordo 696 (Atendimento /	0,00	0,00	0,00	584.176,07	584.176,07	0,00
75102	Acordo 729 Apartamento R	0,00	0,00	0,00	115.678,83	115.678,83	0,00
75106	Acordo 695 - CAO Centro Co	0,00	0,00	0,00	201.526,27	201.526,27	0,00
75107	Protocolo Cooperação 201	0,00	0,00	0,00	60.471,63	60.471,63	0,00
75118	Issa- Apoio a reparação de	0,00	0,00	0,00	8.323,72	8.323,72	0,00
7512	Governo Regional doa Açor	0,00	0,00	0,00	568.988,03	568.988,03	0,00
751201	Direcção Regional de Preve	0,00	0,00	0,00	522.307,34	522.307,34	0,00
751204	Direcção Regional p/ Promo	0,00	0,00	0,00	45.945,52	45.945,52	0,00
751206	Direcção Regional da Solida	0,00	0,00	0,00	735,17	735,17	0,00
752	Subsídios de outras entida	0,00	0,00	0,00	113.505,34	113.505,34	0,00
7521	Municipio de Ponta Delgad	0,00	0,00	0,00	4.932,10	4.932,10	0,00
7522	Municipio de Lagoa	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00
7523	Municipio da Ribeira Grand	0,00	0,00	0,00	29.742,44	29.742,44	0,00
7524	Fundacion Bancaria La CAix	0,00	0,00	0,00	39.606,79	39.606,79	0,00
7525	ABBVIE, LDA (Projeto Hepat	0,00	0,00	0,00	15.224,01	15.224,01	0,00
78	Outros rendimentos e ganh	0,00	0,00	0,00	53.090,73	53.090,73	0,00
781	Rendimentos suplementar	0,00	0,00	0,00	18.265,42	18.265,42	0,00
7811	Serviços sociais	0,00	0,00	0,00	18.265,42	18.265,42	0,00
78111	Comparticipação Dos Uten	0,00	0,00	0,00	12.215,94	12.215,94	0,00
78112	Donativos	0,00	0,00	0,00	5.754,11	5.754,11	0,00
7811203	Farmacia Garcia- 51204731	0,00	0,00	0,00	3.004,11	3.004,11	0,00
7811219	Paulo Alexandre Torres Silv	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00	0,00
7811220	Jason Reis Gouveia- 22362	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00
7811221	Valter Daniel Linhares Cord	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
7811222	Leandro Soares Sousa - 259	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
7811223	Paulo António Vieira Andra	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00

## Balancete Geral ( Período [Apuramento - Apuramento] e Acumulado) - 2023

Data Contab. : 31-13-2023

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Valores em EUR

Conta	Descrição	Apuramento - Apuramento			Acumulado		
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo
7811224	Daniel Alexandre Medeiros	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
7811225	Januário Costa Pereira da E	0,00	0,00	0,00	550,00	550,00	0,00
7811227	Diogo Anselmo Câmara - 23	0,00	0,00	0,00	450,00	450,00	0,00
78114	Comparticipação para Med	0,00	0,00	0,00	295,37	295,37	0,00
782	Descontos de pronto pagam	0,00	0,00	0,00	21,66	21,66	0,00
7822	Desc.Ob Sem Reg.Iva	0,00	0,00	0,00	21,66	21,66	0,00
787	Rendimentos e ganhos em	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00
78713	Al. - activos tangíveis	0,00	0,00	0,00	275,00	275,00	0,00
788	Outros *	0,00	0,00	0,00	34.528,65	34.528,65	0,00
7881	Correcções relativas a perí	0,00	0,00	0,00	7.534,41	7.534,41	0,00
7883	Imputação de subsídios pa	0,00	0,00	0,00	18.785,04	18.785,04	0,00
788301	Obras Nova Sede	0,00	0,00	0,00	885,00	885,00	0,00
788302	Viaturas	0,00	0,00	0,00	6.810,32	6.810,32	0,00
788303	Mono Bloco 3 Divisões	0,00	0,00	0,00	2.339,72	2.339,72	0,00
788304	DRPCD - Renault Trafic - AI-4	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
788305	Grant - Equipamentos Salta	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
7886	Patrocínios	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	3.209,20	3.209,20	0,00
788803	Indeminização por Falta Av	0,00	0,00	0,00	876,92	876,92	0,00
788805	Reembolso despesas médi	0,00	0,00	0,00	97,29	97,29	0,00
788810	Sobras de Caixa	0,00	0,00	0,00	1,59	1,59	0,00
788812	teste tpa	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
788813	Reembolso Fundo Compen	0,00	0,00	0,00	1.009,25	1.009,25	0,00
788815	Consignação de Quota de IR	0,00	0,00	0,00	766,79	766,79	0,00
788816	Reembolso/ Indeminização	0,00	0,00	0,00	444,13	444,13	0,00
78882	outros	0,00	0,00	0,00	12,23	12,23	0,00
31	Resultado líquido do period	0,00	0,00	0,00	1.804.017,98	1.794.826,66	9.191,32 D
311	Resultado antes de impost	0,00	0,00	0,00	1.774.377,32	1.774.377,32	0,00
318	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	29.640,66	20.449,34	9.191,32 D
	<b>Soma Líquida</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.311.261,98</b>	<b>11.311.261,98</b>	<b>0,00</b>

**Balancete Razão (Abertura) - 2024**

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODOS&gt;

Data Contab. : 31-00-2024

Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	685,00	0,00	685,00	0,00
12	Depósitos à ordem	24.329,71	0,00	24.329,71	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>25.014,71</b>	<b>0,00</b>	<b>25.014,71</b>	<b>0,00</b>
21	Clientes *	21.823,94	0,00	21.823,94	0,00
22	Fornecedores *	215,16	61.867,38	0,00	61.652,22
23	Pessoal	0,00	21,67	0,00	21,67
24	Estado e outros entes públicos *	0,00	80.650,98	0,00	80.650,98
27	Outras contas a receber e a pagar	221.589,73	199.694,25	21.895,48	0,00
28	Diferimentos *	9.376,79	71.978,23	0,00	62.601,44
	<b>Soma Líquida</b>	<b>253.005,62</b>	<b>414.212,51</b>	<b>43.719,42</b>	<b>204.926,31</b>
34	Produtos acabados e intermédios	18.550,44	0,00	18.550,44	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>18.550,44</b>	<b>0,00</b>	<b>18.550,44</b>	<b>0,00</b>
41	Investimentos financeiros *	4.019,16	0,00	4.019,16	0,00
43	Activos fixos tangíveis	381.364,50	320.131,69	61.232,81	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>385.383,66</b>	<b>320.131,69</b>	<b>65.251,97</b>	<b>0,00</b>
56	Resultados transitados	147.435,25	60.673,62	86.761,63	0,00
59	Outras Variações nos fundos patrimoniais	0,00	43.563,18	0,00	43.563,18
	<b>Soma Líquida</b>	<b>147.435,25</b>	<b>104.236,80</b>	<b>86.761,63</b>	<b>43.563,18</b>
81	Resultado líquido do período	9.191,32	0,00	9.191,32	0,00
	<b>Soma Líquida</b>	<b>9.191,32</b>	<b>0,00</b>	<b>9.191,32</b>	<b>0,00</b>
	<b>Soma Líquida</b>	<b>838.581,00</b>	<b>838.581,00</b>	<b>248.489,49</b>	<b>248.489,49</b>



**BALANCETES**  
**CENTROS DE CUSTOS**  
**31 DEZEMBRO 2023**

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
10	Centro Comunitário - CPE Social	560.475,50	593.312,49	-32.836,99	560.475,50	593.312,49	-32.836,99
1001	ISSA - 695 - Cerâmica	279.128,35	308.948,34	-29.819,99	279.128,35	308.948,34	-29.819,99
1002	ISSA - 695 - Carpintaria	281.347,15	284.364,15	-3.017,00	281.347,15	284.364,15	-3.017,00
20	Centro de Atendimento	1.007.739,78	1.024.487,79	-16.748,01	1.007.739,78	1.024.487,79	-16.748,01
2001	696 CAAPS	800.232,25	816.603,96	-16.371,71	800.232,25	816.603,96	-16.371,71
2003	729 Apart. Reinserção	148.090,69	146.044,25	2.046,44	148.090,69	146.044,25	2.046,44
2004	Apoios Diretos	59.416,84	61.839,58	-2.422,74	59.416,84	61.839,58	-2.422,74
30	Saúde	729.855,91	708.016,61	21.839,30	729.855,91	708.016,61	21.839,30
3081	CLIT - Centro Local Intervenção Toxico	729.855,91	708.016,61	21.839,30	729.855,91	708.016,61	21.839,30
40	Centro 40	109.488,06	72.551,04	36.937,02	109.488,06	72.551,04	36.937,02
4001	Projeto Hepatite C	5.093,25	6.143,90	-1.050,65	5.093,25	6.143,90	-1.050,65
4002	SPSEC Serv. Prom. Saúde Empoderam	99.727,60	61.789,90	37.937,70	99.727,60	61.789,90	37.937,70
4003	Ativa Arrisca	4.667,21	4.617,24	49,97	4.667,21	4.617,24	49,97

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
10	Centro Comunitário - CPE Social	560.475,50	593.312,49	-32.836,99	560.475,50	593.312,49	-32.836,99
1001	ISSA - 695 - Cerâmica	279.128,35	308.948,34	-29.819,99	279.128,35	308.948,34	-29.819,99
3121132	Taxa de 23%	4.460,06	4.460,06	0,00	4.460,06	4.460,06	0,00
3121133	Taxa de 16%	3.782,28	3.782,28	0,00	3.782,28	3.782,28	0,00
312114	Isentas de Iva	236,78	236,78	0,00	236,78	236,78	0,00
<b>Total da classe:</b>	<b>31</b>	<b>8.479,12</b>	<b>8.479,12</b>	<b>0,00</b>	<b>8.479,12</b>	<b>8.479,12</b>	<b>0,00</b>
622101	Contabilidade	1.385,21	0,00	1.385,21	1.385,21	0,00	1.385,21
62221	Territorio Nacional	207,31	0,00	207,31	207,31	0,00	207,31
6223	Vigilância e segurança	73,00	0,00	73,00	73,00	0,00	73,00
622409	Pedro Miguel Sousa Cordeiro - 257081	301,68	0,00	301,68	301,68	0,00	301,68
622601	Edifícios	309,54	0,00	309,54	309,54	0,00	309,54
622605	Mão de obra Mod. 10	225,52	0,00	225,52	225,52	0,00	225,52
62273	Comissao Tpa	148,44	0,00	148,44	148,44	0,00	148,44
622804	Condominio predio Av. D. Joao III (Edit	527,86	0,00	527,86	527,86	0,00	527,86
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste	3.427,24	805,00	2.622,24	3.427,24	805,00	2.622,24
6233	Material de escritório	199,94	0,00	199,94	199,94	0,00	199,94
6234	Artigos para oferta	163,50	0,00	163,50	163,50	0,00	163,50
6241	Electricidade	1.848,19	0,00	1.848,19	1.848,19	0,00	1.848,19
62421	Gasóleo	40,36	0,00	40,36	40,36	0,00	40,36
6243	Água	411,23	0,00	411,23	411,23	0,00	411,23
6251	Deslocações e estadas	77,34	0,00	77,34	77,34	0,00	77,34
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	1.565,06	0,00	1.565,06	1.565,06	0,00	1.565,06
62624	Comunicação-Correios	72,10	0,00	72,10	72,10	0,00	72,10
62625	Comunicação-TV Cabo	366,31	0,00	366,31	366,31	0,00	366,31
626302	Seguros - Fidelidade MR Empresas ap.	192,87	0,00	192,87	192,87	0,00	192,87
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.002,42	0,00	1.002,42	1.002,42	0,00	1.002,42
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>12.545,12</b>	<b>805,00</b>	<b>11.740,12</b>	<b>12.545,12</b>	<b>805,00</b>	<b>11.740,12</b>
63201	Vencimento	72.119,84	29.740,01	42.379,83	72.119,84	29.740,01	42.379,83
63202	Subsidio Férias	23.494,17	16.465,29	7.028,88	23.494,17	16.465,29	7.028,88
63203	Subsidio Natal	22.139,68	17.760,06	4.379,62	22.139,68	17.760,06	4.379,62
63204	Subsidio Almoço	5.230,49	358,59	4.871,90	5.230,49	358,59	4.871,90
63205	Isenção de Horário	7.850,10	2.663,62	5.186,48	7.850,10	2.663,62	5.186,48
63207	Diuturnidades	3.872,75	635,25	3.237,50	3.872,75	635,25	3.237,50
63210	Ónus de Execução	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00
6351	Regime Geral	29.780,14	16.470,18	13.309,96	29.780,14	16.470,18	13.309,96
6352	Prosa	10.554,67	0,00	10.554,67	10.554,67	0,00	10.554,67
6361	Pessoal - Geral	1.369,88	11,00	1.358,88	1.369,88	11,00	1.358,88
6362	Pessoal - Prosas	57,68	0,00	57,68	57,68	0,00	57,68
63821	Fardas Pessoal	56,79	0,00	56,79	56,79	0,00	56,79
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	2,94	0,00	2,94	2,94	0,00	2,94
63826	Medicação/tratamentos/1ºs socorros	5,92	0,00	5,92	5,92	0,00	5,92
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>176.985,05</b>	<b>84.104,00</b>	<b>92.881,05</b>	<b>176.985,05</b>	<b>84.104,00</b>	<b>92.881,05</b>
6423	Deprec-equipamento básico	64,54	27,66	36,88	64,54	27,66	36,88
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>115,77</b>	<b>49,62</b>	<b>66,15</b>	<b>115,77</b>	<b>49,62</b>	<b>66,15</b>
68123176	I.S. - Despesas Bancárias	1,92	0,00	1,92	1,92	0,00	1,92
68131	Com Iva Dedutível	31,35	0,00	31,35	31,35	0,00	31,35
681321	Contribuição audio-visual	2,96	0,00	2,96	2,96	0,00	2,96
681322	Ersara	25,65	0,00	25,65	25,65	0,00	25,65
681323	Tarifa residuos/saneamento	150,24	0,00	150,24	150,24	0,00	150,24

