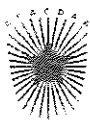


**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS
DEFICIENTES DO ARQUIPÉLAGO DOS AÇORES**



Relatório e Contas 2024



**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DEFICIENTES
DO ARQUIPÉLAGO DOS AÇORES**
Rua dos Areeiros, nº 1 - 9500-026 Ponta Delgada
Contribuinte nº 512015333

A 25 de Março de 2025, reuniu-se o Conselho Fiscal da Associação de Pais e Amigos das Crianças Deficientes do Arquipélago dos Açores.

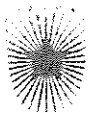
No âmbito das suas funções o Conselho Fiscal procedeu à análise da execução orçamental e verificou a situação económica e financeira da Associação em, 31 de dezembro de 2024.

O Conselho Fiscal analisou os modelos contabilísticos obrigatórios para as Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), como o Balanço e Demonstração dos Resultados por Naturezas, bem como, o Anexo às Demonstrações Financeiras, tendo concluído que o Resultado antes das depreciações e gastos de financiamento foi de, 133.726,25€ e, o Resultado Líquido do Período positivo no valor de 46.360,51€, e que ambos, transmitem a verdadeira posição patrimonial da APACDAA em, 31 de dezembro de 2024, apurado pela contabilidade.

O Conselho Fiscal analisou também o Mapa do IRC - modelo 32 de Depreciações e Amortizações, tendo constatado que existem bens do ano de 1998 e posteriores, já totalmente depreciados que, nos termos do parágrafo 66 da Norma Contabilística de Relato Financeiro 7 - Ativos Fixos Tangíveis, recomendamos que seja contabilizado o abate relativamente aos bens que não se esperem benefícios económicos do seu uso ou alienação. Recomendamos, ainda, que o mesmo procedimento seja realizado futuramente, antes do encerramento das contas, por forma a cumprir o estipulado na referida Norma.

O Conselho Fiscal entende que a situação económica e financeira é positiva e evidência, de forma clara, o desempenho da Direção, permitindo à Associação continuar a atividade no ano de 2025 sem problemas financeiros.

O Conselho Fiscal propõe um voto de louvor à Direção e Funcionários, pelo trabalho e dedicação no cumprimento do Plano de Atividades desta Associação.



**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DEFICIENTES
DO ARQUIPÉLAGO DOS AÇORES**
Rua dos Areeiros, nº 1 - 9500-026 Ponta Delgada
Contribuinte nº 512015333

PARECER DO CONSELHO FISCAL

É entendimento do Conselho Fiscal que estão reunidas as condições para a aprovação do Relatório e Contas da APACDAA relativo ao exercício económico de 2024, que lhe foi apresentado pela Direção.

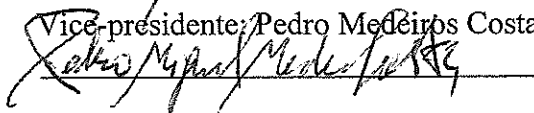
Ponta Delgada, 25 de Março de 2025

O Conselho Fiscal:

Presidente: Mário Félix Couto



Vice-presidente: Pedro Medeiros Costa



Secretário: Ricardo Alexandre Martins Patrício

**Associação de Pais e Amigos das Crianças
Deficientes do Arquipélago dos Açores
Rua dos Areeiros, nº1
Contribuinte Nº 512015333
9500 – 026 Ponta Delgada**

DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE
FINAL DE EXERCÍCIO

Ponta Delgada, 31 de dezembro de 2024

Nos termos do previsto no Nº 6 do artigo 12º do Código Deontológico dos Contabilistas Certificados, emite-se a presente declaração a pedido do Sra. Cláudia Manuela da Costa Piedade, Contabilista Certificada Nº 94135 a quem compete a planificação, organização e execução da minha contabilidade e assunção da responsabilidade técnica, em termos contabilísticos e fiscais.

Para tanto, declaramos tal como é nosso dever que:

- Não foram omitidos quaisquer documentos, correspondência relevante, actas das reuniões dos Associados e órgãos sociais, tendo sido prestadas todas as informações adicionais para melhor compreensão dos mesmos.
- Foram transmitidos todos os compromissos e todas as responsabilidades, reais ou contingentes que afectam a situação da Associação.
- A Associação não tem nenhum litígio ou conflito esperado com qualquer entidade para além dos divulgados nas demonstrações financeiras.
- Não existem acordos em quaisquer instituições envolvendo compensações de saldos, restrições de movimentos de dinheiro ou linhas de crédito, para além dos divulgados.
- Não existem despesas confidenciais relacionadas com a Associação.
- Não existem irregularidades envolvendo os órgãos sociais que possam ter efeito relevante nas demonstrações financeiras.
- Foram cumpridas todas as obrigações fiscais e para fiscais.
- Não temos projectos ou acções em curso que possam afectar a continuidade das operações e da Associação.
- Todas as outras situações que possam afectar as demonstrações financeiras e fiscais foram comunicadas em devido tempo.

A Direcção

Gárcia Coelho

Teresa Maria Pereira

**Balço - (modelo para ESNL) em
31-12-2024
(montantes em euros)**

**Associação Pais e Amigos das Crianças
Deficientes dos Açores
512015333**

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	4	2.510.140,70	2.586.020,98
Ativos intangíveis	5	748,05	989,94
Outros créditos e ativos não correntes		6.063,81	6.063,81
		2.516.952,56	2.593.074,73
Ativo corrente			
Créditos a receber	9	92.457,18	93.363,55
Estado e outros entes públicos		3.970,52	2.330,72
Diferimentos		3.700,59	3.410,36
Caixa e depósitos bancários		1.639.250,94	1.610.519,13
		1.739.379,23	1.709.623,76
Total do ativo		4.256.331,79	4.302.698,49
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais	11		
Fundos	9	64.351,75	64.351,75
Reservas		998.934,37	998.934,37
Resultados transitados		723.045,42	673.252,53
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	8	2.124.264,41	2.207.286,66
Resultado líquido do período		46.360,51	49.792,89
Total dos fundos patrimoniais		3.956.956,46	3.993.618,20
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	9	25.057,37	21.431,98
Estado e outros entes públicos		29.953,88	25.469,18
Diferimentos		30.046,18	77.743,98
Outros passivos correntes	9;10	214.317,90	184.435,15
		299.375,33	309.080,29
Total do passivo		299.375,33	309.080,29
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		4.256.331,79	4.302.698,49

A Direcção

[Assinatura]
[Assinatura]

Contabilista Certificado Nº 94135

[Assinatura]

**Demonstração dos Resultados por Naturezas -
(modelo para ESNL) do período de 2024
(montantes em euros)**

**Associação Pais e Amigos das
Crianças Deficientes dos Açores
512015333**

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Vendas e serviços prestados	7	231.198,11	217.444,28
Subsídios, doações e legados à exploração	8	1.531.155,38	1.449.416,21
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	(98.066,75)	(86.785,14)
Fornecimentos e serviços externos	7	(261.292,19)	(236.061,44)
Gastos com o pessoal	10	(1.373.080,55)	(1.288.702,16)
Outros rendimentos	7	109.905,04	114.003,00
Outros gastos		(6.092,79)	(1.158,07)
Resultado antes de depreciações,gastos de financiamento e impostos		133.726,25	168.156,68
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4;5	(118.217,09)	(120.418,85)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		15.509,16	47.737,83
Juros e rendimentos similares obtidos	7	30.851,35	2.055,06
Resultado antes de impostos		46.360,51	49.792,89
Resultado líquido do período		46.360,51	49.792,89

A Direcção

Marcelo Coelho
D. Pereira

Contabilista Certificado Nº 94135

Cláudia Redade

ANEXO
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Associação Pais e Amigos das Crianças Deficientes dos Açores

ANO : 2024

ÍNDICE

1 - Identificação da entidade

- 1.1 Dados de identificação

2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

- 2.1 Referencial contabilístico utilizado
- 2.2 Disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras
- 2.3 Contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior

3 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

- 3.1 Principais políticas contabilísticas
- 3.2 Alterações nas políticas contabilísticas
- 3.3 Correção de erros de períodos anteriores

4 - Ativos fixos tangíveis

- 4.1 Divulgações para cada classe de ativos fixos tangíveis
- 4.1.1 Divulgações sobre critérios de mensuração, métodos de depreciação e vidas úteis, conforme quadro seguinte:
- 4.1.2 Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período, conforme quadro seguinte:
- 4.2 Outras divulgações

5 - Ativos intangíveis

- 5.1 Divulgações para cada classe de ativos intangíveis
- 5.1.1 Divulgações sobre critérios de mensuração, métodos de amortização e vidas úteis, conforme quadro seguinte:
- 5.1.2 Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período, conforme quadro seguinte:
- 5.2 Outras divulgações

6 - Inventários

- 6.1 Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada
- 6.2 Quantia escriturada de inventários

7 - Rendimentos e gastos

- 7.1 Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvem a prestação de serviços
- 7.2 Discriminação dos fornecimentos e serviços externos

8 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas

- 8.1 Natureza e extensão dos subsídios das entidades públicas

9 - Instrumentos financeiros

- 9.1 Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período de cada rubrica dos fundos patrimoniais, conforme quadro seguinte:
- 9.2 Resumo das categorias (naturezas) de ativos e passivos financeiros, perdas por imparidade, rendimentos e gastos associados, conforme quadro seguinte:

10 - Benefícios dos empregados

- 10.1 Pessoal ao serviço da empresa e horas trabalhadas

10.2 Benefícios dos empregados e encargos da entidade

10.3 Outras divulgações

11 - Divulgações exigidas por diplomas legais

11.1 Informação por atividade económica

11.2 Informação por mercado geográfico

11.3 Outras divulgações exigidas por diplomas legais

12 - Impostos e contribuições

12.1 Divulgação dos seguintes principais componentes de gasto de imposto sobre o rendimento:

12.2 Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Notas às Demonstrações Financeiras

1 - Identificação da entidade**1.1. Dados de identificação**

Designação da entidade: ASSOC. DE PAIS E AMIGOS DAS CRIANÇAS DEFICIENTES DO ARQUIPELAGO DOS AÇORES

Número de identificação de pessoa coletiva: 512015333

Lugar da sede social: RUA DOS AREEIROS, 1 MATRIZ 9500-026 PONTA DELGADA

Endereço eletrónico: apacdaa-conta1@hotmail.com

Natureza da atividade: ACT. APOIO SOCIAL PARA PESSOAS C/ DEFICIÊNCIA, S/ ALOJAMENTO E C/ ALOJAMENTO

2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras**2.1. Referencial contabilístico utilizado**

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as normas que integram o Sistema de Normalização Contabilística (SNC), as quais contemplam as Bases para a Apresentação de Demonstrações Financeiras, os Modelos de Demonstrações Financeiras, o Código de Contas e as Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF). Mais especificamente foi utilizada a norma das Empresas do Setor Não Lucrativo (ESNL).

Na preparação das demonstrações financeiras tomou-se como base os seguintes pressupostos:

- Pressuposto da continuidade

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade, os quais são mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

- Regime da periodização económica (acrécimo)

A Entidade reconhece os rendimentos e ganhos à medida que são gerados, independentemente do momento do seu recebimento ou pagamento. As quantias de rendimentos atribuíveis ao período e ainda não recebidos ou liquidados são reconhecidas em "Devedores por acréscimos de rendimento"; por sua vez, as quantias de gastos atribuíveis ao período e ainda não pagos ou liquidados são reconhecidas "Credores por acréscimos de gastos".

- Materialidade e agregação

As linhas de itens que não sejam materialmente relevantes são agregadas a outros itens das demonstrações financeiras. A Entidade não definiu qualquer critério de materialidade para efeito de apresentação das demonstrações financeiras.

- Compensação

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens de balanço e da demonstração dos resultados, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo nem nenhum gasto por qualquer rendimento, ambos vice-versa.

- Comparabilidade

As políticas contabilísticas e os critérios de mensuração adotados a 31 de Dezembro de 2024 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras em 31 de Dezembro de 2023.

2.2. Disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras

No presente exercício não foram derogadas quaisquer disposições do ESNL.

2.3. Contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior

As quantias relativas ao período findo incluídas nas presentes demonstrações financeiras para efeitos comparativos, estão apresentadas em conformidade com o modelo resultante das alterações introduzidas pelos diplomas legais emitidos no âmbito da publicação do ESNL.

3 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1. Principais políticas contabilísticas

As principais bases de reconhecimento e mensuração utilizadas foram as seguintes:

- Eventos subsequentes

Os eventos após a data do balanço que proporcionem informação adicional sobre condições que existiam nessa data são refletidos nas demonstrações financeiras. Caso existam eventos materialmente relevantes após a data do balanço, são divulgados no anexo às demonstrações financeiras.

- Moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em euro, constituindo esta a moeda funcional e de apresentação. Neste sentido, os saldos em aberto e as transações em moeda estrangeira foram transpostas para a moeda funcional utilizando as taxas de câmbio em vigor à data de fecho para os saldos em aberto e à data da transação para as operações realizadas.

Os ganhos ou perdas de natureza cambial daqui decorrentes são reconhecidos na demonstração dos resultados no item de "Juros e rendimentos similares obtidos" se favoráveis ou "Juros e gastos similares suportados" se desfavoráveis, quando relacionados com financiamentos obtidos/concedidos ou em "Outros rendimentos e ganhos" se favoráveis e "Outros gastos ou perdas" se desfavoráveis, para todos os outros saldos e transações.

- Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada classe de ativos. Não foram apuradas depreciações por componentes.

As despesas com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem. As beneficiações relativamente às quais se estima que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de ativos fixos tangíveis.

Os ativos fixos tangíveis em curso representam bens ainda em fase de construção/instalação, são integrados no item de "ativos fixos tangíveis" e mensurados ao custo de aquisição. Estes bens não foram depreciados enquanto tal, por não se encontrarem em estado de uso.

As mais ou menos valias resultantes da venda ou abate de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o preço de venda e o valor líquido contabilístico que estiver reconhecido na data de alienação do ativo, sendo registadas na demonstração dos resultados no item "Outros rendimentos e ganhos" ou "Outros gastos e perdas", consoante se trate de mais ou menos valias, respetivamente.

- Ativos intangíveis

À semelhança dos ativos fixos tangíveis, os ativos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e das perdas por imparidade acumuladas. Observa-se o disposto na respetiva NCRF, na medida em que só são reconhecidos se for provável que deles advenham benefícios económicos futuros, sejam controláveis e se possa medir razoavelmente o seu valor.

Os gastos com investigação são reconhecidos na demonstração dos resultados quando incorridos. Os gastos de desenvolvimento são capitalizados, quando se demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e iniciar a sua comercialização ou uso e para as quais seja provável que o ativo criado venha a gerar benefícios económicos futuros. Quando não se cumprirem estes requisitos, são registadas como gasto do período em que são incorridos.