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
681324	Sacos de Plástico	0,45	0,00	0,45	0,45	0,00	0,45
681326	Outras taxas isentas	0,18	0,00	0,18	0,18	0,00	0,18
68882	Despesas não devidamente document	198,77	0,00	198,77	198,77	0,00	198,77
688805	Roubo - valores em Caixa	32,48	3,95	28,53	32,48	3,95	28,53
688883	Juros Mora	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00	0,06
688886	Festividades de Natal ARRISCA	76,07	0,00	76,07	76,07	0,00	76,07
688895	Insuficiência Estimativa Férias	2.152,45	0,00	2.152,45	2.152,45	0,00	2.152,45
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,07	0,00	0,07	0,07	0,00	0,07
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>2.672,65</b>	<b>3,95</b>	<b>2.668,70</b>	<b>2.672,65</b>	<b>3,95</b>	<b>2.668,70</b>
712101	Cerâmica	0,00	38.041,30	-38.041,30	0,00	38.041,30	-38.041,30
<b>Total da classe:</b>	<b>71</b>	<b>0,00</b>	<b>38.041,30</b>	<b>-38.041,30</b>	<b>0,00</b>	<b>38.041,30</b>	<b>-38.041,30</b>
725132	Cerâmica	0,00	3,37	-3,37	0,00	3,37	-3,37
725134	Workshops	0,00	32,35	-32,35	0,00	32,35	-32,35
725135	Portes	0,00	9,48	-9,48	0,00	9,48	-9,48
72514	P/Serv-Seg-Isentos-MN	0,00	13,50	-13,50	0,00	13,50	-13,50
<b>Total da classe:</b>	<b>72</b>	<b>0,00</b>	<b>58,70</b>	<b>-58,70</b>	<b>0,00</b>	<b>58,70</b>	<b>-58,70</b>
7311	Cerâmica	72.117,87	69.273,68	2.844,19	72.117,87	69.273,68	2.844,19
<b>Total da classe:</b>	<b>73</b>	<b>72.117,87</b>	<b>69.273,68</b>	<b>2.844,19</b>	<b>72.117,87</b>	<b>69.273,68</b>	<b>2.844,19</b>
75106	Acordo 695 - CAO Centro Comunitário	0,00	80.529,37	-80.529,37	0,00	80.529,37	-80.529,37
751204	Direção Regional p/ Promoção Igualda	6.212,77	27.034,68	-20.821,91	6.212,77	27.034,68	-20.821,91
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>6.212,77</b>	<b>107.564,05</b>	<b>-101.351,28</b>	<b>6.212,77</b>	<b>107.564,05</b>	<b>-101.351,28</b>
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	6,50	-6,50	0,00	6,50	-6,50
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	417,22	-417,22	0,00	417,22	-417,22
788812	teste tpa	0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
788816	Reembolso/ Indeminização - Seguros	0,00	144,20	-144,20	0,00	144,20	-144,20
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>568,92</b>	<b>-568,92</b>	<b>0,00</b>	<b>568,92</b>	<b>-568,92</b>
1002	ISSA - 695 - Carpintaria	281.347,15	284.364,15	-3.017,00	281.347,15	284.364,15	-3.017,00
3121132	Taxa de 23%	115,68	115,68	0,00	115,68	115,68	0,00
3121133	Taxa de 16%	33.877,15	33.877,15	0,00	33.877,15	33.877,15	0,00
3172113	Taxa Normal	129,24	129,24	0,00	129,24	129,24	0,00
<b>Total da classe:</b>	<b>31</b>	<b>34.122,07</b>	<b>34.122,07</b>	<b>0,00</b>	<b>34.122,07</b>	<b>34.122,07</b>	<b>0,00</b>
622101	Contabilidade	2.077,75	0,00	2.077,75	2.077,75	0,00	2.077,75
62221	Territorio Nacional	210,56	0,00	210,56	210,56	0,00	210,56
6223	Vigilância e segurança	59,56	0,00	59,56	59,56	0,00	59,56
622601	Edifícios	587,40	0,00	587,40	587,40	0,00	587,40
622602	Equipamentos	2.444,59	0,00	2.444,59	2.444,59	0,00	2.444,59
622603	Viaturas	6.684,49	0,00	6.684,49	6.684,49	0,00	6.684,49
622604	Mão de obra/Prestação serviços	256,06	0,00	256,06	256,06	0,00	256,06
622605	Mão de obra Mod. 10	1.800,73	0,00	1.800,73	1.800,73	0,00	1.800,73
62273	Comissao Tpa	5,47	0,00	5,47	5,47	0,00	5,47
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	2.079,14	0,00	2.079,14	2.079,14	0,00	2.079,14
6233	Material de escritório	153,80	0,00	153,80	153,80	0,00	153,80
6241	Electricidade	1.411,87	0,00	1.411,87	1.411,87	0,00	1.411,87
62421	Gasóleo	3.014,75	0,00	3.014,75	3.014,75	0,00	3.014,75

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
62422	Combustíveis - gasolina	49,37	0,00	49,37	49,37	0,00	49,37
6243	Água	1.482,21	0,00	1.482,21	1.482,21	0,00	1.482,21
6251	Deslocações e estadas	57,53	0,00	57,53	57,53	0,00	57,53
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	1.629,88	0,00	1.629,88	1.629,88	0,00	1.629,88
62624	Comunicação-Correios	5,60	0,00	5,60	5,60	0,00	5,60
626303	Seguros - Fidelidade MR Empresas ap.	343,83	0,00	343,83	343,83	0,00	343,83
626323	Seguro - Toyota Dyna - 38-36-TH	218,39	0,00	218,39	218,39	0,00	218,39
626324	Seguro - Renault Master - 74-IA-49	278,84	0,00	278,84	278,84	0,00	278,84
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	3,73	0,00	3,73	3,73	0,00	3,73
6267	Limpeza, higiene e conforto	516,12	0,00	516,12	516,12	0,00	516,12
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>25.371,67</b>	<b>0,00</b>	<b>25.371,67</b>	<b>25.371,67</b>	<b>0,00</b>	<b>25.371,67</b>
63201	Vencimento	82.068,86	10.469,81	71.599,05	82.068,86	10.469,81	71.599,05
63202	Subsídio Férias	12.118,53	4.491,63	7.626,90	12.118,53	4.491,63	7.626,90
63203	Subsídio Natal	11.537,30	4.491,63	7.045,67	11.537,30	4.491,63	7.045,67
63204	Subsídio Almoço	7.637,46	0,00	7.637,46	7.637,46	0,00	7.637,46
63205	Isenção de Horário	3.533,59	242,76	3.290,83	3.533,59	242,76	3.290,83
63207	Diuturnidades	4.769,33	283,50	4.485,83	4.769,33	283,50	4.485,83
63210	Ónus de Execução	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00
6351	Regime Geral	27.339,95	5.905,88	21.434,07	27.339,95	5.905,88	21.434,07
6352	Prosa	3.331,63	0,00	3.331,63	3.331,63	0,00	3.331,63
6361	Pessoal - Geral	1.217,66	0,00	1.217,66	1.217,66	0,00	1.217,66
63821	Fardas Pessoal	57,65	0,00	57,65	57,65	0,00	57,65
63824	Higiene Segurança no trabalho	132,96	0,00	132,96	132,96	0,00	132,96
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	4,41	0,00	4,41	4,41	0,00	4,41
63826	Medicação/tratamentos/1ºs socorros	5,79	0,00	5,79	5,79	0,00	5,79
63828	Fardas	151,20	0,00	151,20	151,20	0,00	151,20
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>154.356,32</b>	<b>25.885,21</b>	<b>128.471,11</b>	<b>154.356,32</b>	<b>25.885,21</b>	<b>128.471,11</b>
6423	Deprec-equipamento básico	64,54	27,66	36,88	64,54	27,66	36,88
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
6427	Deprec-outras imob. corpóreas	36,73	15,75	20,98	36,73	15,75	20,98
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>152,50</b>	<b>65,37</b>	<b>87,13</b>	<b>152,50</b>	<b>65,37</b>	<b>87,13</b>
68131	Com Iva Dedutível	31,35	0,00	31,35	31,35	0,00	31,35
681321	Contribuição audio-visual	2,96	0,00	2,96	2,96	0,00	2,96
681322	Ersara	61,20	0,00	61,20	61,20	0,00	61,20
681323	Tarifa resíduos/saneamento	476,76	0,00	476,76	476,76	0,00	476,76
6881	Correcções relativas a períodos anteri	49,53	0,00	49,53	49,53	0,00	49,53
688883	Juros Mora	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10
688886	Festividades de Natal ARRISCA	114,12	0,00	114,12	114,12	0,00	114,12
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	3.115,39	0,00	3.115,39	3.115,39	0,00	3.115,39
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,11	0,00	0,11	0,11	0,00	0,11
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>3.851,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.851,52</b>	<b>3.851,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.851,52</b>
71113	Vendas Isentas Sem Direito a Deduções	0,00	39,00	-39,00	0,00	39,00	-39,00
712102	Carpintaria	0,00	31.042,70	-31.042,70	0,00	31.042,70	-31.042,70
7171131	DEVOLVENDAS-TXA 16%-MN	7.896,19	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00	7.896,19
<b>Total da classe:</b>	<b>71</b>	<b>7.896,19</b>	<b>31.081,70</b>	<b>-23.185,51</b>	<b>7.896,19</b>	<b>31.081,70</b>	<b>-23.185,51</b>
725131	Carpintaria	0,00	7.984,10	-7.984,10	0,00	7.984,10	-7.984,10
<b>Total da classe:</b>	<b>72</b>	<b>0,00</b>	<b>7.984,10</b>	<b>-7.984,10</b>	<b>0,00</b>	<b>7.984,10</b>	<b>-7.984,10</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
7312	Carpintaria	52.309,02	35.944,56	16.364,46	52.309,02	35.944,56	16.364,46
<b>Total da classe:</b>	<b>73</b>	<b>52.309,02</b>	<b>35.944,56</b>	<b>16.364,46</b>	<b>52.309,02</b>	<b>35.944,56</b>	<b>16.364,46</b>
75106	Acordo 695 - CAO Centro Comunitário	0,00	120.996,90	-120.996,90	0,00	120.996,90	-120.996,90
75118	Issa- Apoio a reparação de motor carri	0,00	8.323,72	-8.323,72	0,00	8.323,72	-8.323,72
751204	Direção Regional p/ Promoção Igualda	3.287,86	18.910,84	-15.622,98	3.287,86	18.910,84	-15.622,98
751206	Direção Regional da Solidariedade Soc	0,00	82,50	-82,50	0,00	82,50	-82,50
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>3.287,86</b>	<b>148.313,96</b>	<b>-145.026,10</b>	<b>3.287,86</b>	<b>148.313,96</b>	<b>-145.026,10</b>
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	1,15	-1,15	0,00	1,15	-1,15
7881	Correcções relativas a periodos anteri	0,00	606,89	-606,89	0,00	606,89	-606,89
78813	Reembolso Fundo Compensação	0,00	359,14	-359,14	0,00	359,14	-359,14
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>967,18</b>	<b>-967,18</b>	<b>0,00</b>	<b>967,18</b>	<b>-967,18</b>
20	Centro de Atendimento	1.007.739,78	1.024.487,79	-16.748,01	1.007.739,78	1.024.487,79	-16.748,01
2001	696 CAAPS	800.232,25	816.603,96	-16.371,71	800.232,25	816.603,96	-16.371,71
622101	Contabilidade	4.778,74	0,00	4.778,74	4.778,74	0,00	4.778,74
622103	PSP - Serviços Remunerados	34.833,36	0,00	34.833,36	34.833,36	0,00	34.833,36
62221	Territorio Nacional	83,39	0,00	83,39	83,39	0,00	83,39
62222	Intracomunitario	26,87	1,00	25,87	26,87	1,00	25,87
6223	Vigilância e segurança	2.213,69	0,00	2.213,69	2.213,69	0,00	2.213,69
62241	Jose Fernando Canto Gomes- 2005811	1.766,50	0,00	1.766,50	1.766,50	0,00	1.766,50
62245	Hermano Garcia Varao - 110284593	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00
622601	Edificios	119,62	0,00	119,62	119,62	0,00	119,62
622603	Viaturas	1.077,30	0,00	1.077,30	1.077,30	0,00	1.077,30
622605	Mão de obra Mod. 10	425,67	0,00	425,67	425,67	0,00	425,67
62271	Serv.Banc-Cheques	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00
62272	Serv.Banc-Transferencias	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
62273	Comissao Tpa	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
62274	Serv.Banc-Comissoes	26,90	0,00	26,90	26,90	0,00	26,90
622807	Jornais/revistas	0,90	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste	769,64	0,00	769,64	769,64	0,00	769,64
6233	Material de escritório	8.784,74	48,94	8.735,80	8.784,74	48,94	8.735,80
6241	Electricidade	2.147,54	0,00	2.147,54	2.147,54	0,00	2.147,54
62421	Gasóleo	2.678,68	0,00	2.678,68	2.678,68	0,00	2.678,68
62422	Combustíveis - gasolina	100,60	0,00	100,60	100,60	0,00	100,60
6243	Água	482,03	0,06	481,97	482,03	0,06	481,97
6251	Deslocações e estadas	402,93	0,00	402,93	402,93	0,00	402,93
6253	Transportes de mercadorias	35,24	0,00	35,24	35,24	0,00	35,24
6261105	Renda Rua de Lisboa Nº 60 (Centro So	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00
626131	Grenke contrato Nº 124009690	288,48	0,00	288,48	288,48	0,00	288,48
626133	Grenke - Contrato 124018467 (Altalin)	1.900,92	0,00	1.900,92	1.900,92	0,00	1.900,92
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	4.274,43	0,00	4.274,43	4.274,43	0,00	4.274,43
62624	Comunicação-Correios	32,92	0,00	32,92	32,92	0,00	32,92
626304	Seguros - Fidelidade MR Empresas ap.	215,92	0,00	215,92	215,92	0,00	215,92
6263201	Citroen C1- 38-BH-47	159,15	0,00	159,15	159,15	0,00	159,15
626321	Seguro - Ford C-Max (30-BD-83)	202,58	0,00	202,58	202,58	0,00	202,58
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	222,12	0,00	222,12	222,12	0,00	222,12
62636	Seguro Equipamento Grenke	61,90	0,00	61,90	61,90	0,00	61,90
6265	Contencioso e notariado	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	4.850,82	42,15	4.808,67	4.850,82	42,15	4.808,67
6268101	Medicação	7,80	0,00	7,80	7,80	0,00	7,80
6268104	Alimentação	177,89	0,00	177,89	177,89	0,00	177,89
6268113	Materiais equipa movel	408,61	32,30	376,31	408,61	32,30	376,31