As amortizações de ativos intangíveis com vidas úteis definidas são calculadas, após o início de utilização, pelo método da linha reta em conformidade com o respetivo período de vida útil estimado, ou de acordo com os períodos de vigência dos contratos que os estabelecem.

Os ativos intangíveis sem vida útil definida são amortizados num período máximo de 10 anos.

- Investimentos financeiros

Os investimentos financeiros em subsidiárias e empresas associadas consideradas estas últimas como aquelas onde exerce alguma influência sobre as políticas e decisões financeiras e operacionais (participações compreendidas entre 20% a 50% do capital de da participada - influência significativa), são registados pelo método do custo.

De acordo com este método, as participações financeiras são inicialmente registadas pelo seu custo de aquisição, sendo subsequentemente ajustadas por perdas por imparidade. Os dividendos recebidos e as coberturas de prejuízos efetuadas são registadas diretamente em rendimentos e gastos, respetivamente.

Quando a proporção da Empresa nos prejuízos acumulados da empresa associada ou participadas excede o valor pelo qual o investimento se encontra registado, o investimento é reportado por valor nulo enquanto o capital próprio da empresa associada não for positivo, exceto quando a Empresa tenha assumido compromissos para com a empresa associada ou participada, registando nesses casos uma provisão no item do passivo 'Provisões' para fazer face a essas obrigações.

- Imposto sobre o rendimento

A Entidade encontra-se no regime geral, mas isenta de IRC.

- Inventários

As mercadorias, matérias-primas subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição, o qual é inferior ao valor de realização, pelo que não se encontra registada qualquer perda por imparidade por depreciação de inventários.

Os produtos e trabalhos em curso encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos de produção considerados como normais. Não incluem gastos de financiamento, nem gastos administrativos.

- Clientes e outros valores a receber

As contas de "Clientes" e "Outros valores a receber" estão reconhecidas pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas por imparidade, registadas na conta de "Perdas por imparidade acumuladas", por forma a que as mesmas reflitam a sua quantia recuperável.

- Caixa e depósitos bancários

Este item inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no "passivo corrente". Os saldos em moeda estrangeira foram convertidos com base na taxa de câmbio à data de fecho.

- Provisões

A Entidade analisa com regularidade os eventos passados em situação de risco e que venham a gerar obrigações futuras. Embora com a subjetividade inerente à determinação da probabilidade e montante de recursos necessários para cumprimento destas obrigações futuras, a gerência procura sustentar as suas expectativas de perdas num ambiente de prudência.

- Fornecedores e outras contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores e outros credores, que não vencem juros, são registadas pelo seu valor nominal, que é substancialmente equivalente ao seu justo valor.

- Financiamentos bancários

Os empréstimos são registados no passivo pelo valor nominal recebido líquido de comissões com a emissão desses empréstimos. Os encargos financeiros apurados com base na taxa de juro efetiva são registados na demonstração dos resultados em observância do regime da periodização económica.

Os empréstimos são classificados como passivos correntes, a não ser que a Empresa tenha o direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por mais de 12 meses após a data de relato, caso em que serão incluídos em passivos não correntes pelas quantias que se vencem para além deste prazo.

- Locações

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

Os ativos tangíveis adquiridos mediante contratos de locação financeira, bem como as correspondentes responsabilidades, são contabilizados reconhecendo o ativo fixo tangível, as depreciações acumuladas correspondentes, conforme definido nas políticas anteriormente referidas para este tipo de ativo, e as dívidas pendentes de liquidação, de acordo com o plano financeiro do contrato. Adicionalmente, os juros incluídos no valor das rendas e as depreciações do ativo fixo tangível são reconhecidos como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados durante o período do contrato de locação e de acordo com as obrigações a este inerentes.

- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Empresa. O rédito é reconhecido líquido do Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA), abatimentos e descontos.

Observou-se o disposto no ponto 12 - Rédito da ESNL dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável, é provável que se obtenham benefícios económicos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

Os rendimentos dos serviços prestados são reconhecidos na data da prestação dos serviços ou, se periódicos, no fim do período a que dizem respeito.

Os juros recebidos são reconhecidos atendendo ao regime da periodização económica, tendo em consideração o montante em dívida e a taxa efetiva durante o período até à maturidade. Os dividendos são reconhecidos na rubrica "Outros ganhos e perdas líquidos" quando existe o direito de os receber.

- Subsídios

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios atribuídos a fundo perdido para o financiamento ativos fixos tangíveis e intangíveis estão incluídos no item de "Outras variações nos capitais próprios". São transferidos numa base sistemática para resultados à medida em que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

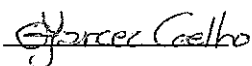
Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, incorridos e registados no período, pelo que são reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

3.2. Alterações nas políticas contabilísticas

Pelo princípio da continuidade seguido pela entidade não se registaram alterações nas políticas contabilísticas.

3.3. Correção de erros de períodos anteriores

A Entidade registou em custos na rubrica 68811 - Correções Relativas a Períodos Anteriores o valor de 3.841,78€



De igual modo foram registados proveitos na conta 7881 - Correções Relativas a Períodos Anteriores no montante de 4.314,72€

4 - Ativos fixos tangíveis

4.1. Divulgações para cada classe de ativos fixos tangíveis

4.1.1. Divulgações sobre critérios de mensuração, métodos de depreciação e vidas úteis, conforme quadro seguinte:

Descrição	Base Mensuração	Método Depreciação	Vida Útil	Taxa Depreciação
Terrenos e recursos naturais				
Edifícios e outras construções	Custo de Aquisição	Quotas Constantes	10 e 50 anos	2 e 10
Equipamento básico	Custo de Aquisição	Quotas Constantes	de 4 a 8 anos	entre 12,5 a 25
Equipamento de transporte	Custo de Aquisição	Quotas Constantes	4 anos	25
Equipamento administrativo	Custo de Aquisição	Quotas Constantes	de 3 a 10 anos	entre 10 a 33,33
Equipamentos biológicos				
Outros ativos fixos tangíveis	Custo de Aquisição	Quotas Constantes	de 4 a 8 anos	entre 12,5 a 25

4.1.2. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período, conforme quadro seguinte:

Descrição	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamentos biológicos	Outros AFT	AFT em curso	Adiantamentos AFT	TOTAL
Valor bruto no início	247.904,72	3.749.907,23	430.595,11	214.103,73	140.611,21		79.081,39			4.862.203,39
Depreciações acumuladas		1.515.426,41	383.724,61	196.175,19	136.532,85		44.323,35			2.276.182,41
Saldo no início do período	247.904,72	2.234.480,82	46.870,50	17.928,54	4.078,36		34.758,04			2.586.020,98
Variações do período		(60.036,89)	503,43	(14.825,43)	(1.595,84)		74,45			(75.880,28)
Total de aumentos		19.517,00	13.793,67	942,50	699,00		7.074,52			42.026,69
Aquisições em primeira mão		19.517,00	13.793,67	942,50	699,00		7.074,52			42.026,69
Total diminuições		79.553,89	13.290,24	15.767,93	2.294,84		7.000,07			117.906,97
Depreciações do período		79.553,89	13.290,24	15.767,93	2.294,84		6.760,50			117.667,40
Outras diminuições							239,57			239,57
Outras transferências				0,00						0,00
Saldo no fim do período	247.904,72	2.174.443,93	47.373,93	3.103,11	2.482,52		34.832,49			2.510.140,70
Valor bruto no fim do período	247.904,72	3.769.424,23	444.388,76	215.046,23	141.310,21		85.905,92			4.903.980,05
Depreciações acumuladas no fim do período		1.594.980,30	397.014,83	211.943,12	138.827,69		51.073,43			2.393.839,35

Quadro comparativo:

Descrição	Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamentos biológicos	Cutros AFT	AFT em curso	Aciantamentos AFT	TOTAL
Valor bruto no início	247.904,72	3.730.535,23	419.817,19	214.103,73	135.909,21		43.399,16			4.791.669,24
Depreciações acumuladas		1.436.728,94	371.352,21	175.169,05	134.341,79		38.666,47			2.156.258,46
Saldo no início do período	247.904,72	2.293.806,29	48.464,98	38.934,68	1.567,42		4.732,69			2.635.410,78
Variações do período		(59.325,47)	(1.594,48)	(21.006,14)	2.510,94		30.025,35			(49.389,80)
Total de aumentos		19.372,00	10.777,92		4.702,00		35.682,23			70.534,15
Aquisições em primeira mão		19.372,00	10.777,92		4.702,00		35.682,23			70.534,15
Total diminuições		78.697,47	12.372,40	21.006,14	2.191,06		5.656,88			119.923,95
Depreciações do período		78.697,47	12.372,40	21.006,14	2.191,06		5.656,88			119.923,95
Saldo no fim do período	247.904,72	2.234.480,82	46.870,50	17.928,54	4.078,36		34.758,04			2.586.020,98
Valor bruto no fim do período	247.904,72	3.749.907,23	430.595,11	214.103,73	140.611,21		79.081,39			4.862.203,39
Depreciações acumuladas no fim do período		1.515.426,41	383.724,61	196.175,19	136.532,85		44.323,35			2.276.182,41

4.2. Outras divulgações

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados pelo custo de aquisição, deduzidos das correspondentes depreciações.

As depreciações são calculadas pelo uso, após início e durante o período em que os bens estejam a ser utilizados, pelo método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, em sistema de duodécimos.

5 - Ativos intangíveis

5.1. Divulgações para cada classe de ativos intangíveis

5.1.1. Divulgações sobre critérios de mensuração, métodos de amortização e vidas úteis, conforme quadro seguinte:

Descrição	Base Mensuração	Método Depreciação	Vida Útil	Taxa Depreciação
Goodwill				
Projetos de desenvolvimento				
Programas de computadores	Custo de Aquisição	Quotas Constantes	3 anos	33,33
Propriedade industrial				
Outros ativos intangíveis				

5.1.2. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período, conforme quadro seguinte:

Descrição	Trespasse	Projetos desenvolvime nto	Programas de computador	Propriedade industrial	Outros ativos intangíveis	Ativos intangíveis em curso	Adiantamento s at. Intangíveis	TOTAL
TOTAIS ATIVOS INTANGÍVEIS								
Valor bruto total no fim do período			10.089,07					10.089,07
Amortizações acumuladas totais no fim do período			9.341,02					9.341,02
VIDA ÚTIL INDEFINIDA								
Saldo no início do período								
Valor líquido no fim do período								
VIDA ÚTIL DEFINIDA								
Valor bruto no início			9.781,27					9.781,27
Amortizações acumuladas			8.791,33					8.791,33
Saldo no início do período			989,94					989,94
Variações do período			(241,89)					(241,89)
Aquisições em primeira mão			307,80					307,80
Total de aumentos			307,80					307,80
Amortizações do período			549,69					549,69
Total diminuições			549,69					549,69
Saldo no final do período			748,05					748,05

Quadro comparativo:

Descrição	Trespasse	Projetos desenvolvime nto	Programas de computador	Propriedade industrial	Outros ativos intangíveis	Ativos intangíveis em curso	Adiantamento s at. Intangíveis	TOTAL
TOTAIS ATIVOS INTANGÍVEIS								
Valor bruto total no fim do período			9.781,27					9.781,27
Amortizações acumuladas totais no fim do período			8.791,33					8.791,33
VIDA ÚTIL INDEFINIDA								
Saldo no início do período								
Valor líquido no fim do período								
VIDA ÚTIL DEFINIDA								
Valor bruto no início			8.296,43					8.296,43
Amortizações acumuladas			8.296,43					8.296,43
Saldo no início do período								
Variações do período			989,94					989,94
Aquisições em primeira mão			1.484,84					1.484,84
Total de aumentos			1.484,84					1.484,84
Amortizações do período			494,90					494,90
Total diminuições			494,90					494,90
Saldo no final do período			989,94					989,94

5.2. Outras divulgações

Os activos intangíveis adquiridos encontram-se registados pelo custo de aquisição, deduzidos das correspondentes amortizações.

As amortizações são calculadas pelo uso, após início e durante o período em que os bens estejam a ser utilizados, pelo método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, em sistema de duodécimos.

6 - Inventários**6.1. Políticas contabilísticas adotadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada**

Dada a natureza da atividade da associação todas as matérias primas adquiridas são para consumo imediato. Por este motivo não existe stock no final do ano.

6.2. Quantia escriturada de inventários

Descrição	Mercadorias	Mat. Primas e Subsid.	Total Período	Mercadorias Per. Anterior	Mat. Prim. e Sub. Per. Anterior	Total Per. Anterior
APURAMENTO DO CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS						
Inventários iniciais						
Compras		98.066,75	98.066,75		86.785,14	86.785,14
Reclassificação e regularização de inventários						
Inventários finais						
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		98.066,75	98.066,75		86.785,14	86.785,14
OUTRAS INFORMAÇÕES						

7 - Rendimentos e gastos**7.1. Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transações que envolvem a prestação de serviços**

O rédito compreende o valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrente da actividade normal da Entidade nomeadamente do apoio social:

Quotas de utilizadores;
Quotizações e Joias.

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Prestação de serviços	231.198,11	217.444,28
Juros	28.282,21	34,29
Total	259.480,32	217.478,57

7.2. Discriminação dos fornecimentos e serviços externos

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Serviços especializados	74.144,88	50.868,13
Trabalhos especializados	12.912,91	14.650,20
Publicidade e propaganda	337,77	344,62
Vigilância e segurança	3.756,39	857,55
Honorários	29.038,81	18.385,21
Conservação e reparação	28.007,73	16.569,88
Outros	91,27	60,67
Materiais	65.571,90	55.098,81
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6.403,02	6.843,08
Material de escritório	3.699,68	2.484,15
Artigos para oferta	634,49	523,80
Outros	54.834,71	45.247,78
Energia e fluidos	56.553,97	61.218,79
Eletricidade	27.694,27	32.129,14
Combustíveis	14.152,15	16.151,77
Água	14.606,72	12.759,64
Outros	100,83	178,24
Deslocações, estadas e transportes	20.115,40	20.455,24
Deslocações e estadas		605,24
Transportes de pessoal	20.112,00	19.850,00
Outros	3,40	
Serviços diversos	44.906,04	48.420,47
Rendas e alugueres		3.794,45
Comunicação	5.485,02	2.569,82
Seguros	6.469,57	6.260,18
Contencioso e notariado	65,52	
Limpeza, higiene e conforto	17.817,93	18.215,27
Outros serviços	15.068,00	17.580,75
Total	261.292,19	236.061,44

8 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas

8.1. Natureza e extensão dos subsídios das entidades públicas

Os subsídios do governo são reconhecidos ao seu justo valor, quando existe uma garantia suficiente de que o subsídio venha a ser recebido e de que a Entidade cumpre com todos os requisitos para o receber.