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>		Centro(s): <TODAS>					
Valores Reais - Período e Acumulado		Conta(s): <TODAS>					
Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>91.902,88</b>	<b>124,45</b>	<b>91.778,43</b>	<b>91.902,88</b>	<b>124,45</b>	<b>91.778,43</b>
63201	Vencimento	345.485,84	80.017,32	265.468,52	345.485,84	80.017,32	265.468,52
63202	Subsídio Férias	50.712,68	19.463,01	31.249,67	50.712,68	19.463,01	31.249,67
63203	Subsídio Natal	47.966,91	21.440,65	26.526,26	47.966,91	21.440,65	26.526,26
63204	Subsídio Almoço	22.161,45	1.290,91	20.870,54	22.161,45	1.290,91	20.870,54
63205	Isenção de Horário	33.743,67	6.858,79	26.884,88	33.743,67	6.858,79	26.884,88
63206	Subsídio Coordenação	5.270,60	0,00	5.270,60	5.270,60	0,00	5.270,60
63207	Diuturnidades	15.156,88	1.737,42	13.419,46	15.156,88	1.737,42	13.419,46
63208	Horas Extraordinárias	123,58	0,00	123,58	123,58	0,00	123,58
63209	Subsídio de Turno	10,95	0,00	10,95	10,95	0,00	10,95
63210	Ónus de Execução	1.062,60	0,00	1.062,60	1.062,60	0,00	1.062,60
6351	Regime Geral	118.895,76	37.522,87	81.372,89	118.895,76	37.522,87	81.372,89
6361	Pessoal - Geral	10.109,50	0,00	10.109,50	10.109,50	0,00	10.109,50
63823	Formação	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalh	17,04	0,00	17,04	17,04	0,00	17,04
63826	Medicação/tratamentos/1 <sup>as</sup> socorros	38,06	0,00	38,06	38,06	0,00	38,06
63828	Fardas	52,15	0,00	52,15	52,15	0,00	52,15
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>651.027,67</b>	<b>168.330,97</b>	<b>482.696,70</b>	<b>651.027,67</b>	<b>168.330,97</b>	<b>482.696,70</b>
6422	Deprec-edifícios outras construções	4.449,27	1.906,83	2.542,44	4.449,27	1.906,83	2.542,44
6423	Deprec-equipamento básico	64,54	27,66	36,88	64,54	27,66	36,88
6424	Deprec-equipamento de transporte	20.592,81	8.825,49	11.767,32	20.592,81	8.825,49	11.767,32
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
6427	Deprec-outras imob. corpóreas	61,25	26,25	35,00	61,25	26,25	35,00
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>25.219,10</b>	<b>10.808,19</b>	<b>14.410,91</b>	<b>25.219,10</b>	<b>10.808,19</b>	<b>14.410,91</b>
68123176	I.S. - Despesas Bancárias	3,92	0,00	3,92	3,92	0,00	3,92
68131	Com Iva Dedutível	2,96	0,00	2,96	2,96	0,00	2,96
681321	Contribuição audio-visual	32,56	0,00	32,56	32,56	0,00	32,56
681322	Ersara	83,62	0,00	83,62	83,62	0,00	83,62
681323	Tarifa resíduos/saneamento	300,11	0,00	300,11	300,11	0,00	300,11
681327	Licença Toconline	97,44	0,00	97,44	97,44	0,00	97,44
6822	Descontos P/Pto Conc.-Sem Reg.Iva	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01
68883	Despesas não documentadas	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
6888802	Ramos funeral	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00
6888806	Kms em Viatura Particular	6,80	0,00	6,80	6,80	0,00	6,80
688883	Juros Mora	969,66	0,00	969,66	969,66	0,00	969,66
688886	Festividades de Natal ARRISCA	96,37	0,00	96,37	96,37	0,00	96,37
688895	Insuficiência Estimativa Férias	13.027,98	0,00	13.027,98	13.027,98	0,00	13.027,98
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,43	0,00	0,43	0,43	0,00	0,43
689101	Subsídio Habitação	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação)	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00
689103	Subsídio Saúde/internamento/medica	0,00	1,73	-1,73	0,00	1,73	-1,73
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>15.151,86</b>	<b>301,73</b>	<b>14.850,13</b>	<b>15.151,86</b>	<b>301,73</b>	<b>14.850,13</b>
6911	Juros de financiamento obtidos	48,88	14,71	34,17	48,88	14,71	34,17
6912	Juros caucionadas	71,56	0,00	71,56	71,56	0,00	71,56
<b>Total da classe:</b>	<b>69</b>	<b>120,44</b>	<b>14,71</b>	<b>105,73</b>	<b>120,44</b>	<b>14,71</b>	<b>105,73</b>
71121	Transm.Intra-com- ISENTAS	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>Total da classe:</b>	<b>71</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
75101	Acordo 636 (Atendimento /Acompanh	0,00	584.176,07	-584.176,07	0,00	584.176,07	-584.176,07
751206	Direção Regional da Solidariedade Soc	0,00	144,67	-144,67	0,00	144,67	-144,67
7524	Fundacion Bancaria La CAixa	0,00	21.302,18	-21.302,18	0,00	21.302,18	-21.302,18
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>605.622,92</b>	<b>-605.622,92</b>	<b>0,00</b>	<b>605.622,92</b>	<b>-605.622,92</b>
7811203	Farmacia Garcia- 512047316	0,00	3.004,11	-3.004,11	0,00	3.004,11	-3.004,11
7811219	Paulo Alexandre Torres Silva- 2635981	0,00	550,00	-550,00	0,00	550,00	-550,00
7811220	Jason Reis Gouveia- 223621617	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
7811221	Valter Daniel Linhares Cordeiro- 2445	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
7811222	Leandro Soares Sousa - 259680273	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
7811223	Paulo António Vieira Andrade - 24059	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
7811224	Daniel Alexandre Medeiros Rego - 245	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
7811225	Januário Costa Pereira da Estrela - 209	0,00	550,00	-550,00	0,00	550,00	-550,00
7811227	Diogo Anselmo Câmara - 231231733	0,00	450,00	-450,00	0,00	450,00	-450,00
78113	Quotas	0,00	1.119,48	-1.119,48	0,00	1.119,48	-1.119,48
7822	Desc. Ob-Sem Reg. Iva	0,00	0,02	-0,02	0,00	0,02	-0,02
78713	Al. - activos tangíveis	0,00	275,00	-275,00	0,00	275,00	-275,00
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	4.077,06	-4.077,06	0,00	4.077,06	-4.077,06
788301	Obras Nova Sede	0,00	885,00	-885,00	0,00	885,00	-885,00
788302	Viaturas	6.810,30	6.810,32	-0,02	6.810,30	6.810,32	-0,02
788303	Mono Bloco 3 Divisões	0,00	1.250,00	-1.250,00	0,00	1.250,00	-1.250,00
788810	Sobras de Caixa	0,00	1,59	-1,59	0,00	1,59	-1,59
788813	Reembolso Fundo Compensação	0,00	449,39	-449,39	0,00	449,39	-449,39
788815	Consignação de Quota de IRS - Lei nº 1	0,00	766,79	-766,79	0,00	766,79	-766,79
78882	outros	0,00	12,23	-12,23	0,00	12,23	-12,23
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>6.810,30</b>	<b>21.400,99</b>	<b>-14.590,69</b>	<b>6.810,30</b>	<b>21.400,99</b>	<b>-14.590,69</b>
2003	729 Apart. Reinserção	148.090,69	146.044,25	2.046,44	148.090,69	146.044,25	2.046,44
622101	Contabilidade	1.120,62	0,00	1.120,62	1.120,62	0,00	1.120,62
6223	Vigilância e segurança	219,00	0,00	219,00	219,00	0,00	219,00
62244	Jose Antonio Nunes Medeiros- 20070	6.618,17	0,00	6.618,17	6.618,17	0,00	6.618,17
622601	Edifícios	796,97	0,00	796,97	796,97	0,00	796,97
622602	Equipamentos	41,92	0,00	41,92	41,92	0,00	41,92
622603	Viaturas	77,15	0,00	77,15	77,15	0,00	77,15
622605	Mão de obra Mod. 10	128,35	0,00	128,35	128,35	0,00	128,35
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	102,89	0,00	102,89	102,89	0,00	102,89
6233	Material de escritório	396,67	0,00	396,67	396,67	0,00	396,67
6241	Electricidade	1.127,87	0,00	1.127,87	1.127,87	0,00	1.127,87
62421	Gasóleo	164,45	0,00	164,45	164,45	0,00	164,45
6243	Água	396,23	0,00	396,23	396,23	0,00	396,23
6261203	Rendas Dionisio	13.969,68	0,00	13.969,68	13.969,68	0,00	13.969,68
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	268,62	0,00	268,62	268,62	0,00	268,62
62625	Comunicação-TV Cabo	474,10	0,00	474,10	474,10	0,00	474,10
626301	Seguros - Fidelidade Casa Mais	176,62	0,00	176,62	176,62	0,00	176,62
6263203	Renault Traffic III (AR-48-VV)	629,73	0,00	629,73	629,73	0,00	629,73
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	32,93	0,00	32,93	32,93	0,00	32,93
6267	Limpeza, higiene e conforto	33,83	0,00	33,83	33,83	0,00	33,83
6268101	Medicação	35,65	0,00	35,65	35,65	0,00	35,65
6268104	Alimentação	10.986,40	0,00	10.986,40	10.986,40	0,00	10.986,40
6268105	Produtos de Higiene/limpeza	767,79	0,00	767,79	767,79	0,00	767,79
6268108	Materiais para o lar	33,57	0,00	33,57	33,57	0,00	33,57
6268111	Gas butano	1.051,38	0,00	1.051,38	1.051,38	0,00	1.051,38
6268113	Materiais equipa movel	113,74	0,00	113,74	113,74	0,00	113,74
6268116	Materiais/reparações - Apartamento f	25,50	0,00	25,50	25,50	0,00	25,50

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
6268117	Despesas com animais	161,03	0,00	161,03	161,03	0,00	161,03
6268121	Jantar Acção de Graças	148,32	0,00	148,32	148,32	0,00	148,32
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>40.099,18</b>	<b>0,00</b>	<b>40.099,18</b>	<b>40.099,18</b>	<b>0,00</b>	<b>40.099,18</b>
63201	Vencimento	50.600,36	7.498,18	43.102,18	50.600,36	7.498,18	43.102,18
63202	Subsídio Férias	8.375,96	2.919,72	5.456,24	8.375,96	2.919,72	5.456,24
63203	Subsídio Natal	6.611,96	2.919,72	3.692,24	6.611,96	2.919,72	3.692,24
63204	Subsídio Almoço	3.799,80	0,00	3.799,80	3.799,80	0,00	3.799,80
63205	Isenção de Horário	1.182,27	236,46	945,81	1.182,27	236,46	945,81
63207	Diuturnidades	1.462,35	82,50	1.379,85	1.462,35	82,50	1.379,85
63208	Horas Extraordinárias	2.604,48	0,00	2.604,48	2.604,48	0,00	2.604,48
63209	Subsídio de Turno	7.686,34	0,00	7.686,34	7.686,34	0,00	7.686,34
6351	Regime Geral	18.602,90	4.137,54	14.465,36	18.602,90	4.137,54	14.465,36
6361	Pessoal - Geral	600,94	0,00	600,94	600,94	0,00	600,94
63824	Higiene Segurança no trabalho	116,00	0,00	116,00	116,00	0,00	116,00
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	2,70	0,00	2,70	2,70	0,00	2,70
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>101.646,06</b>	<b>17.794,12</b>	<b>83.851,94</b>	<b>101.646,06</b>	<b>17.794,12</b>	<b>83.851,94</b>
68131	Com Iva Dedutível	5,92	0,00	5,92	5,92	0,00	5,92
681321	Contribuição audio-visual	32,56	0,00	32,56	32,56	0,00	32,56
681322	Ersara	0,37	0,00	0,37	0,37	0,00	0,37
681323	Tarifa resíduos/saneamento	97,77	0,00	97,77	97,77	0,00	97,77
6881	Correcções relativas a períodos anteri	23,16	0,00	23,16	23,16	0,00	23,16
6888804	Atividade Pães e Patés Ars	122,85	0,00	122,85	122,85	0,00	122,85
6888805	Roubo - valores em Caixa	242,20	0,00	242,20	242,20	0,00	242,20
688881	Atividades/festas/aniversario	101,43	0,00	101,43	101,43	0,00	101,43
688883	Juros Mora	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00	0,06
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	1.982,52	0,00	1.982,52	1.982,52	0,00	1.982,52
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,07	0,00	0,07	0,07	0,00	0,07
688899	Quebras de Caixa	25,23	0,00	25,23	25,23	0,00	25,23
689101	Subsídio Habitação	3.375,00	0,00	3.375,00	3.375,00	0,00	3.375,00
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00
689103	Subsídio Saude/internamento/medica	261,31	0,00	261,31	261,31	0,00	261,31
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>6.345,45</b>	<b>0,00</b>	<b>6.345,45</b>	<b>6.345,45</b>	<b>0,00</b>	<b>6.345,45</b>
75102	Acordo 729 Apartamento Reinserção !	0,00	115.678,83	-115.678,83	0,00	115.678,83	-115.678,83
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>115.678,83</b>	<b>-115.678,83</b>	<b>0,00</b>	<b>115.678,83</b>	<b>-115.678,83</b>
78111	Comparticipação Dos Utentes rendas	0,00	12.215,94	-12.215,94	0,00	12.215,94	-12.215,94
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	13,99	-13,99	0,00	13,99	-13,99
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	341,37	-341,37	0,00	341,37	-341,37
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>12.571,30</b>	<b>-12.571,30</b>	<b>0,00</b>	<b>12.571,30</b>	<b>-12.571,30</b>
2004	Apoios Diretos	59.416,84	61.839,58	-2.422,74	59.416,84	61.839,58	-2.422,74
62273	Comissão Tpa	2,30	0,00	2,30	2,30	0,00	2,30
6268101	Medicação	24.432,46	5,07	24.427,39	24.432,46	5,07	24.427,39
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>24.434,76</b>	<b>5,07</b>	<b>24.429,69</b>	<b>24.434,76</b>	<b>5,07</b>	<b>24.429,69</b>
6881	Correcções relativas a períodos anteri	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
68882	Despesas não devidamente document	12,14	0,00	12,14	12,14	0,00	12,14
689101	Subsídio Habitação	26.937,08	870,06	26.067,02	26.937,08	870,06	26.067,02
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação	3.179,53	52,80	3.126,73	3.179,53	52,80	3.126,73