Os subsídios ao Investimento para o financiamento de activos fixos tangíveis e intangíveis, estão incluídos no item de "Outras variações nos capitais próprios" e são transferidos numa base sistemática para resultados à medida em que decorrer o respetivo período de depreciação ou amortização.

Os subsídios à exploração destinam-se à cobertura de gastos, pelo que são reconhecidos em resultados à medida que os gastos são incorridos, independentemente do momento de recebimento do subsídio.

No mês de Dezembro, o ISSA transferiu um apoio extraordinário no valor de 53.250,54€, que visa a atenuar o aumento dos custos de 2023 e 2024.

De acordo com informação fornecida pelo ISSA, através da 2ª Adenda ao Acordo Base nº1 - 2023/2024, foi imputado o valor de 23.440,18€ ao ano de 2023 e diferimos para 2024 o valor de 29.810,36€

Descrição	Do Estado - Valor Atrib. Per. Ant.	Do Estado - Valor Atribuído Período	Do Estado - Valor Imputado Período	Outras Ent.- Valor Atrib. Per. Ant.	Outras Ent. - Valor Atribuído Período	Outras Ent.- Valor Imputado Período	Das Quais UE - Valor Atrib. Per. Ant.	Das Quais UE - Valor Atribuído Período	Das Quais UE - Valor Imputado Período
Subsídios ao investimento	26.561,01	14.171,07	97.193,32						
Para ativos fixos tangíveis	26.561,01	14.171,07	97.193,32						
Edifícios e outras construções		11.956,80	71.636,42						
Equipamento básico	8.823,23	1.035,96	8.736,32						
Equipamento de transporte			11.630,75						
Equipamento administrativo	17.737,78		249,51						
Outros ativos fixos tangíveis		1.178,31	4.940,32						
Para ativos intangíveis									
Para outras naturezas de ativos									
Subsídios à exploração	1.364.506,18	1.444.360,32	1.531.155,38						
Valor dos reembolsos efetuados no período	9,69								
De subsídios ao investimento	9,69								
De subsídios à exploração									
Total	1.391.057,50	1.458.531,39	1.628.348,70						

Quadro comparativo:

Descrição	Do Estado - Valor Atrib. Per. Ant.	Do Estado - Valor Atribuído Período	Do Estado - Valor Imputado Período	Outras Ent.- Valor Atrib. Per. Ant.	Outras Ent. - Valor Atribuído Período	Outras Ent.- Valor Imputado Período	Das Quais UE - Valor Atrib. Per. Ant.	Das Quais UE - Valor Atribuído Período	Das Quais UE - Valor Imputado Período
Subsídios ao investimento	26.561,01	43.806,97	98.806,29						
Para ativos fixos tangíveis	26.561,01	43.806,97	98.806,29						
Edifícios e outras construções		10.260,00	71.277,99						
Equipamento básico	8.823,23	3.793,00	8.648,96						
Equipamento de transporte	17.737,78		15.228,95						
Equipamento administrativo			299,30						
Outros ativos fixos tangíveis		29.753,97	3.351,09						
Para ativos intangíveis									
Para outras naturezas de ativos									
Subsídios à exploração	1.364.506,18	1.389.822,82	1.433.358,05						
Valor dos reembolsos efetuados no período	9,69								
De subsídios ao investimento	9,69								
De subsídios à exploração									
Total	1.391.057,50	1.433.629,79	1.532.164,34						

9 - Instrumentos financeiros

9.1. Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período de cada rubrica dos fundos patrimoniais, conforme quadro seguinte:

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Capital	64.351,75			64.351,75
Reservas	998.934,37			998.934,37
Outras reservas	998.934,37			998.934,37
Resultados transitados	673.252,53		49.792,89	723.045,42
Outras variações nos capitais próprios	2.207.286,66	97.193,32	14.171,07	2.124.264,41
Subsídios	2.207.286,66	97.193,32	14.171,07	2.124.264,41
Total	3.943.825,31	97.193,32	63.963,96	3.910.595,95

Quadro comparativo:

Descrição	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo Final
Capital	64.351,75			64.351,75
Reservas	998.934,37			998.934,37
Outras reservas	998.934,37			998.934,37
Resultados transitados	587.210,00		86.042,53	673.252,53
Outras variações nos capitais próprios	2.262.558,40	99.078,91	43.807,17	2.207.286,66
Subsídios	2.262.558,40	99.078,91	43.807,17	2.207.286,66
Total	3.913.054,52	99.078,91	129.849,70	3.943.825,31

9.2. **Resumo das categorias (naturezas) de ativos e passivos financeiros, perdas por imparidade, rendimentos e gastos associados, conforme quadro seguinte:**

A base para a mensuração utilizada para os instrumentos financeiros é o método do custo.

Descrição	Mensurados ao justo valor	Mensurados ao custo amortizado	Mensurados ao custo	Imparidade acumulada	Reconhecimento Inicial
Ativos financeiros:			92.457,18		
Clientes e utentes			14.760,31		
Outras contas a receber			77.696,87		
Passivos financeiros:			239.375,27		
Fornecedores			25.057,37		
Adiantamentos de clientes			2.500,00		
Outras contas a pagar			211.817,90		
Ganhos e perdas líquidos:			2.569,14		
De passivos financeiros			2.569,14		
Rendimentos e gastos de juros:			28.282,21		
De ativos financeiros			28.282,21		

Quadro comparativo:

Descrição	Mensurados ao justo valor	Mensurados ao custo amortizado	Mensurados ao custo	Imparidade acumulada	Reconhecimen to Inicial
Ativos financeiros:			93.363,55		
Cientes e utentes			15.422,20		
Outras contas a receber			77.941,35		
Passivos financeiros:			205.867,13		
Fornecedores			21.431,98		
Adiantamentos de clientes			3.478,32		
Outras contas a pagar			180.956,83		
Ganhos e perdas líquidos:			2.020,77		
De passivos financeiros			2.020,77		
Rendimentos e gastos de juros:			34,29		
De ativos financeiros			34,29		

10 - Benefícios dos empregados

10.1. Pessoal ao serviço da empresa e horas trabalhadas

Descrição	Nº Médio de Pessoas	Nº de Horas Trabalhadas	Nº Médio de Pessoas Per. Anterior	Nº de Horas Trabalhadas Per. Anterior
Pessoas ao serviço da empresa	82,00	131.947,39	80,00	132.363,39
Pessoas remuneradas	82,00	131.947,39	80,00	132.363,39
Pessoas não remuneradas				
Pessoas ao serviço da empresa por tipo horário	82,00	131.947,39	80,00	132.363,39
Pessoas a tempo completo	82,00	131.947,39	80,00	132.363,39
(das quais pessoas remuneradas)	82,00	131.947,39		
Pessoas na tempo parcial				
(das quais pessoas remuneradas)				
Pessoas ao serviço da empresa por sexo	82,00	131.947,39	80,00	132.363,39
Masculino	17,00	31.062,20	16,00	30.492,80
Feminino	65,00	100.885,19	64,00	101.870,59
Pessoas ao serviço da empresa afetas a I&D				
Prestadores de serviços				
Pessoas colocadas por agências de trabalho temporário				