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
689103	Subsídio Saúde/internamento/medica	1.755,32	47,36	1.707,96	1.755,32	47,36	1.707,96
689104	Reforço motivacional	49,04	0,00	49,04	49,04	0,00	49,04
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>32.433,11</b>	<b>970,22</b>	<b>31.462,89</b>	<b>32.433,11</b>	<b>970,22</b>	<b>31.462,89</b>
75107	Protocolo Cooperação 2017/9070 (Ap	2.548,97	60.471,63	-57.922,66	2.548,97	60.471,63	-57.922,66
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>2.548,97</b>	<b>60.471,63</b>	<b>-57.922,66</b>	<b>2.548,97</b>	<b>60.471,63</b>	<b>-57.922,66</b>
78114	Comparticipação para Medicação	0,00	295,37	-295,37	0,00	295,37	-295,37
788805	Reembolso despesas médicas/interna	0,00	97,29	-97,29	0,00	97,29	-97,29
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>392,66</b>	<b>-392,66</b>	<b>0,00</b>	<b>392,66</b>	<b>-392,66</b>
30	Saúde	729.855,91	708.016,61	21.839,30	729.855,91	708.016,61	21.839,30
3081	CLIT - Centro Local Intervenção Toxic	729.855,91	708.016,61	21.839,30	729.855,91	708.016,61	21.839,30
622101	Contabilidade	4.449,53	0,00	4.449,53	4.449,53	0,00	4.449,53
622103	PSP - Serviços Remunerados	36.751,36	0,00	36.751,36	36.751,36	0,00	36.751,36
622104	Serviços Médicos - AZMED	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
6223	Vigilância e segurança	1.990,16	0,00	1.990,16	1.990,16	0,00	1.990,16
622403	Margarida Sousa Bicho- 256502072	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
622405	Filipe Joao Santos Estrela	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
622406	Francisco Afonso Lopes	24.050,00	0,00	24.050,00	24.050,00	0,00	24.050,00
622407	Nicole Botelho Freitas - 265720591	1.340,01	0,00	1.340,01	1.340,01	0,00	1.340,01
622408	Marlene Gouveia Viveiros - 23926658	1.530,00	0,00	1.530,00	1.530,00	0,00	1.530,00
62241	Jose Fernando Canto Gomes- 2005811	412,20	0,00	412,20	412,20	0,00	412,20
62243	Henrique Jorge Nunes Tavares dos Sar	13.125,00	0,00	13.125,00	13.125,00	0,00	13.125,00
62247	Carolina Botelho Amaral Rebelo Felix-	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
62249	Cidalia Luisa Gomes Peixoto-2474329	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
622601	Edifícios	2.169,11	0,00	2.169,11	2.169,11	0,00	2.169,11
622603	Viaturas	8.219,96	0,00	8.219,96	8.219,96	0,00	8.219,96
622604	Mão de obra/Prestação serviços	362,02	0,00	362,02	362,02	0,00	362,02
622605	Mão de obra Mod. 10	2.080,01	0,00	2.080,01	2.080,01	0,00	2.080,01
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	546,80	0,00	546,80	546,80	0,00	546,80
6233	Material de escritório	3.456,92	306,55	3.150,37	3.456,92	306,55	3.150,37
62421	Gasóleo	16.874,65	0,00	16.874,65	16.874,65	0,00	16.874,65
62422	Combustíveis - gasolina	50,38	0,00	50,38	50,38	0,00	50,38
6253	Transportes de mercadorias	36,46	0,00	36,46	36,46	0,00	36,46
626133	Grenke - Contrato 124018467 (Aitalin)	271,56	0,00	271,56	271,56	0,00	271,56
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	2.681,53	0,00	2.681,53	2.681,53	0,00	2.681,53
6263202	Renault Traffic III (AI-49-CJ)	604,84	0,00	604,84	604,84	0,00	604,84
626326	Seguro - Citroen - 83-HN-94	235,63	0,00	235,63	235,63	0,00	235,63
626328	Seguro - Renault Kangoo - 55-IC-59	186,28	0,00	186,28	186,28	0,00	186,28
626329	Renault Master III - 30-XD-49	841,98	16,17	825,81	841,98	16,17	825,81
62636	Seguro Equipamento Grenke	61,91	0,00	61,91	61,91	0,00	61,91
6267	Limpeza, higiene e conforto	242,78	0,00	242,78	242,78	0,00	242,78
6268105	Produtos de Higiene/limpeza	255,20	0,00	255,20	255,20	0,00	255,20
6268113	Materiais equipa movel	9.492,70	0,00	9.492,70	9.492,70	0,00	9.492,70
62682	Inscrição Direção Regional de Saude	170,00	40,00	130,00	170,00	40,00	130,00
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>186.488,98</b>	<b>362,72</b>	<b>186.126,26</b>	<b>186.488,98</b>	<b>362,72</b>	<b>186.126,26</b>
63201	Vencimento	260.993,06	58.606,09	202.386,97	260.993,06	58.606,09	202.386,97
63202	Subsídio Férias	35.359,19	16.068,00	19.291,19	35.359,19	16.068,00	19.291,19
63203	Subsídio Natal	35.005,51	16.428,57	18.576,94	35.005,51	16.428,57	18.576,94
63204	Subsídio Almoço	19.702,55	1.580,46	18.122,09	19.702,55	1.580,46	18.122,09
63205	Isenção de Horário	56.192,68	4.321,28	51.871,40	56.192,68	4.321,28	51.871,40
63206	Subsídio Coordenação	3.550,00	0,00	3.550,00	3.550,00	0,00	3.550,00

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - <TODAS>		Centro(s): <TODAS>					
Valores Reais - Período e Acumulado		Conta(s): <TODAS>					
Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
63207	Diuturnidades	5.219,67	725,66	4.494,01	5.219,67	725,66	4.494,01
63208	Horas Extraordinárias	1.122,57	0,00	1.122,57	1.122,57	0,00	1.122,57
6351	Regime Geral	97.244,33	28.357,35	68.886,98	97.244,33	28.357,35	68.886,98
6353	Trabalhadores Independentes	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00
6361	Pessoal - Geral	2.709,08	0,00	2.709,08	2.709,08	0,00	2.709,08
63821	Fardas Pessoal	249,90	64,90	185,00	249,90	64,90	185,00
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	12,21	0,00	12,21	12,21	0,00	12,21
63828	Fardas	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>518.760,75</b>	<b>126.152,31</b>	<b>392.608,44</b>	<b>518.760,75</b>	<b>126.152,31</b>	<b>392.608,44</b>
6422	Deprec-edifícios outras construções	1.924,42	824,76	1.099,66	1.924,42	824,76	1.099,66
6423	Deprec-equipamento básico	1.314,72	27,66	1.287,06	1.314,72	27,66	1.287,06
6424	Deprec-equipamento de transporte	13.399,87	5.742,81	7.657,06	13.399,87	5.742,81	7.657,06
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>16.690,24</b>	<b>6.617,19</b>	<b>10.073,05</b>	<b>16.690,24</b>	<b>6.617,19</b>	<b>10.073,05</b>
681326	Outras taxas isentas	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
6881	Correcções relativas a períodos anteri	501,74	0,00	501,74	501,74	0,00	501,74
688883	Juros Mora	0,25	0,00	0,25	0,25	0,00	0,25
688895	Insuficiência Estimativa Férias	7.363,64	0,00	7.363,64	7.363,64	0,00	7.363,64
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,31	0,00	0,31	0,31	0,00	0,31
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>7.915,94</b>	<b>0,00</b>	<b>7.915,94</b>	<b>7.915,94</b>	<b>0,00</b>	<b>7.915,94</b>
751201	Direção Regional de Prevenção Comt	0,00	522.307,34	-522.307,34	0,00	522.307,34	-522.307,34
751206	Direção Regional da Solidariedade Soc	0,00	508,00	-508,00	0,00	508,00	-508,00
7522	Município de Lagoa	0,00	24.000,00	-24.000,00	0,00	24.000,00	-24.000,00
7524	Fundacion Bancaria La Caixa	0,00	679,78	-679,78	0,00	679,78	-679,78
7525	ABBVIE, LDA (Projeto Hepatite D)	0,00	14.080,11	-14.080,11	0,00	14.080,11	-14.080,11
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>561.575,23</b>	<b>-561.575,23</b>	<b>0,00</b>	<b>561.575,23</b>	<b>-561.575,23</b>
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	2.091,87	-2.091,87	0,00	2.091,87	-2.091,87
788303	Mono Bloco 3 Divisões	0,00	1.089,72	-1.089,72	0,00	1.089,72	-1.089,72
788304	DRPCD - Renault Traffic - AI-49-CJ	0,00	7.500,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
788305	Grant - Equipamentos Salta Tratament	0,00	1.250,00	-1.250,00	0,00	1.250,00	-1.250,00
788803	Indemnização por Falta Aviso Prévio	0,00	876,92	-876,92	0,00	876,92	-876,92
788813	Reembolso Fundo Compensação	0,00	200,72	-200,72	0,00	200,72	-200,72
788816	Reembolso/ Indemnização - Seguros	0,00	299,93	-299,93	0,00	299,93	-299,93
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>13.309,16</b>	<b>-13.309,16</b>	<b>0,00</b>	<b>13.309,16</b>	<b>-13.309,16</b>
40	Centro 40	109.488,06	72.551,04	36.937,02	109.488,06	72.551,04	36.937,02
4001	Projeto Hepatite C	5.093,25	6.143,90	-1.050,65	5.093,25	6.143,90	-1.050,65
622806	Materiais programa Hepatite C	74,00	0,00	74,00	74,00	0,00	74,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	10,08	0,00	10,08	10,08	0,00	10,08
6233	Material de escritório	87,60	0,00	87,60	87,60	0,00	87,60
6251	Deslocações e estadas	159,29	0,00	159,29	159,29	0,00	159,29
62615	Aluguer de espaços/salas	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>360,97</b>	<b>0,00</b>	<b>360,97</b>	<b>360,97</b>	<b>0,00</b>	<b>360,97</b>
68882	Despesas não devidamente document	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00
68883	Despesas não documentadas	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
688801	Passagens/deslocações/estadas/refe	2.317,39	0,00	2.317,39	2.317,39	0,00	2.317,39
688803	Despesas atividades ABBVIE	1.564,89	0,00	1.564,89	1.564,89	0,00	1.564,89

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
689101	Subsídio Habitação	550,00	0,00	550,00	550,00	0,00	550,00
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>4.732,28</b>	<b>0,00</b>	<b>4.732,28</b>	<b>4.732,28</b>	<b>0,00</b>	<b>4.732,28</b>
7525	ABBVIE, LDA (Projeto Hepatite O)	0,00	1.143,90	-1.143,90	0,00	1.143,90	-1.143,90
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>1.143,90</b>	<b>-1.143,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1.143,90</b>	<b>-1.143,90</b>
7886	Patrocínios	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
4002	SPSEC Serv. Prom. Saúde Empoderam	99.727,60	61.789,90	37.937,70	99.727,60	61.789,90	37.937,70
622101	Contabilidade	443,78	0,00	443,78	443,78	0,00	443,78
62243	Henrique Jorge Nunes Tavares dos Sar	2.625,00	0,00	2.625,00	2.625,00	0,00	2.625,00
622603	Viaturas	51,99	0,00	51,99	51,99	0,00	51,99
62273	Comissao Tpa	1,15	0,00	1,15	1,15	0,00	1,15
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	8,85	0,00	8,85	8,85	0,00	8,85
6233	Material de escritório	547,69	0,00	547,69	547,69	0,00	547,69
62421	Gasóleo	623,81	0,00	623,81	623,81	0,00	623,81
6251	Deslocações e estadas	53,09	0,00	53,09	53,09	0,00	53,09
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	524,30	0,00	524,30	524,30	0,00	524,30
62637	Seguros - liber 3G empresas	276,74	14,54	262,20	276,74	14,54	262,20
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>5.156,40</b>	<b>14,54</b>	<b>5.141,86</b>	<b>5.156,40</b>	<b>14,54</b>	<b>5.141,86</b>
63201	Vencimento	50.616,27	3.111,39	47.504,88	50.616,27	3.111,39	47.504,88
63202	Subsídio Férias	5.474,53	3.786,12	1.688,41	5.474,53	3.786,12	1.688,41
63203	Subsídio Natal	7.259,65	3.786,12	3.473,53	7.259,65	3.786,12	3.473,53
63204	Subsídio Almoço	2.556,01	0,00	2.556,01	2.556,01	0,00	2.556,01
63205	isenção de Horário	8.921,34	595,98	8.325,36	8.921,34	595,98	8.325,36
63207	Diuturnidades	1.338,75	78,75	1.260,00	1.338,75	78,75	1.260,00
6351	Regime Geral	17.454,06	2.532,90	14.921,16	17.454,06	2.532,90	14.921,16
6361	Pessoal - Geral	130,80	0,00	130,80	130,80	0,00	130,80
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	0,54	0,00	0,54	0,54	0,00	0,54
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>93.751,95</b>	<b>13.891,26</b>	<b>79.860,69</b>	<b>93.751,95</b>	<b>13.891,26</b>	<b>79.860,69</b>
6423	Deprec-equipamento básico	64,55	27,66	36,89	64,55	27,66	36,89
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,15	21,90	29,25	51,15	21,90	29,25
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>115,70</b>	<b>49,56</b>	<b>66,14</b>	<b>115,70</b>	<b>49,56</b>	<b>66,14</b>
688801	Passagens/deslocações/estadias/refei	23,80	0,00	23,80	23,80	0,00	23,80
688883	Juros Mora	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	679,72	0,00	679,72	679,72	0,00	679,72
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>703,55</b>	<b>0,00</b>	<b>703,55</b>	<b>703,55</b>	<b>0,00</b>	<b>703,55</b>
7521	Município de Ponta Delgada	0,00	4.932,10	-4.932,10	0,00	4.932,10	-4.932,10
7523	Município da Ribeira Grande	0,00	29.742,44	-29.742,44	0,00	29.742,44	-29.742,44
7524	Fundacion Bancaria La Caixa	0,00	13.160,00	-13.160,00	0,00	13.160,00	-13.160,00
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>47.834,54</b>	<b>-47.834,54</b>	<b>0,00</b>	<b>47.834,54</b>	<b>-47.834,54</b>
4003	Ativa Arrisca	4.667,21	4.617,24	49,97	4.667,21	4.617,24	49,97
62273	Comissao Tpa	1,15	0,00	1,15	1,15	0,00	1,15

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): &lt;TODAS&gt;

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	87,28	5,33	81,95	87,28	5,33	81,95
6268120	Arrisca Ativa	4.219,30	147,08	4.072,22	4.219,30	147,08	4.072,22
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>4.307,73</b>	<b>152,41</b>	<b>4.155,32</b>	<b>4.307,73</b>	<b>152,41</b>	<b>4.155,32</b>
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação)	359,48	0,00	359,48	359,48	0,00	359,48
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>359,48</b>	<b>0,00</b>	<b>359,48</b>	<b>359,48</b>	<b>0,00</b>	<b>359,48</b>
7524	Fundacion Bancaria La Caixa	0,00	4.464,83	-4.464,83	0,00	4.464,83	-4.464,83
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>4.464,83</b>	<b>-4.464,83</b>	<b>0,00</b>	<b>4.464,83</b>	<b>-4.464,83</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 1001 [ISSA - 695 - Cerâmica]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
10	Centro Comunitário - CPE Social	279.128,35	308.948,34	-29.819,99	279.128,35	308.948,34	-29.819,99
1001	ISSA - 695 - Cerâmica	279.128,35	308.948,34	-29.819,99	279.128,35	308.948,34	-29.819,99
3121132	Taxa de 23%	4.460,06	4.460,06	0,00	4.460,06	4.460,06	0,00
3121133	Taxa de 16%	3.782,28	3.782,28	0,00	3.782,28	3.782,28	0,00
312114	Isentas de Iva	236,78	236,78	0,00	236,78	236,78	0,00
<b>Total da classe:</b>	<b>31</b>	<b>8.479,12</b>	<b>8.479,12</b>	<b>0,00</b>	<b>8.479,12</b>	<b>8.479,12</b>	<b>0,00</b>
622101	Contabilidade	1.385,21	0,00	1.385,21	1.385,21	0,00	1.385,21
62221	Territorio Nacional	207,31	0,00	207,31	207,31	0,00	207,31
6223	Vigilância e segurança	73,00	0,00	73,00	73,00	0,00	73,00
622409	Pedro Miguel Sousa Cordeiro - 257081	301,68	0,00	301,68	301,68	0,00	301,68
622601	Edifícios	309,54	0,00	309,54	309,54	0,00	309,54
622605	Mão de obra Mod. 10	225,52	0,00	225,52	225,52	0,00	225,52
62273	Comissao Tpa	148,44	0,00	148,44	148,44	0,00	148,44
622804	Condominio predio Av. D. Joao III (Edif	527,86	0,00	527,86	527,86	0,00	527,86
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	3.427,24	805,00	2.622,24	3.427,24	805,00	2.622,24
6233	Material de escritório	199,94	0,00	199,94	199,94	0,00	199,94
6234	Artigos para oferta	163,50	0,00	163,50	163,50	0,00	163,50
6241	Electricidade	1.848,19	0,00	1.848,19	1.848,19	0,00	1.848,19
62421	Gasóleo	40,36	0,00	40,36	40,36	0,00	40,36
6243	Água	411,23	0,00	411,23	411,23	0,00	411,23
6251	Deslocações e estadas	77,34	0,00	77,34	77,34	0,00	77,34
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	1.565,06	0,00	1.565,06	1.565,06	0,00	1.565,06
62624	Comunicação-Correios	72,10	0,00	72,10	72,10	0,00	72,10
62625	Comunicação-TV Cabo	366,31	0,00	366,31	366,31	0,00	366,31
626302	Seguros - Fidelidade MR Empresas ap.	192,87	0,00	192,87	192,87	0,00	192,87
6267	Limpeza, higiene e conforto	1.002,42	0,00	1.002,42	1.002,42	0,00	1.002,42
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>12.545,12</b>	<b>805,00</b>	<b>11.740,12</b>	<b>12.545,12</b>	<b>805,00</b>	<b>11.740,12</b>
63201	Vencimento	72.119,84	29.740,01	42.379,83	72.119,84	29.740,01	42.379,83
63202	Subsidio Férias	23.494,17	16.465,29	7.028,88	23.494,17	16.465,29	7.028,88
63203	Subsidio Natal	22.139,68	17.760,06	4.379,62	22.139,68	17.760,06	4.379,62
63204	Subsidio Almoço	5.230,49	358,59	4.871,90	5.230,49	358,59	4.871,90
63205	Isenção de Horário	7.850,10	2.663,62	5.186,48	7.850,10	2.663,62	5.186,48
63207	Diuturnidades	3.872,75	635,25	3.237,50	3.872,75	635,25	3.237,50
63210	Ónus de Execução	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00
6351	Regime Geral	29.780,14	16.470,18	13.309,96	29.780,14	16.470,18	13.309,96
6352	Prosa	10.554,67	0,00	10.554,67	10.554,67	0,00	10.554,67
6361	Pessoal - Geral	1.369,88	11,00	1.358,88	1.369,88	11,00	1.358,88
6362	Pessoal - Prosas	57,68	0,00	57,68	57,68	0,00	57,68
63821	Fardas Pessoal	56,79	0,00	56,79	56,79	0,00	56,79
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	2,94	0,00	2,94	2,94	0,00	2,94
63826	Medicação/tratamentos/1ºs socorros	5,92	0,00	5,92	5,92	0,00	5,92
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>176.985,05</b>	<b>84.104,00</b>	<b>92.881,05</b>	<b>176.985,05</b>	<b>84.104,00</b>	<b>92.881,05</b>
6423	Deprec-equipamento básico	64,54	27,66	36,88	64,54	27,66	36,88
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>115,77</b>	<b>49,62</b>	<b>66,15</b>	<b>115,77</b>	<b>49,62</b>	<b>66,15</b>
68123176	I.S. - Despesas Bancárias	1,92	0,00	1,92	1,92	0,00	1,92
68131	Com Iva Dedutível	31,35	0,00	31,35	31,35	0,00	31,35
681321	Contribuição audio-visual	2,96	0,00	2,96	2,96	0,00	2,96
681322	Ersara	25,65	0,00	25,65	25,65	0,00	25,65
681323	Tarifa residuos/saneamento	150,24	0,00	150,24	150,24	0,00	150,24

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 1001 [ISSA - 695 - Cerâmica]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
681324	Sacos de Plástico	0,45	0,00	0,45	0,45	0,00	0,45
681326	Outras taxas isentas	0,18	0,00	0,18	0,18	0,00	0,18
68882	Despesas não devidamente document	198,77	0,00	198,77	198,77	0,00	198,77
6888805	Roubo - valores em Caixa	32,48	3,95	28,53	32,48	3,95	28,53
688883	Juros Mora	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00	0,06
688886	Festividades de Natal ARRISCA	76,07	0,00	76,07	76,07	0,00	76,07
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	2.152,45	0,00	2.152,45	2.152,45	0,00	2.152,45
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,07	0,00	0,07	0,07	0,00	0,07
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>2.672,65</b>	<b>3,95</b>	<b>2.668,70</b>	<b>2.672,65</b>	<b>3,95</b>	<b>2.668,70</b>
712101	Cerâmica	0,00	38.041,30	-38.041,30	0,00	38.041,30	-38.041,30
<b>Total da classe:</b>	<b>71</b>	<b>0,00</b>	<b>38.041,30</b>	<b>-38.041,30</b>	<b>0,00</b>	<b>38.041,30</b>	<b>-38.041,30</b>
725132	Cerâmica	0,00	3,37	-3,37	0,00	3,37	-3,37
725134	Workshops	0,00	32,35	-32,35	0,00	32,35	-32,35
725135	Portes	0,00	9,48	-9,48	0,00	9,48	-9,48
72514	P/Serv-Seg-Isentos-MN	0,00	13,50	-13,50	0,00	13,50	-13,50
<b>Total da classe:</b>	<b>72</b>	<b>0,00</b>	<b>58,70</b>	<b>-58,70</b>	<b>0,00</b>	<b>58,70</b>	<b>-58,70</b>
7311	Cerâmica	72.117,87	69.273,68	2.844,19	72.117,87	69.273,68	2.844,19
<b>Total da classe:</b>	<b>73</b>	<b>72.117,87</b>	<b>69.273,68</b>	<b>2.844,19</b>	<b>72.117,87</b>	<b>69.273,68</b>	<b>2.844,19</b>
75106	Acordo 695 - CAO Centro Comunitário	0,00	80.529,37	-80.529,37	0,00	80.529,37	-80.529,37
751204	Direção Regional p/ Promoção Igualda	6.212,77	27.034,68	-20.821,91	6.212,77	27.034,68	-20.821,91
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>6.212,77</b>	<b>107.564,05</b>	<b>-101.351,28</b>	<b>6.212,77</b>	<b>107.564,05</b>	<b>-101.351,28</b>
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	6,50	-6,50	0,00	6,50	-6,50
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	417,22	-417,22	0,00	417,22	-417,22
788812	teste tpa	0,00	1,00	-1,00	0,00	1,00	-1,00
788816	Reembolso/ Indeminização - Seguros	0,00	144,20	-144,20	0,00	144,20	-144,20
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>568,92</b>	<b>-568,92</b>	<b>0,00</b>	<b>568,92</b>	<b>-568,92</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 1002 [ISSA - 695 - Carpintaria]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
10	Centro Comunitário - CPE Social	281.347,15	284.364,15	-3.017,00	281.347,15	284.364,15	-3.017,00
1002	ISSA - 695 - Carpintaria	281.347,15	284.364,15	-3.017,00	281.347,15	284.364,15	-3.017,00
3121132	Taxa de 23%	115,68	115,68	0,00	115,68	115,68	0,00
3121133	Taxa de 16%	33.877,15	33.877,15	0,00	33.877,15	33.877,15	0,00
3172113	Taxa Normal	129,24	129,24	0,00	129,24	129,24	0,00
<b>Total da classe:</b>	<b>31</b>	<b>34.122,07</b>	<b>34.122,07</b>	<b>0,00</b>	<b>34.122,07</b>	<b>34.122,07</b>	<b>0,00</b>
622101	Contabilidade	2.077,75	0,00	2.077,75	2.077,75	0,00	2.077,75
62221	Territorio Nacional	210,56	0,00	210,56	210,56	0,00	210,56
6223	Vigilância e segurança	59,56	0,00	59,56	59,56	0,00	59,56
622601	Edifícios	587,40	0,00	587,40	587,40	0,00	587,40
622602	Equipamentos	2.444,59	0,00	2.444,59	2.444,59	0,00	2.444,59
622603	Viaturas	6.684,49	0,00	6.684,49	6.684,49	0,00	6.684,49
622604	Mão de obra/Prestação serviços	256,06	0,00	256,06	256,06	0,00	256,06
622605	Mão de obra Mod. 10	1.800,73	0,00	1.800,73	1.800,73	0,00	1.800,73
62273	Comissao Tpa	5,47	0,00	5,47	5,47	0,00	5,47
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	2.079,14	0,00	2.079,14	2.079,14	0,00	2.079,14
6233	Material de escritório	153,80	0,00	153,80	153,80	0,00	153,80
6241	Electricidade	1.411,87	0,00	1.411,87	1.411,87	0,00	1.411,87
62421	Gasóleo	3.014,75	0,00	3.014,75	3.014,75	0,00	3.014,75
62422	Combustíveis - gasolina	49,37	0,00	49,37	49,37	0,00	49,37
6243	Água	1.482,21	0,00	1.482,21	1.482,21	0,00	1.482,21
6251	Deslocações e estadas	57,53	0,00	57,53	57,53	0,00	57,53
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	1.629,88	0,00	1.629,88	1.629,88	0,00	1.629,88
62624	Comunicação-Correios	5,60	0,00	5,60	5,60	0,00	5,60
626303	Seguros - Fidelidade MR Empresas ap.	343,83	0,00	343,83	343,83	0,00	343,83
626323	Seguro - Toyota Dyna - 38-36-TH	218,39	0,00	218,39	218,39	0,00	218,39
626324	Seguro - Renault Master - 74-IA-49	278,84	0,00	278,84	278,84	0,00	278,84
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	3,73	0,00	3,73	3,73	0,00	3,73
6267	Limpeza, higiene e conforto	516,12	0,00	516,12	516,12	0,00	516,12
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>25.371,67</b>	<b>0,00</b>	<b>25.371,67</b>	<b>25.371,67</b>	<b>0,00</b>	<b>25.371,67</b>
63201	Vencimento	82.068,86	10.469,81	71.599,05	82.068,86	10.469,81	71.599,05
63202	Subsidio Férias	12.118,53	4.491,63	7.626,90	12.118,53	4.491,63	7.626,90
63203	Subsidio Natal	11.537,30	4.491,63	7.045,67	11.537,30	4.491,63	7.045,67
63204	Subsidio Almoço	7.637,46	0,00	7.637,46	7.637,46	0,00	7.637,46
63205	Isenção de Horário	3.533,59	242,76	3.290,83	3.533,59	242,76	3.290,83
63207	Diuturnidades	4.769,33	283,50	4.485,83	4.769,33	283,50	4.485,83
63210	Ónus de Execução	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00
6351	Regime Geral	27.339,95	5.905,88	21.434,07	27.339,95	5.905,88	21.434,07
6352	Prosa	3.331,63	0,00	3.331,63	3.331,63	0,00	3.331,63
6361	Pessoal - Geral	1.217,66	0,00	1.217,66	1.217,66	0,00	1.217,66
63821	Fardas Pessoal	57,65	0,00	57,65	57,65	0,00	57,65
63824	Higiene Segurança no trabalho	132,96	0,00	132,96	132,96	0,00	132,96
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	4,41	0,00	4,41	4,41	0,00	4,41
63826	Medicação/tratamentos/1ºs socorros	5,79	0,00	5,79	5,79	0,00	5,79
63828	Fardas	151,20	0,00	151,20	151,20	0,00	151,20
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>154.356,32</b>	<b>25.885,21</b>	<b>128.471,11</b>	<b>154.356,32</b>	<b>25.885,21</b>	<b>128.471,11</b>
6423	Deprec-equipamento básico	64,54	27,66	36,88	64,54	27,66	36,88
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
6427	Deprec-outras imob. corpóreas	36,73	15,75	20,98	36,73	15,75	20,98
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>152,50</b>	<b>65,37</b>	<b>87,13</b>	<b>152,50</b>	<b>65,37</b>	<b>87,13</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Lançamento: &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 1002 [ISSA - 695 - Carpintaria]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Valores em EUR