10.2. Benefícios dos empregados e encargos da entidade

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Gastos com o pessoal	1.373.080,55	1.288.702,16
Remunerações do pessoal	1.098.563,59	1.025.911,79
Encargos sobre as remunerações	250.830,78	235.505,27
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	23.318,09	24.768,38
Gastos de acção social		40,00
Outros gastos com o pessoal, dos quais:	368,09	2.476,72
- formação		160,00

10.3. Outras divulgações

Durante o Ano de 2024, a Associação beneficiou de vários Programas de Emprego

11 - Divulgações exigidas por diplomas legais**11.1. Informação por atividade económica**

Descrição	Atividade CAE 1	Total
Vendas		
Prestações de serviços	231.198,11	231.198,11
Compras	98.066,75	98.066,75
Fornecimentos e serviços externos	261.292,19	261.292,19
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	98.066,75	98.066,75
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	98.066,75	98.066,75
Número médio de pessoas ao serviço	82,00	82,00
Gastos com o pessoal	1.373.080,55	1.373.080,55
Remunerações	1.098.563,59	1.098.563,59
Outros gastos	274.516,96	274.516,96
Ativos fixos tangíveis		
Valor líquido final	2.510.140,70	2.510.140,70
Total das aquisições	42.026,69	42.026,69
(das quais edifícios e outras construções)	19.517,00	19.517,00
Propriedades de investimento		

Quadro comparativo:

Descrição	Atividade CAE 1	Total
Vendas		
Prestações de serviços	217.444,28	217.444,28
Compras	86.785,14	86.785,14
Fornecimentos e serviços externos	236.061,44	236.061,44
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	86.785,14	86.785,14
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	86.785,14	86.785,14
Número médio de pessoas ao serviço	80,00	80,00
Gastos com o pessoal	1.288.702,16	1.288.702,16
Remunerações	1.025.911,79	1.025.911,79
Outros gastos	262.790,37	262.790,37
Ativos fixos tangíveis		
Valor líquido final	2.586.020,98	2.586.020,98
Total das aquisições	70.534,15	70.534,15
(das quais edifícios e outras construções)	19.372,00	19.372,00
Propriedades de investimento		

11.2. Informação por mercado geográfico

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra-comunitário	Total
Vendas				
Prestações de serviços	231.198,11			231.198,11
Compras	98.066,75			98.066,75
Fornecimentos e serviços externos	261.292,19			261.292,19
Aquisições de ativos fixos tangíveis	42.026,69			42.026,69
Aquisições de ativos intangíveis	307,80			307,80
Rendimentos suplementares:	4.416,02			4.416,02
Outros rendimentos suplementares	4.416,02			4.416,02

Quadro comparativo:

Descrição	Mercado Interno	Comunitário	Extra-comunitário	Total
Vendas				
Prestações de serviços	217.444,28			217.444,28
Compras	86.785,14			86.785,14
Fornecimentos e serviços externos	236.061,44			236.061,44
Aquisições de ativos fixos tangíveis	70.534,15			70.534,15
Aquisições de ativos intangíveis	1.484,84			1.484,84
Rendimentos suplementares:	7.881,21			7.881,21
Outros rendimentos suplementares	7.881,21			7.881,21

11.3. Outras divulgações exigidas por diplomas legais

- Impostos em mora

A Entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Autoridade Tributária e a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados. Não existem acordos de regularização de dívida.

12 - Impostos e contribuições**12.1. Divulgação dos seguintes principais componentes de gasto de imposto sobre o rendimento:**

A Associação apresenta um Resultado Líquido positivo no valor de 46.360,51€.

Descrição	Valor Período	V. Período Anterior
Resultado antes de impostos do período	46.360,51	49.792,89
Imposto corrente		
Imposto diferido		
Imposto sobre o rendimento do período		
Tributações autónomas		
Taxa efetiva de imposto		

12.2.

Direcção

[Assinatura]
17/11/2024

[Assinatura]

Divulgações relacionadas com outros impostos e contribuições

Descrição	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Devedor Período Anterior	Saldo Credor Período Anterior
Imposto sobre o rendimento				
Retenção de impostos sobre rendimentos		3.450,00		3.541,74
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	3.970,52		2.330,72	
Contribuições para a Segurança Social		26.503,88		21.927,44
Total	3.970,52	29.953,88	2.330,72	25.469,18

**Demonstração dos Fluxos de Caixa -
(modelo para ESNL) do período findo em
31-12-2024
(montantes em euros)**

**Associação Pais e Amigos das Crianças
Deficientes dos Açores
512015333**

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO	
		2024	2023
<u>Fluxos de caixa das atividades operacionais</u>			
Recebimentos de clientes e utentes		273.586,44	242.613,80
Pagamentos a fornecedores		327.932,66	321.765,41
Pagamentos ao pessoal	10	983.296,23	926.928,94
Caixa gerada pelas operações		(1.037.642,45)	(1.006.080,55)
Outros recebimentos/pagamentos		1.031.173,47	1.045.945,64
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		(6.468,98)	39.865,09
<u>Fluxos de caixa das atividades de investimento</u>			
Pagamentos respeitantes a:			
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	4	36.013,34	65.958,78
<i>Ativos intangíveis</i>	5	307,80	6.269,44
<i>Investimentos financeiros</i>			756,36
Recebimentos provenientes de:			
<i>Investimentos financeiros</i>			673,93
<i>Subsídios ao investimento</i>		43.239,72	13.760,00
<i>Juros e rendimentos similares</i>		28.282,21	34,29
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		35.200,79	(58.516,36)
<u>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</u>			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		28.731,81	(18.651,27)
Caixa e seus equivalentes no início do período		1.610.519,13	1.629.170,40
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1.639.250,94	1.610.519,13

A Direcção
João Carlos Coelho
17 Peres

Contabilista Certificado Nº 94135
Cláudia Redade

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em 31-12-2024 Associação Pais e Amigos das Crianças Deficientes dos Açores 512015333

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transferidos	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
1 POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2023		64.351,75		998.934,37	587.210,00		2.262.558,40	86.042,53	3.999.097,05		3.999.097,05
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	3										
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais					86.042,53		(55.271,74)	(86.042,53)	(55.271,74)		(55.271,74)
2					86.042,53		(55.271,74)	(86.042,53)	(55.271,74)		(55.271,74)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3							49.792,89	49.792,89		49.792,89
RESULTADO INTEGRAL	4=2+3							(5.478,85)	(5.478,85)		(5.478,85)
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO											
5											
5 POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2023											
6=1+2+3+5		64.351,75		998.934,37	673.252,53		2.207.286,66	49.792,89	3.993.618,20		3.993.618,20

A Direcção

Alfonso Coelho
7 Pereira

Contabilista Certificado Nº 94135

Alinda Rocha

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais do período findo em 31-12-2024 Associação Pais e Amigos das Crianças Deficientes dos Açores
(montantes em euros) 512015333

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transferidos	Excedentes da revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
6 POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2024		64.351,75		998.934,37	673.252,53		2.207.286,66	49.792,89	3.993.618,20		3.993.618,20
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	3										
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais					49.792,89		(83.022,25)	(49.792,89)	(83.022,25)		(83.022,25)
7 RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO					49.792,89		(83.022,25)	(49.792,89)	(83.022,25)		(83.022,25)
8 RESULTADO INTEGRAL								46.360,51	46.360,51		46.360,51
9=7+8 OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO								(36.661,74)	(36.661,74)		(36.661,74)
10 POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2024											
6+7+8+10		64.351,75		998.934,37	723.045,42		2.124.264,41	46.360,51	3.956.956,46		3.956.956,46