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
68131	Com Iva Dedutível	31,35	0,00	31,35	31,35	0,00	31,35
681321	Contribuição audio-visual	2,96	0,00	2,96	2,96	0,00	2,96
681322	Ersara	61,20	0,00	61,20	61,20	0,00	61,20
681323	Tarifa residuos/saneamento	476,76	0,00	476,76	476,76	0,00	476,76
6881	Correcções relativas a períodos anteri	49,53	0,00	49,53	49,53	0,00	49,53
688883	Juros Mora	0,10	0,00	0,10	0,10	0,00	0,10
688886	Festividades de Natal ARRISCA	114,12	0,00	114,12	114,12	0,00	114,12
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	3.115,39	0,00	3.115,39	3.115,39	0,00	3.115,39
688897	Despesas Segurança Social//finanças/d	0,11	0,00	0,11	0,11	0,00	0,11
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>3.851,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.851,52</b>	<b>3.851,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.851,52</b>
71113	Vendas Isentas Sem Direito a Deduçã	0,00	39,00	-39,00	0,00	39,00	-39,00
712102	Carpintaria	0,00	31.042,70	-31.042,70	0,00	31.042,70	-31.042,70
7171131	DEVOL.VENDAS-TXA 16%-MN	7.896,19	0,00	7.896,19	7.896,19	0,00	7.896,19
<b>Total da classe:</b>	<b>71</b>	<b>7.896,19</b>	<b>31.081,70</b>	<b>-23.185,51</b>	<b>7.896,19</b>	<b>31.081,70</b>	<b>-23.185,51</b>
725131	Carpintaria	0,00	7.984,10	-7.984,10	0,00	7.984,10	-7.984,10
<b>Total da classe:</b>	<b>72</b>	<b>0,00</b>	<b>7.984,10</b>	<b>-7.984,10</b>	<b>0,00</b>	<b>7.984,10</b>	<b>-7.984,10</b>
7312	Carpintaria	52.309,02	35.944,56	16.364,46	52.309,02	35.944,56	16.364,46
<b>Total da classe:</b>	<b>73</b>	<b>52.309,02</b>	<b>35.944,56</b>	<b>16.364,46</b>	<b>52.309,02</b>	<b>35.944,56</b>	<b>16.364,46</b>
75106	Acordo 695 - CAO Centro Comunitário	0,00	120.996,90	-120.996,90	0,00	120.996,90	-120.996,90
75118	Issa- Apoio a reparação de motor carri	0,00	8.323,72	-8.323,72	0,00	8.323,72	-8.323,72
751204	Direção Regional p/ Promoção Igualda	3.287,86	18.910,84	-15.622,98	3.287,86	18.910,84	-15.622,98
751206	Direção Regional da Solidariedade Soc	0,00	82,50	-82,50	0,00	82,50	-82,50
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>3.287,86</b>	<b>148.313,96</b>	<b>-145.026,10</b>	<b>3.287,86</b>	<b>148.313,96</b>	<b>-145.026,10</b>
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	1,15	-1,15	0,00	1,15	-1,15
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	606,89	-606,89	0,00	606,89	-606,89
788813	Reembolso Fundo Compensação	0,00	359,14	-359,14	0,00	359,14	-359,14
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>967,18</b>	<b>-967,18</b>	<b>0,00</b>	<b>967,18</b>	<b>-967,18</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 2001 [696 CAAPS]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
20	Centro de Atendimento	800.232,25	816.603,96	-16.371,71	800.232,25	816.603,96	-16.371,71
2001	696 CAAPS	800.232,25	816.603,96	-16.371,71	800.232,25	816.603,96	-16.371,71
622101	Contabilidade	4.778,74	0,00	4.778,74	4.778,74	0,00	4.778,74
622103	PSP - Serviços Remunerados	34.833,36	0,00	34.833,36	34.833,36	0,00	34.833,36
62221	Territorio Nacional	83,39	0,00	83,39	83,39	0,00	83,39
62222	Intracomunitario	25,87	1,00	25,87	26,87	1,00	25,87
6223	Vigilância e segurança	2.213,69	0,00	2.213,69	2.213,69	0,00	2.213,69
62241	Jose Fernando Canto Gomes- 200581:	1.766,50	0,00	1.766,50	1.766,50	0,00	1.766,50
62245	Hermano Garcia Varao - 110284593	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00
622601	Edificios	119,62	0,00	119,62	119,62	0,00	119,62
622603	Viaturas	1.077,30	0,00	1.077,30	1.077,30	0,00	1.077,30
622605	Mão de obra Mod. 10	425,67	0,00	425,67	425,67	0,00	425,67
62271	Serv.Banc-Cheques	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00
62272	Serv.Banc-Transferencias	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
62273	Comissao Tpa	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
62274	Serv.Banc-Comissoes	26,90	0,00	26,90	26,90	0,00	26,90
622807	Jornals/revistas	0,90	0,00	0,90	0,90	0,00	0,90
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste i	769,64	0,00	769,64	769,64	0,00	769,64
6233	Material de escritório	8.784,74	48,94	8.735,80	8.784,74	48,94	8.735,80
6241	Electricidade	2.147,54	0,00	2.147,54	2.147,54	0,00	2.147,54
62421	Gasóleo	2.678,68	0,00	2.678,68	2.678,68	0,00	2.678,68
62422	Combustíveis - gasolina	100,60	0,00	100,60	100,60	0,00	100,60
6243	Água	482,03	0,06	481,97	482,03	0,06	481,97
6251	Deslocações e estadas	402,93	0,00	402,93	402,93	0,00	402,93
6253	Transportes de mercadorias	35,24	0,00	35,24	35,24	0,00	35,24
6261105	Renda Rua de Lisboa Nº 60 (Centro So	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00
626131	Grenke contrato Nº 124009690	288,48	0,00	288,48	288,48	0,00	288,48
626133	Grenke - Contrato 124018467 (Altalin	1.900,92	0,00	1.900,92	1.900,92	0,00	1.900,92
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	4.274,43	0,00	4.274,43	4.274,43	0,00	4.274,43
62624	Comunicação-Correios	32,92	0,00	32,92	32,92	0,00	32,92
626304	Seguros - Fidelidade MR Empresas ap.	215,92	0,00	215,92	215,92	0,00	215,92
6263201	Citroen C1- 38-BH-47	159,15	0,00	159,15	159,15	0,00	159,15
626321	Seguro - Ford C-Max (30-BD-83)	202,58	0,00	202,58	202,58	0,00	202,58
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	222,12	0,00	222,12	222,12	0,00	222,12
62636	Seguro Equipamento Grenke	61,90	0,00	61,90	61,90	0,00	61,90
6265	Contencioso e notariado	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	4.850,82	42,15	4.808,67	4.850,82	42,15	4.808,67
6268101	Medicação	7,80	0,00	7,80	7,80	0,00	7,80
6268104	Alimentação	177,89	0,00	177,89	177,89	0,00	177,89
6268113	Materials equipa movel	408,61	32,30	376,31	408,61	32,30	376,31
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>91.902,88</b>	<b>124,45</b>	<b>91.778,43</b>	<b>91.902,88</b>	<b>124,45</b>	<b>91.778,43</b>
63201	Vencimento	345.485,84	80.017,32	265.468,52	345.485,84	80.017,32	265.468,52
63202	Subsídio Férias	50.712,68	19.463,01	31.249,67	50.712,68	19.463,01	31.249,67
63203	Subsídio Natal	47.966,91	21.440,65	26.526,26	47.966,91	21.440,65	26.526,26
63204	Subsídio Almoço	22.161,45	1.290,91	20.870,54	22.161,45	1.290,91	20.870,54
63205	Isenção de Horário	33.743,67	6.858,79	26.884,88	33.743,67	6.858,79	26.884,88
63206	Subsídio Coordenação	5.270,60	0,00	5.270,60	5.270,60	0,00	5.270,60
63207	Diuturnidades	15.156,88	1.737,42	13.419,46	15.156,88	1.737,42	13.419,46
63208	Horas Extraordinárias	123,58	0,00	123,58	123,58	0,00	123,58
63209	Subsídio de Turno	10,95	0,00	10,95	10,95	0,00	10,95
63210	Ónus de Execução	1.062,60	0,00	1.062,60	1.062,60	0,00	1.062,60
6351	Regime Geral	118.895,76	37.522,87	81.372,89	118.895,76	37.522,87	81.372,89
6361	Pessoal - Geral	10.109,50	0,00	10.109,50	10.109,50	0,00	10.109,50
63823	Formação	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00
63825	Fundo Compensação @ Garantia Trabalho	17,04	0,00	17,04	17,04	0,00	17,04

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 2001 [696 GAAPS]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
63826	Medicação/tratamentos/1ºs socorros	38,06	0,00	38,06	38,06	0,00	38,06
63828	Fardas	52,15	0,00	52,15	52,15	0,00	52,15
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>651.027,67</b>	<b>168.330,97</b>	<b>482.696,70</b>	<b>651.027,67</b>	<b>168.330,97</b>	<b>482.696,70</b>
6422	Deprec-edifícios outras construções	4.449,27	1.906,83	2.542,44	4.449,27	1.906,83	2.542,44
6423	Deprec-equipamento básico	64,54	27,66	36,88	64,54	27,66	36,88
6424	Deprec-equipamento de transporte	20.592,81	8.825,49	11.767,32	20.592,81	8.825,49	11.767,32
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
6427	Deprec-outras Imob. corpóreas	61,25	26,25	35,00	61,25	26,25	35,00
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>25.219,10</b>	<b>10.808,19</b>	<b>14.410,91</b>	<b>25.219,10</b>	<b>10.808,19</b>	<b>14.410,91</b>
68123176	I.S. - Despesas Bancárias	3,92	0,00	3,92	3,92	0,00	3,92
68131	Com Iva Dedutível	2,96	0,00	2,96	2,96	0,00	2,96
681321	Contribuição audio-visual	32,56	0,00	32,56	32,56	0,00	32,56
681322	Ersara	83,62	0,00	83,62	83,62	0,00	83,62
681323	Tarifa resíduos/saneamento	300,11	0,00	300,11	300,11	0,00	300,11
681327	Licença Toconline	97,44	0,00	97,44	97,44	0,00	97,44
6822	Descontos P/Pto Conc.-Sem Reg. Iva	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01
68883	Despesas não documentadas	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
6888802	Ramos funeral	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00
6888806	Kms em Viatura Particular	6,80	0,00	6,80	6,80	0,00	6,80
688883	Juros Mora	969,66	0,00	969,66	969,66	0,00	969,66
688886	Festividades de Natal ARRISCA	96,37	0,00	96,37	96,37	0,00	96,37
688895	Insuficiência Estimativa Férias	13.027,98	0,00	13.027,98	13.027,98	0,00	13.027,98
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,43	0,00	0,43	0,43	0,00	0,43
689101	Subsídio Habitação	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação)	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00
689103	Subsídio Saúde/internamento/medica	0,00	1,73	-1,73	0,00	1,73	-1,73
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>15.151,86</b>	<b>301,73</b>	<b>14.850,13</b>	<b>15.151,86</b>	<b>301,73</b>	<b>14.850,13</b>
6911	Juros de financiamentos obtidos	48,88	14,71	34,17	48,88	14,71	34,17
6912	Juros caucionadas	71,56	0,00	71,56	71,56	0,00	71,56
<b>Total da classe:</b>	<b>69</b>	<b>120,44</b>	<b>14,71</b>	<b>105,73</b>	<b>120,44</b>	<b>14,71</b>	<b>105,73</b>
71121	Transm.Intracom- ISENTAS	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>Total da classe:</b>	<b>71</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>
75101	Acordo 696 (Atendimento /Acompanh	0,00	584.176,07	-584.176,07	0,00	584.176,07	-584.176,07
751206	Direção Regional da Solidariedade Soc	0,00	144,67	-144,67	0,00	144,67	-144,67
7524	Fundacion Bancaria La CAixa	0,00	21.302,18	-21.302,18	0,00	21.302,18	-21.302,18
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>605.622,92</b>	<b>-605.622,92</b>	<b>0,00</b>	<b>605.622,92</b>	<b>-605.622,92</b>
7811203	Farmacia Garcia- 512047316	0,00	3.004,11	-3.004,11	0,00	3.004,11	-3.004,11
7811219	Paulo Alexandre Torres Silva- 2635981	0,00	550,00	-550,00	0,00	550,00	-550,00
7811220	Jason Reis Gouveia- 223621617	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
7811221	Valter Daniel Linhares Cordeiro- 2445:	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
7811222	Leandro Soares Sousa - 259680273	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
7811223	Paulo António Vieira Andrade - 24059-	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00
7811224	Daniel Alexandre Medeiros Rego - 245	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	-200,00
7811225	Januário Costa Pereira da Estrela - 209	0,00	550,00	-550,00	0,00	550,00	-550,00
7811227	Diogo Anselmo Câmara - 231231733	0,00	450,00	-450,00	0,00	450,00	-450,00
78113	Quotas	0,00	1.119,48	-1.119,48	0,00	1.119,48	-1.119,48

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 2001 (696 CAAPS)

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
7822	Desc. Ob-Sem Reg. Iva	0,00	0,02	-0,02	0,00	0,02	-0,02
78713	Al. - activos tangíveis	0,00	275,00	-275,00	0,00	275,00	-275,00
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	4.077,06	-4.077,06	0,00	4.077,06	-4.077,06
788301	Obras Nova Sede	0,00	885,00	-885,00	0,00	885,00	-885,00
788302	Viaturas	6.810,30	6.810,32	-0,02	6.810,30	6.810,32	-0,02
788303	Mono Bloco 3 Divisões	0,00	1.250,00	-1.250,00	0,00	1.250,00	-1.250,00
788810	Sobras de Caixa	0,00	1,59	-1,59	0,00	1,59	-1,59
788813	Reembolso Fundo Compensação	0,00	449,39	-449,39	0,00	449,39	-449,39
788815	Consignação de Quota de IRS - Lei nº :	0,00	766,79	-766,79	0,00	766,79	-766,79
78882	outros	0,00	12,23	-12,23	0,00	12,23	-12,23
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>6.810,30</b>	<b>21.400,99</b>	<b>-14.590,69</b>	<b>6.810,30</b>	<b>21.400,99</b>	<b>-14.590,69</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 2003 (729 Apart. Reinserção)

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
20	Centro de Atendimento	148.090,69	146.044,25	2.046,44	148.090,69	146.044,25	2.046,44
2003	729 Apart. Reinserção	148.090,69	146.044,25	2.046,44	148.090,69	146.044,25	2.046,44
622101	Contabilidade	1.120,62	0,00	1.120,62	1.120,62	0,00	1.120,62
6223	Vigilância e segurança	219,00	0,00	219,00	219,00	0,00	219,00
62244	Jose Antonio Nunes Medeiros- 20070:	6.618,17	0,00	6.618,17	6.618,17	0,00	6.618,17
622601	Edifícios	796,97	0,00	796,97	796,97	0,00	796,97
622602	Equipamentos	41,92	0,00	41,92	41,92	0,00	41,92
622603	Viaturas	77,15	0,00	77,15	77,15	0,00	77,15
622605	Mão de obra Mod. 10	128,35	0,00	128,35	128,35	0,00	128,35
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	102,89	0,00	102,89	102,89	0,00	102,89
6233	Material de escritório	396,67	0,00	396,67	396,67	0,00	396,67
6241	Electricidade	1.127,87	0,00	1.127,87	1.127,87	0,00	1.127,87
62421	Gasóleo	164,45	0,00	164,45	164,45	0,00	164,45
6243	Água	396,23	0,00	396,23	396,23	0,00	396,23
6261203	Rendas Dionisio	13.969,68	0,00	13.969,68	13.969,68	0,00	13.969,68
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	268,62	0,00	268,62	268,62	0,00	268,62
62625	Comunicação-TV Cabo	474,10	0,00	474,10	474,10	0,00	474,10
626301	Seguros - Fidelidade Casa Mais	176,62	0,00	176,62	176,62	0,00	176,62
6263203	Renault Traffic III (AR-48-VV)	629,73	0,00	629,73	629,73	0,00	629,73
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	32,93	0,00	32,93	32,93	0,00	32,93
6267	Limpeza, higiene e conforto	33,83	0,00	33,83	33,83	0,00	33,83
6268101	Medicação	35,65	0,00	35,65	35,65	0,00	35,65
6268104	Alimentação	10.986,40	0,00	10.986,40	10.986,40	0,00	10.986,40
6268105	Produtos de Higiene/limpeza	767,79	0,00	767,79	767,79	0,00	767,79
6268108	Materials para o lar	33,57	0,00	33,57	33,57	0,00	33,57
6268111	Gas butano	1.051,38	0,00	1.051,38	1.051,38	0,00	1.051,38
6268113	Materials equipa movei	113,74	0,00	113,74	113,74	0,00	113,74
6268116	Materials/reparações - Apartamento f	25,50	0,00	25,50	25,50	0,00	25,50
6268117	Despesas com animais	161,03	0,00	161,03	161,03	0,00	161,03
6268121	Jantar Acção de Graças	148,32	0,00	148,32	148,32	0,00	148,32
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>40.099,18</b>	<b>0,00</b>	<b>40.099,18</b>	<b>40.099,18</b>	<b>0,00</b>	<b>40.099,18</b>
63201	Vencimento	50.600,36	7.498,18	43.102,18	50.600,36	7.498,18	43.102,18
63202	Subsidio Férias	8.375,96	2.919,72	5.456,24	8.375,96	2.919,72	5.456,24
63203	Subsidio Natal	6.611,96	2.919,72	3.692,24	6.611,96	2.919,72	3.692,24
63204	Subsidio Almoço	3.799,80	0,00	3.799,80	3.799,80	0,00	3.799,80
63205	Isenção de Horário	1.182,27	236,46	945,81	1.182,27	236,46	945,81
63207	Diuturnidades	1.462,35	82,50	1.379,85	1.462,35	82,50	1.379,85
63208	Horas Extraordinárias	2.604,48	0,00	2.604,48	2.604,48	0,00	2.604,48
63209	Subsidio de Turno	7.686,34	0,00	7.686,34	7.686,34	0,00	7.686,34
6351	Regime Geral	18.602,90	4.137,54	14.465,36	18.602,90	4.137,54	14.465,36
6361	Pessoal - Geral	600,94	0,00	600,94	600,94	0,00	600,94
63824	Higiene Segurança no trabalho	116,00	0,00	116,00	116,00	0,00	116,00
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	2,70	0,00	2,70	2,70	0,00	2,70
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>101.646,06</b>	<b>17.794,12</b>	<b>83.851,94</b>	<b>101.646,06</b>	<b>17.794,12</b>	<b>83.851,94</b>
68131	Com Iva Dedutível	5,92	0,00	5,92	5,92	0,00	5,92
681321	Contribuição audio-visual	32,56	0,00	32,56	32,56	0,00	32,56
681322	Ersara	0,37	0,00	0,37	0,37	0,00	0,37
681323	Tarifa residuos/saneamento	97,77	0,00	97,77	97,77	0,00	97,77
6881	Correcções relativas a períodos anteri	23,16	0,00	23,16	23,16	0,00	23,16
6888804	Atividade Pães e Patés Ars	122,85	0,00	122,85	122,85	0,00	122,85
6888805	Roubo - valores em Caixa	242,20	0,00	242,20	242,20	0,00	242,20
688881	Atividades/festas/aniversario	101,43	0,00	101,43	101,43	0,00	101,43
688883	Juros Mora	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00	0,06