A Direcção

Cláudia Coelho

17 Pueri

Contabilista Certificado Nº 94135

Cláudia Redado

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	161.787,87	160.787,87	1.000,00	0,00
111	Caixa CAO-Centro Atividades Ocupac	250,00	0,00	250,00	0,00
112	Caixa Unidade Residencial	250,00	0,00	250,00	0,00
113	Caixa Vila Bem me Quer	250,00	0,00	250,00	0,00
114	Caixa Calço da Furna	250,00	0,00	250,00	0,00
115	Caixa - Recebimentos	148.258,56	148.258,56	0,00	0,00
119	Transferência de caixa	12.529,31	12.529,31	0,00	0,00
Soma Líquida		161.787,87	160.787,87	1.000,00	0,00
			Soma Saldos	1.000,00	0,00
12	Depósitos à ordem	3.893.134,21	3.830.234,51	62.899,70	0,00
1201	Santander Totta conta nº0008.0686	2.547.045,75	2.501.101,93	45.943,82	0,00
1202	Besa conta nº 100662140008	5.311,01	0,00	5.311,01	0,00
1203	MG	217.528,14	217.472,00	56,14	0,00
1207	CGD conta nº 0672055253530	668.266,34	660.000,99	8.265,35	0,00
1218	Banco BIC nº 86036240.10.001	451.982,97	451.659,59	323,38	0,00
1227	CGD Nº 0627.055941.630	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Soma Líquida		3.893.134,21	3.830.234,51	62.899,70	0,00
			Soma Saldos	62.899,70	0,00
13	Outros depósitos bancários	2.813.887,33	1.238.536,09	1.575.351,24	0,00
1301	Santander Totta	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00
130153	Santander-Conta nº0003.267293500	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00
1302	Besa	204.939,93	0,00	204.939,93	0,00
130209	Besa-Conta Nº 200014375500	104.939,93	0,00	104.939,93	0,00
130210	Besa-Conta Nº 200014439908	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
1303	MG	421.950,00	204.550,00	217.400,00	0,00
130306	MG Nº223-10.004439-3	421.950,00	204.550,00	217.400,00	0,00
1304	BCP	214.587,17	0,00	214.587,17	0,00
130404	BCP-Conta Nº3009402425	214.587,17	0,00	214.587,17	0,00
1305	CEMAH	101.467,82	43,68	101.424,14	0,00
130501	CEMAH - conta nº23035500055	101.467,82	43,68	101.424,14	0,00
1307	CGD	760.000,00	150.000,00	610.000,00	0,00
130704	CGD-Conta Nº0627055253120	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
130706	CGD-Conta Nº	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
130707	CGD-Conta Nº0627055253933	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
1318	Banco BIC	600.942,41	373.942,41	227.000,00	0,00
131801	Banco BIC nº 86036240.20.001	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
131802	Banco BIC nº 86036240.20.002	153.942,41	153.942,41	0,00	0,00
131803	Banco BIC nº 86036240.20.003	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
131804	Banco BIC nº 86036240.20.004	156.000,00	0,00	156.000,00	0,00
131805	Banco BIC nº 86036240.20.005	71.000,00	0,00	71.000,00	0,00
Soma Líquida		2.813.887,33	1.238.536,09	1.575.351,24	0,00
			Soma Saldos	1.575.351,24	0,00
21	Clientes *	297.718,17	285.457,86	12.260,31	0,00
211	Clientes c/c	288.346,75	273.586,44	14.760,31	0,00
2111	Clientes gerais	39.196,04	39.196,04	0,00	0,00
21113	Clientes Gerais-V.D.	39.196,04	39.196,04	0,00	0,00
211131	Clientes Gerais-V.D.-MN	39.196,04	39.196,04	0,00	0,00
2117	Clientes - Utentes	249.150,71	234.390,40	14.760,31	0,00
21171	Clientes - Utentes - MN	249.150,71	234.390,40	14.760,31	0,00
218	Adiantamentos de clientes e Utente	9.371,42	11.871,42	0,00	2.500,00
2181	Ad- clientes gerais	9.371,42	11.871,42	0,00	2.500,00
21811	Ad - Clientes - gr - mercado nacional	9.371,42	11.871,42	0,00	2.500,00
Soma Líquida		297.718,17	285.457,86	12.260,31	0,00
			Soma Saldos	14.760,31	2.500,00
22	Fornecedores *	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37

Gonçalo Coelho D/Pres

Cláudia Pedada

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221	Fornecedores c/c	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
2211	Fornecedores gerais	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
22111	Fornecedores Gerais- MN	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
221111	Fornecedores Gerais- MN-A Crédito	379.235,86	404.293,23	0,00	25.057,37
221112	Fornecedores Gerais- MN-A Pronto	5.651,98	5.651,98	0,00	0,00
Soma Líquida		384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
			Soma Saldos	0,00	25.057,37
23	Pessoal	1.112.514,77	1.112.514,77	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar *	1.111.340,23	1.111.340,23	0,00	0,00
2312	Remunerações a pagar-Pessoal	1.111.340,23	1.111.340,23	0,00	0,00
23121	Remunerações a pagar-Pessoal	1.111.340,23	1.111.340,23	0,00	0,00
232	Adiantamentos	1.174,54	1.174,54	0,00	0,00
2322	Adiantamentos-Pessoal	1.174,54	1.174,54	0,00	0,00
Soma Líquida		1.112.514,77	1.112.514,77	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos *	404.995,25	430.978,61	0,00	25.983,36
242	Retenção de impostos sobre rendim	44.882,82	48.332,82	0,00	3.450,00
2421	Rir-trabalho dependente	43.040,00	46.315,00	0,00	3.275,00
2422	Rir-rendimentos profissionais	1.842,82	2.017,82	0,00	175,00
24221	Rir-rendimentos profissionais-Açore	1.842,82	2.017,82	0,00	175,00
243	IMPOSTO S/VALOR ACRESCENTADO - IV	6.301,24	2.330,72	3.970,52	0,00
2438	IVA - Reembolsos Pedidos	6.301,24	2.330,72	3.970,52	0,00
244	Outros impostos	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00
2446	Obrigação Contributiva 5% -CRC	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Soci	352.631,19	379.135,07	0,00	26.503,88
2451	Contribuições para a Segurança Soci	352.631,19	379.135,07	0,00	26.503,88
Soma Líquida		404.995,25	430.978,61	0,00	25.983,36
			Soma Saldos	3.970,52	29.953,88
27	Outras contas a receber e a pagar	1.931.289,11	2.065.410,14	0,00	134.121,03
271	Fornecedores de investimentos *	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
2711	Fornecedores de investimentos - con	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
27111	Fornec. de invest.- c/g	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
271111	Fornec. de invest.- c/g - mercado nac	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
272	Devedores e credores por acréscimo	354.688,11	528.286,66	0,00	173.598,55
2721	Devedores por acréscimos de rendim	52.777,53	20.453,83	32.323,70	0,00
27211	Devedores p/ acresc. rend. - mercad	52.777,53	20.453,83	32.323,70	0,00
272119	Outros devedores por acréscimos de	52.777,53	20.453,83	32.323,70	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	301.910,58	507.832,83	0,00	205.922,25
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado	301.910,58	507.832,83	0,00	205.922,25
272212	Remunerações a liquidar	266.806,31	462.421,03	0,00	195.614,72
2722122	Remunerações a liquidar-Pessoal	266.806,31	462.421,03	0,00	195.614,72
27221221	Remunerações a liquidar-Pessoal-Ge	266.806,31	462.421,03	0,00	195.614,72
272212211	Remunerações a liquidar-Pessoal-M	73.539,50	153.590,49	0,00	80.050,99
272212213	Remunerações a liquidar-Pessoal-Su	73.539,50	153.590,49	0,00	80.050,99
272212214	Remunerações a liquidar-Pessoal-Su	71.469,99	71.469,99	0,00	0,00
272212215	Remunerações a liquidar-Pessoal-En	48.257,32	83.770,06	0,00	35.512,74
2722122151	Remunerações a liquidar-PE-Encargo	16.222,24	33.978,61	0,00	17.756,37
2722122153	Remunerações a liquidar-PE-Encargo	16.222,23	33.978,60	0,00	17.756,37
2722122154	Remunerações a liquidar-PE-Encargo	15.812,85	15.812,85	0,00	0,00
272219	Outros credores por acréscimos de g	35.104,27	45.411,80	0,00	10.307,53
278	Outros devedores e credores	1.539.379,86	1.496.188,14	43.191,72	0,00
2781	Devedores diversos	1.516.667,35	1.471.312,39	45.354,96	0,00
27811	Devedores diversos - mercado nacio	33.729,12	33.729,12	0,00	0,00
2781106	Direcção Regional do Desenvolvimen	30.046,97	30.046,97	0,00	0,00
2781108	Direcção Regional da Solidariedade S	3.682,15	3.682,15	0,00	0,00