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 2003 [729 Apart. Reinserção]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	1.982,52	0,00	1.982,52	1.982,52	0,00	1.982,52
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,07	0,00	0,07	0,07	0,00	0,07
688899	Quebras de Caixa	25,23	0,00	25,23	25,23	0,00	25,23
689101	Subsídio Habitação	3.375,00	0,00	3.375,00	3.375,00	0,00	3.375,00
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação)	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00
689103	Subsídio Saude/internamento/medica	261,31	0,00	261,31	261,31	0,00	261,31
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>6.345,45</b>	<b>0,00</b>	<b>6.345,45</b>	<b>6.345,45</b>	<b>0,00</b>	<b>6.345,45</b>
75102	Acordo 729 Apartamento Reinserção !	0,00	115.678,83	-115.678,83	0,00	115.678,83	-115.678,83
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>115.678,83</b>	<b>-115.678,83</b>	<b>0,00</b>	<b>115.678,83</b>	<b>-115.678,83</b>
78111	Comparticipação Dos Utentes rendas	0,00	12.215,94	-12.215,94	0,00	12.215,94	-12.215,94
7822	Desc.Ob-Sem Reg.Iva	0,00	13,99	-13,99	0,00	13,99	-13,99
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	341,37	-341,37	0,00	341,37	-341,37
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>12.571,30</b>	<b>-12.571,30</b>	<b>0,00</b>	<b>12.571,30</b>	<b>-12.571,30</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 2004 (Apoios Diretos)

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
20	Centro de Atendimento	59.416,84	61.839,58	-2.422,74	59.416,84	61.839,58	-2.422,74
2004	Apoios Diretos	59.416,84	61.839,58	-2.422,74	59.416,84	61.839,58	-2.422,74
6273	Comissao Tpa	2,30	0,00	2,30	2,30	0,00	2,30
6268101	Medicação	24.432,46	5,07	24.427,39	24.432,46	5,07	24.427,39
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>24.434,76</b>	<b>5,07</b>	<b>24.429,69</b>	<b>24.434,76</b>	<b>5,07</b>	<b>24.429,69</b>
6881	Correcções relativas a períodos anteri	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
68882	Despesas não devidamente document	12,14	0,00	12,14	12,14	0,00	12,14
689101	Subsidio Habitação	26.937,08	870,06	26.067,02	26.937,08	870,06	26.067,02
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação	3.179,53	52,80	3.126,73	3.179,53	52,80	3.126,73
689103	Subsidio Saude/internamento/medica	1.755,32	47,36	1.707,96	1.755,32	47,36	1.707,96
689104	Reforço motivacional	49,04	0,00	49,04	49,04	0,00	49,04
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>32.433,11</b>	<b>970,22</b>	<b>31.462,89</b>	<b>32.433,11</b>	<b>970,22</b>	<b>31.462,89</b>
75107	Protocolo Cooperação 2017/9070 (Ap	2.548,97	60.471,63	-57.922,66	2.548,97	60.471,63	-57.922,66
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>2.548,97</b>	<b>60.471,63</b>	<b>-57.922,66</b>	<b>2.548,97</b>	<b>60.471,63</b>	<b>-57.922,66</b>
78114	Comparticipação para Medicação	0,00	295,37	-295,37	0,00	295,37	-295,37
788805	Reembolso despesas médicas/interna	0,00	97,29	-97,29	0,00	97,29	-97,29
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>392,66</b>	<b>-392,66</b>	<b>0,00</b>	<b>392,66</b>	<b>-392,66</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 3081 [CLIT - Centro Local Intervenção Toxicodependente]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
30	Saúde	729.855,91	708.016,61	21.839,30	729.855,91	708.016,61	21.839,30
3081	CLIT - Centro Local Intervenção Toxicodependente	729.855,91	708.016,61	21.839,30	729.855,91	708.016,61	21.839,30
62101	Contabilidade	4.449,53	0,00	4.449,53	4.449,53	0,00	4.449,53
622103	PSP - Serviços Remunerados	36.751,36	0,00	36.751,36	36.751,36	0,00	36.751,36
622104	Serviços Médicos - AZMED	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
6223	Vigilância e segurança	1.990,16	0,00	1.990,16	1.990,16	0,00	1.990,16
622403	Margarida Sousa Bicho- 256502072	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
622405	Filipe Joao Santos Estrela	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
622406	Francisco Afonso Lopes	24.050,00	0,00	24.050,00	24.050,00	0,00	24.050,00
622407	Nicole Botelho Freitas - 265720591	1.340,01	0,00	1.340,01	1.340,01	0,00	1.340,01
622408	Marlene Gouveia Viveiros - 23926658	1.530,00	0,00	1.530,00	1.530,00	0,00	1.530,00
62241	Jose Fernando Canto Gomes- 200581	412,20	0,00	412,20	412,20	0,00	412,20
62243	Henrique Jorge Nunes Tavares dos Sar	13.125,00	0,00	13.125,00	13.125,00	0,00	13.125,00
62247	Carolina Botelho Amaral Rebelo Felix-	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
62249	Cidália Luisa Gomes Peixoto-2474329	12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
622601	Edifícios	2.169,11	0,00	2.169,11	2.169,11	0,00	2.169,11
622603	Viaturas	8.219,96	0,00	8.219,96	8.219,96	0,00	8.219,96
622604	Mão de obra/Prestação serviços	362,02	0,00	362,02	362,02	0,00	362,02
622605	Mão de obra Mod. 10	2.080,01	0,00	2.080,01	2.080,01	0,00	2.080,01
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	546,80	0,00	546,80	546,80	0,00	546,80
6233	Material de escritório	3.456,92	306,55	3.150,37	3.456,92	306,55	3.150,37
62421	Gasóleo	16.874,65	0,00	16.874,65	16.874,65	0,00	16.874,65
62422	Combustíveis - gasolina	50,38	0,00	50,38	50,38	0,00	50,38
6253	Transportes de mercadorias	36,46	0,00	36,46	36,46	0,00	36,46
626133	Grenke - Contrato 124018467 (Altalin)	271,56	0,00	271,56	271,56	0,00	271,56
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	2.681,53	0,00	2.681,53	2.681,53	0,00	2.681,53
6263202	Renault Traffic III (Al-49-CJ)	604,84	0,00	604,84	604,84	0,00	604,84
626326	Seguro - Citroen - 83-HN-94	235,63	0,00	235,63	235,63	0,00	235,63
626328	Seguro - Renault Kangoo - 55-IC-59	186,28	0,00	186,28	186,28	0,00	186,28
626329	Renault Master III - 30-XD-49	841,98	16,17	825,81	841,98	16,17	825,81
62636	Seguro Equipamento Grenke	61,91	0,00	61,91	61,91	0,00	61,91
6267	Limpeza, higiene e conforto	242,78	0,00	242,78	242,78	0,00	242,78
6268105	Produtos de Higiene/limpeza	255,20	0,00	255,20	255,20	0,00	255,20
6268113	Materiais equipa movel	9.492,70	0,00	9.492,70	9.492,70	0,00	9.492,70
62682	Inscrição Direção Regional de Saude	170,00	40,00	130,00	170,00	40,00	130,00
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>186.488,98</b>	<b>362,72</b>	<b>186.126,26</b>	<b>186.488,98</b>	<b>362,72</b>	<b>186.126,26</b>
63201	Vencimento	260.993,06	58.606,09	202.386,97	260.993,06	58.606,09	202.386,97
63202	Subsídio Férias	35.359,19	16.068,00	19.291,19	35.359,19	16.068,00	19.291,19
63203	Subsídio Natal	35.005,51	16.428,57	18.576,94	35.005,51	16.428,57	18.576,94
63204	Subsídio Almoço	19.702,55	1.580,46	18.122,09	19.702,55	1.580,46	18.122,09
63205	Isenção de Horário	56.192,68	4.321,28	51.871,40	56.192,68	4.321,28	51.871,40
63206	Subsídio Coordenação	3.550,00	0,00	3.550,00	3.550,00	0,00	3.550,00
63207	Diuturnidades	5.219,67	725,66	4.494,01	5.219,67	725,66	4.494,01
63208	Horas Extraordinárias	1.122,57	0,00	1.122,57	1.122,57	0,00	1.122,57
6351	Regime Geral	97.244,33	28.357,35	68.886,98	97.244,33	28.357,35	68.886,98
6353	Trabalhadores Independentes	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00
6361	Pessoal - Geral	2.709,08	0,00	2.709,08	2.709,08	0,00	2.709,08
63821	Fardas Pessoal	249,90	64,90	185,00	249,90	64,90	185,00
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	12,21	0,00	12,21	12,21	0,00	12,21
63828	Fardas	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>518.760,75</b>	<b>126.152,31</b>	<b>392.608,44</b>	<b>518.760,75</b>	<b>126.152,31</b>	<b>392.608,44</b>
6422	Deprec-edifícios outras construções	1.924,42	824,76	1.099,66	1.924,42	824,76	1.099,66
6423	Deprec-equipamento básico	1.314,72	27,66	1.287,06	1.314,72	27,66	1.287,06

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 3081 [CLIT - Centro Local Intervenção Toxicodependente]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
6424	Deprec-equipamento de transporte	13.399,87	5.742,81	7.657,06	13.399,87	5.742,81	7.657,06
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,23	21,96	29,27	51,23	21,96	29,27
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>16.690,24</b>	<b>6.617,19</b>	<b>10.073,05</b>	<b>16.690,24</b>	<b>6.617,19</b>	<b>10.073,05</b>
681326	Outras taxas isentas	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
6881	Correcções relativas a períodos anteri	501,74	0,00	501,74	501,74	0,00	501,74
688883	Juros Mora	0,25	0,00	0,25	0,25	0,00	0,25
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	7.363,64	0,00	7.363,64	7.363,64	0,00	7.363,64
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,31	0,00	0,31	0,31	0,00	0,31
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>7.915,94</b>	<b>0,00</b>	<b>7.915,94</b>	<b>7.915,94</b>	<b>0,00</b>	<b>7.915,94</b>
751201	Direcção Regional de Prevenção Comt	0,00	522.307,34	-522.307,34	0,00	522.307,34	-522.307,34
751206	Direcção Regional da Solidariedade Soc	0,00	508,00	-508,00	0,00	508,00	-508,00
7522	Município de Lagoa	0,00	24.000,00	-24.000,00	0,00	24.000,00	-24.000,00
7524	Fundacion Bancaria La Caixa	0,00	679,78	-679,78	0,00	679,78	-679,78
7525	ABBVIE, LDA (Projeto Hepatite O)	0,00	14.080,11	-14.080,11	0,00	14.080,11	-14.080,11
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>561.575,23</b>	<b>-561.575,23</b>	<b>0,00</b>	<b>561.575,23</b>	<b>-561.575,23</b>
7881	Correcções relativas a períodos anteri	0,00	2.091,87	-2.091,87	0,00	2.091,87	-2.091,87
788303	Mono Bloco 3 Divisões	0,00	1.089,72	-1.089,72	0,00	1.089,72	-1.089,72
788304	DRPCD - Renault Trafic - AI-49-CJ	0,00	7.500,00	-7.500,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
788305	Grant - Equipamentos Salta Tratament	0,00	1.250,00	-1.250,00	0,00	1.250,00	-1.250,00
788803	Indemnização por Falta Aviso Prévio	0,00	876,92	-876,92	0,00	876,92	-876,92
788813	Reembolso Fundo Compensação	0,00	200,72	-200,72	0,00	200,72	-200,72
788816	Reembolso/ Indeminização - Seguros	0,00	299,93	-299,93	0,00	299,93	-299,93
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>13.309,16</b>	<b>-13.309,16</b>	<b>0,00</b>	<b>13.309,16</b>	<b>-13.309,16</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 4001 [Projeto Hepatite C]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
40	Centro 40	5.093,25	6.143,90	-1.050,65	5.093,25	6.143,90	-1.050,65
4001	Projeto Hepatite C	5.093,25	6.143,90	-1.050,65	5.093,25	6.143,90	-1.050,65
62806	Materiais programa Hepatite C	74,00	0,00	74,00	74,00	0,00	74,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	10,08	0,00	10,08	10,08	0,00	10,08
6233	Material de escritório	87,60	0,00	87,60	87,60	0,00	87,60
6251	Deslocações e estadas	159,29	0,00	159,29	159,29	0,00	159,29
62615	Aluguer de espaços/salas	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>360,97</b>	<b>0,00</b>	<b>360,97</b>	<b>360,97</b>	<b>0,00</b>	<b>360,97</b>
68882	Despesas não devidamente document	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00
68883	Despesas não documentadas	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00
6888801	Passagens/deslocações/estadas/refei	2.317,39	0,00	2.317,39	2.317,39	0,00	2.317,39
6888803	Despesas atividades ABBVIE	1.564,89	0,00	1.564,89	1.564,89	0,00	1.564,89
689101	Subsidio Habitação	550,00	0,00	550,00	550,00	0,00	550,00
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>4.732,28</b>	<b>0,00</b>	<b>4.732,28</b>	<b>4.732,28</b>	<b>0,00</b>	<b>4.732,28</b>
7525	ABBVIE, LDA (Projeto Hepatite O)	0,00	1.143,90	-1.143,90	0,00	1.143,90	-1.143,90
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>1.143,90</b>	<b>-1.143,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1.143,90</b>	<b>-1.143,90</b>
7886	Patrocinios	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
<b>Total da classe:</b>	<b>78</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: - &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 4002 [SPSEC Serv. Prom. Saúde Empoderamento Comunitário]

Valor: Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
40	Centro 40	99.727,60	61.789,90	37.937,70	99.727,60	61.789,90	37.937,70
4002	SPSEC Serv. Prom. Saúde Empoderam	99.727,60	61.789,90	37.937,70	99.727,60	61.789,90	37.937,70
622101	Contabilidade	443,78	0,00	443,78	443,78	0,00	443,78
62243	Henrique Jorge Nunes Tavares dos Sar	2.625,00	0,00	2.625,00	2.625,00	0,00	2.625,00
622603	Viaturas	51,99	0,00	51,99	51,99	0,00	51,99
62273	Comissao Tpa	1,15	0,00	1,15	1,15	0,00	1,15
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	8,85	0,00	8,85	8,85	0,00	8,85
6233	Material de escritório	547,69	0,00	547,69	547,69	0,00	547,69
62421	Gasóleo	623,81	0,00	623,81	623,81	0,00	623,81
6251	Deslocações e estadas	53,09	0,00	53,09	53,09	0,00	53,09
62622	Comunicação-Rede Móvel/fixa	524,30	0,00	524,30	524,30	0,00	524,30
62637	Seguros - liber 3G empresas	276,74	14,54	262,20	276,74	14,54	262,20
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>5.156,40</b>	<b>14,54</b>	<b>5.141,86</b>	<b>5.156,40</b>	<b>14,54</b>	<b>5.141,86</b>
63201	Vencimento	50.616,27	3.111,39	47.504,88	50.616,27	3.111,39	47.504,88
63202	Subsídio Férias	5.474,53	3.786,12	1.688,41	5.474,53	3.786,12	1.688,41
63203	Subsídio Natal	7.259,65	3.786,12	3.473,53	7.259,65	3.786,12	3.473,53
63204	Subsídio Almoço	2.556,01	0,00	2.556,01	2.556,01	0,00	2.556,01
63205	Isenção de Horário	8.921,34	595,98	8.325,36	8.921,34	595,98	8.325,36
63207	Diuturnidades	1.338,75	78,75	1.260,00	1.338,75	78,75	1.260,00
6351	Regime Geral	17.454,06	2.532,90	14.921,16	17.454,06	2.532,90	14.921,16
6361	Pessoal - Geral	130,80	0,00	130,80	130,80	0,00	130,80
63825	Fundo Compensação Garantia Trabalho	0,54	0,00	0,54	0,54	0,00	0,54
<b>Total da classe:</b>	<b>63</b>	<b>93.751,95</b>	<b>13.891,26</b>	<b>79.860,69</b>	<b>93.751,95</b>	<b>13.891,26</b>	<b>79.860,69</b>
6423	Deprec-equipamento básico	64,55	27,66	36,89	64,55	27,66	36,89
6425	Deprec-equipamento administrativo	51,15	21,90	29,25	51,15	21,90	29,25
<b>Total da classe:</b>	<b>64</b>	<b>115,70</b>	<b>49,56</b>	<b>66,14</b>	<b>115,70</b>	<b>49,56</b>	<b>66,14</b>
688801	Passagens/deslocações/estadas/refei	23,80	0,00	23,80	23,80	0,00	23,80
688883	Juros Mora	0,02	0,00	0,02	0,02	0,00	0,02
688895	Insuficiencia Estimativa Férias	679,72	0,00	679,72	679,72	0,00	679,72
688897	Despesas Segurança Social/finanças/d	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>703,55</b>	<b>0,00</b>	<b>703,55</b>	<b>703,55</b>	<b>0,00</b>	<b>703,55</b>
7521	Município de Ponta Delgada	0,00	4.932,10	-4.932,10	0,00	4.932,10	-4.932,10
7523	Município da Ribeira Grande	0,00	29.742,44	-29.742,44	0,00	29.742,44	-29.742,44
7524	Fundacion Bancaria La Caixa	0,00	13.160,00	-13.160,00	0,00	13.160,00	-13.160,00
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>47.834,54</b>	<b>-47.834,54</b>	<b>0,00</b>	<b>47.834,54</b>	<b>-47.834,54</b>

## Mapa de Análise de Custos (De 01/2023 - 12/2023)

Valores em EUR

Lançamento: &lt;TODAS&gt;

Centro(s): 4003 [Ativa Arrisca]

Valores Reais - Período e Acumulado

Conta(s): &lt;TODAS&gt;

Centro/Conta	Descrição	Débito Per.	Crédito Per.	Saldo Per.	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Acum.
40	Centro 40	4.667,21	4.617,24	49,97	4.667,21	4.617,24	49,97
4003	Ativa Arrisca	4.667,21	4.617,24	49,97	4.667,21	4.617,24	49,97
62273	Comissao Tpa	1,15	0,00	1,15	1,15	0,00	1,15
62635	Seguros - Acidentes Pessoais	87,28	5,33	81,95	87,28	5,33	81,95
6268120	Arrisca Ativa	4.219,30	147,08	4.072,22	4.219,30	147,08	4.072,22
<b>Total da classe:</b>	<b>62</b>	<b>4.307,73</b>	<b>152,41</b>	<b>4.155,32</b>	<b>4.307,73</b>	<b>152,41</b>	<b>4.155,32</b>
689102	Subs.Subsistência(bolsas/alimentação)	359,48	0,00	359,48	359,48	0,00	359,48
<b>Total da classe:</b>	<b>68</b>	<b>359,48</b>	<b>0,00</b>	<b>359,48</b>	<b>359,48</b>	<b>0,00</b>	<b>359,48</b>
7524	Fundacion Bancaria La CAixa	0,00	4.464,83	-4.464,83	0,00	4.464,83	-4.464,83
<b>Total da classe:</b>	<b>75</b>	<b>0,00</b>	<b>4.464,83</b>	<b>-4.464,83</b>	<b>0,00</b>	<b>4.464,83</b>	<b>-4.464,83</b>



**A PROMOVER A SAÚDE DESDE 2007**

**PARECER  
DO  
CONSELHO FISCAL**

## SENHORES ASSOCIADOS

O Conselho Fiscal apresenta em cumprimento do disposto na Lei e nos Estatutos, o seu parecer sobre o **Relatório da Direção e as Demonstrações Financeiras do ano de 2023**, que incluem o Balanço, a Demonstração dos Resultados por Natureza, a Demonstração dos Fluxos de Caixa, a Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais e o Anexo, documentos elaborados em conformidade com o **Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março**, que aprovou o Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), conjugado com as **Portaria n.º 105/2011 e 106/2011 de 14 de março e do Aviso n.º 6726-B/2011, de 14 de Março, alterado pelo Decreto-Lei n.º 98/2015, de 2 de junho e Portaria n.º 220/2015 de 24 de julho**.

Na opinião deste Conselho, as Demonstrações Financeiras, transmitem imparcial e apropriadamente a situação financeira da **ARRISCA – ASSOCIAÇÃO REGIONAL DE REABILITAÇÃO E INTEGRAÇÃO SÓCIO-CULTURAL DOS AÇORES** em 31 de dezembro de 2023, e o Resultado Líquidos do período de janeiro a dezembro de 2023, **negativos** na quantia de **9.191.32 euros**, estão preparados de acordo com conceitos e princípios contabilísticos geralmente aceites.

Nestes termos, **propomos**:

1. Que **sejam aprovados** o Relatório da Direção e as Demonstrações Financeiras e respetivos Anexos, relativos ao **Exercício de 2023**;
2. Que sejam aprovados um **voto de confiança** aos membros que constituem a Direção e um voto de louvor aos trabalhadores, colaboradores e demais associados pelo trabalho desenvolvido ao longo do ano;
3. Que seja **aprovada a proposta da Direção** para a aplicação dos resultados.

Ponta Delgada, 28 de março de 2024

  
**O Conselho Fiscal**

**Célia Pereira**  
**Presidente**

  
**Mónica Correia**  
**1.ª Vogal**

  
**Ana Silva**  
**2.ª Vogal**



**ANALISE COMPARATIVA  
DOS GASTOS  
E RENDIMENTOS**

Trabalho realizado pela Neca, Lda. – Telefone 296 304 270 – Site: [www.neca.pt](http://www.neca.pt)

## ARRISCA - ANALISE COMPARATIVA DOS GASTOS - 2023-2022

SNC	Descriminação dos Gastos	31-12-2023	%	31-12-2022	%	VARIÇÃO
61	Custo mercadorias vendidas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	389.203,50	22,27%	330.255,31	20,27%	58.948,19
621	Subcontratos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
622	Serviços especializados	225.658,02	12,91%	174.071,59	10,68%	51.586,43
6221	Trabalhos especializados	97.840,35	5,60%	98.164,28	6,03%	-323,93
6222	Publicidade	527,13	0,03%	0,00	4,00%	527,13
6223	Vigilância e Segurança	4.555,41	0,26%	4.355,44	0,27%	199,97
6224	Honorários	93.834,56	5,37%	50.091,14	3,07%	43.743,42
6225	Comissões	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6226	Conservação e reparação	27.858,40	1,59%	19.223,24	1,18%	8.635,16
6227	Serviços Bancários	439,41	0,03%	468,10	0,03%	-28,69
6228	Outros serviços	602,76	0,03%	1.769,39	0,11%	-1.166,63
623	<b>Materiais</b>	<b>19.575,01</b>	<b>1,12%</b>	<b>14.744,49</b>	<b>0,91%</b>	<b>4.830,52</b>
6231	Ferramentas e utensílios	6.139,64	0,35%	3.978,34	0,24%	2.161,30
6232	Livros e documentos técnicos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6233	Material de escritório	13.271,87	0,76%	10.766,15	0,66%	2.505,72
6234	Ofertas clientes	163,50	0,01%	0,00	0,00%	163,50
6235	Material de limpeza	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6238	Outros materiais	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
624	<b>Energia e Fluidos</b>	<b>32.904,16</b>	<b>1,88%</b>	<b>33.827,72</b>	<b>2,08%</b>	<b>-923,56</b>
6241	Eleticidade	6.535,47	0,37%	5.593,18	0,34%	942,29
6242	Combustíveis	23.597,05	1,35%	26.845,10	1,65%	-3.248,05
6243	Água	2.771,64	0,16%	1.389,44	0,09%	1.382,20
625	<b>Deslocações e estadias</b>	<b>821,88</b>	<b>0,05%</b>	<b>1.408,96</b>	<b>0,09%</b>	<b>-587,08</b>
6251	Deslocações e estadas	750,18	0,04%	1.253,60	0,08%	-503,42
6252	Transportes de Pessoal	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
6253	Transportes de mercadorias	71,70	0,00%	155,36	0,01%	-83,66
6256	Outros transportes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
626	<b>Serviços Diversos</b>	<b>110.244,43</b>	<b>6,31%</b>	<b>106.202,55</b>	<b>6,52%</b>	<b>4.041,88</b>
6261	Rendas e alugueres	34.460,64	1,97%	33.460,96	2,05%	999,68
6262	Comunicações	11.894,85	0,68%	10.926,07	0,67%	968,78
6263	Seguros	4.997,23	0,29%	4.734,37	0,29%	262,86
6265	Contencioso e Notariado	25,00	0,00%	25,00	0,00%	0,00

6266	Despesas de Representação	0,00	0,00%	92,00	0,01%	-92,00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	6.603,82	0,38%	7.568,69	0,46%	-964,87
6268	Outros serviços diversos (c/bancos)	52.262,89	2,99%	49.395,46	3,03%	2.867,43
<b>63</b>	<b>Gastos com Pessoal</b>	<b>1.260.369,93</b>	<b>72,13%</b>	<b>1.217.966,92</b>	<b>74,76%</b>	<b>42.403,01</b>
631	Remunerações Órgãos Sociais	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
632	Remunerações Trabalhadores	1.013.447,31	58,00%	975.298,05	59,86%	38.149,26
634	Indemnizações	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
635	Encargos sobre remunerações	229.476,72	13,13%	224.486,05	13,78%	4.990,67
636	Seguros Acidentes Trabalho	16.184,54	0,93%	14.741,82	0,90%	1.442,72
637	Gastos de Ação Social	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
638	Outros Gastos com Pessoal	1.261,36	0,07%	3.441,00	0,21%	-2.179,64
<b>64</b>	<b>Depreciações</b>	<b>24.703,38</b>	<b>1,41%</b>	<b>31.660,96</b>	<b>1,94%</b>	<b>-6.957,58</b>
641	Propriedades de Investimento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
642	De Ativos Fixos Tangíveis	24.703,38	1,41%	31.660,96	1,94%	-6.957,58
643	De Ativos Intangíveis	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
<b>68</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>	<b>72.889,94</b>	<b>4,17%</b>	<b>49.270,09</b>	<b>3,02%</b>	<b>23.619,85</b>
681	Impostos	1.492,25	0,09%	1.871,03	0,11%	-378,78
682	Descontos pronto pagamento	0,01	0,00%	0,18	0,00%	-0,17
683	Dívidas Incobráveis	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
684	Perdas em Inventários	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
687	Gastos e Perdas de Investimento	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
688	Outros	35.757,87	2,05%	7.249,69	0,44%	28.508,18
689	Custos com Apoios Financeiros	35.639,81	2,04%	40.149,19	2,46%	-4.509,38
<b>69</b>	<b>Gastos e Perdas de Financiamento</b>	<b>105,73</b>	<b>0,01%</b>	<b>71,12</b>	<b>0,00%</b>	<b>34,61</b>
691	Juros suportados	105,73	0,01%	71,12	0,00%	34,61
698	Outros gastos e perdas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	<b>Subtotal</b>	<b>1.747.272,48</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.629.224,40</b>	<b>100,00%</b>	<b>118.048,08</b>
812	Imposto sobre o Rendimento Período	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	<b>Total dos Gastos</b>	<b>1.747.272,48</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.629.224,40</b>	<b>100,00%</b>	<b>118.048,08</b>

## ARRISCA - ANÁLISE COMPARATIVA DOS RENDIMENTOS - 2023-2022

SNC	Descriminação dos Rendimentos	31-12-2023	%	31-12-2022	%	Varição
71	<b>Vendas</b>	<b>61.226,81</b>	<b>3,52%</b>	<b>61.853,88</b>	<b>3,75%</b>	<b>-627,07</b>
711	Mercadorias	39,00	0,00%	0,00	0,00%	39,00
712	Produtos Acabados e Intermédios	69.084,00	3,97%	61.853,88	3,75%	7.230,12
714	Ativos Biológicos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
717	Devoluções de venda	-7.896,19	-0,45%	0,00	0,00%	-7.896,19
718	Descontos e abatimentos em Vendas	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
72	<b>Prestação de Serviços</b>	<b>9.162,28</b>	<b>0,53%</b>	<b>13.940,37</b>	<b>0,85%</b>	<b>-4.778,09</b>
721	Serviço A	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
722	Serviço B	1.119,48	0,06%	400,00	0,02%	719,48
725	Serviços secundários	8.042,80	0,46%	13.540,37	0,82%	-5.497,57
728	Descontos e abatimentos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
73	<b>Varição nos Inventários de Produção</b>	<b>-19.208,65</b>	<b>-1,11%</b>	<b>-22.656,67</b>	<b>-1,37%</b>	<b>3.448,02</b>
75	<b>Subsídios à Exploração</b>	<b>1.640.620,29</b>	<b>94,39%</b>	<b>1.537.481,39</b>	<b>93,20%</b>	<b>103.138,90</b>
751	Subsídios Do Estado e Entes Públicos	1.527.114,95	87,86%	1.475.661,76	89,45%	51.453,19
752	Subsídios De outras Entidades	113.505,34	6,53%	61.819,63	3,75%	51.685,71
76	<b>Reversões</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.651,11</b>	<b>0,10%</b>	<b>-1.651,11</b>
78	<b>Outros rendimentos</b>	<b>46.280,43</b>	<b>2,66%</b>	<b>57.403,66</b>	<b>3,48%</b>	<b>-11.123,23</b>
7811	Serviços Sociais	18.265,42	1,05%	30.914,51	1,87%	-12.649,09
7814	Contratos por objetivos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
7816	Outros Rendimentos Suplementares	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
782	Descontos obtidos	21,66	0,00%	4,49	0,00%	17,17
784	Ganhos em inventários	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
787	Alienações equipamentos	275,00	0,00%	0,00	0,00%	275,00
7881	Correções anos anteriores	7.534,41	0,43%	44,21	0,00%	7.490,20
7883	Imputação de subsídios	11.974,74	0,69%	17.535,04	1,06%	-5.560,30
7886	Patrocínios	5.000,00	0,29%	0,00	0,00%	5.000,00
7888	Outros Não Específicos	3.209,20	0,18%	8.905,41	0,54%	-5.696,21
79	<b>Juros, dividendos e outros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
791	Juros Obtidos	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
	<b>Total dos Rendimentos</b>	<b>1.738.081,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.649.673,74</b>	<b>100,00%</b>	<b>88.407,42</b>
	<b>Total dos Gastos</b>	<b>1.747.272,48</b>		<b>1.629.224,40</b>		<b>118.048,08</b>
	<b>Resultado Liquidado período</b>	<b>-9.191,32</b>		<b>20.449,34</b>		<b>-29.640,66</b>