Garcia Coelho J. Pereira

Cláudia Piedra

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

					Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
27812	ISSA- Instituto da Segurança Social do	1.424.495,62	1.424.495,62	0,00	0,00	
27819	GOVERNOS DOS AÇORES- PROJECTOS E	58.442,61	13.087,65	45.354,96	0,00	
2781974	Programa G. Açores- ELP	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00	
2781990	Subsídios- G.A.- Resolução 126/2021	53.642,61	8.287,65	45.354,96	0,00	
2782	Credores diversos	14.468,00	16.256,00	0,00	1.788,00	
27821	Credores diversos - mercado naciona	14.468,00	16.256,00	0,00	1.788,00	
2782101	Credores por Penhoras	1.327,13	1.701,42	0,00	374,29	
2782102	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda.	13.140,87	14.554,58	0,00	1.413,71	
2784	Sindicatos	4.810,68	5.204,13	0,00	393,45	
278419	Sind. Administração Pública	4.810,68	5.204,13	0,00	393,45	
2789	Acertos e Regularizações a efectivar	3.433,83	3.415,62	18,21	0,00	
Soma Líquida		1.931.289,11	2.065.410,14	0,00	134.121,03	
			Soma Saldos	77.696,87	211.817,90	
28	Diferimentos *	77.643,88	103.989,47	0,00	26.345,59	
281	Gastos a reconhecer	14.932,84	11.232,25	3.700,59	0,00	
2811	Seguros Antecipados	12.167,17	8.974,17	3.193,00	0,00	
2819	Outros gastos a reconhecer	2.765,67	2.258,08	507,59	0,00	
282	Rendimentos a reconhecer	62.711,04	92.757,22	0,00	30.046,18	
2829	Outros rendimentos a reconhecer	62.711,04	92.757,22	0,00	30.046,18	
28291	Subsídios Exploração a reconhecer	62.601,04	92.647,22	0,00	30.046,18	
28299	Outros Rendimentos a reconhecer	110,00	110,00	0,00	0,00	
Soma Líquida		77.643,88	103.989,47	0,00	26.345,59	
			Soma Saldos	3.700,59	30.046,18	
31	Compras	98.814,83	98.814,83	0,00	0,00	
312	Matérias-primas, subsidiárias e de c	98.440,79	98.440,79	0,00	0,00	
3121	Compras-matérias primas	98.440,79	98.440,79	0,00	0,00	
31211	Compras-mat.prim.-mercado nacion	98.440,79	98.440,79	0,00	0,00	
317	Devoluções de compras	374,04	374,04	0,00	0,00	
3172	Devoluções-mat-primas,subs.,cons.	374,04	374,04	0,00	0,00	
31721	Devoluções-matérias primas	374,04	374,04	0,00	0,00	
317211	Devoluções-mat.primas-mercado na	374,04	374,04	0,00	0,00	
Soma Líquida		98.814,83	98.814,83	0,00	0,00	
41	Investimentos financeiros *	6.063,81	0,00	6.063,81	0,00	
415	Outros investimentos financeiros	6.063,81	0,00	6.063,81	0,00	
4152	Fundo Compensação do Trabalho (FC	6.063,81	0,00	6.063,81	0,00	
Soma Líquida		6.063,81	0,00	6.063,81	0,00	
			Soma Saldos	6.063,81	0,00	
43	Activos Fixos Tangíveis	4.904.240,50	2.394.099,80	2.510.140,70	0,00	
433	Outros Activos Fixos Tangíveis	4.904.240,50	2.394.099,80	2.510.140,70	0,00	
4331	Terrenos e Recursos Naturais	247.904,72	0,00	247.904,72	0,00	
4332	Edifícios e outras Construções	3.769.424,23	0,00	3.769.424,23	0,00	
4333	Equipamento Básico	444.388,78	0,00	444.388,78	0,00	
4334	Equipamento de Transporte	215.046,23	0,00	215.046,23	0,00	
4335	Equipamento Administrativo	141.310,21	0,00	141.310,21	0,00	
4337	Outros Activos fixos Tangíveis	86.155,91	249,99	85.905,92	0,00	
4338	Depreciações acumuladas-A.F.T.	10,42	2.393.849,81	0,00	2.393.839,39	
433812	Deprec.Ac.Edifícios e outras constru	0,00	1.594.980,30	0,00	1.594.980,30	
433813	Deprec.Ac.Equipamento básico	0,00	397.014,85	0,00	397.014,85	
433814	Deprec.Ac.Equipamento de transpor	0,00	211.943,12	0,00	211.943,12	
433815	Deprec.Ac.Equipamento administrat	0,00	138.827,69	0,00	138.827,69	
433817	Deprec.Ac.Outros activos fixos tangi	10,42	51.083,85	0,00	51.073,43	
Soma Líquida		4.904.240,50	2.394.099,80	2.510.140,70	0,00	
			Soma Saldos	4.903.980,09	2.393.839,39	
44	Activos Intangíveis	10.089,07	9.341,02	748,05	0,00	

Garcia Celso

DP

Cláudio Redade

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
442	Outros Activos Intangíveis	10.089,07	9.341,02	748,05	0,00
4423	Programas de computador	10.089,07	0,00	10.089,07	0,00
4428	Amortizações acumuladas-A.I.	0,00	9.341,02	0,00	9.341,02
44283	Amortiz.Acumuladas-Programas de C	0,00	9.341,02	0,00	9.341,02
Soma Líquida		10.089,07	9.341,02	748,05	0,00
			Soma Saldos	10.089,07	9.341,02
45	Investimentos em curso	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
455	Adiantamentos por conta de investim	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
4553	Ad.fornec. de invest. tangíveis	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
45531	Ad.fornec. de inv.tang.- c/g	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
455311	Ad.fornec. de inv.tang.- c/g - mercado	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
Soma Líquida		3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
51	Fundos	0,00	64.351,75	0,00	64.351,75
511	Fundo Patrimoniais -Iniciais	0,00	64.351,75	0,00	64.351,75
Soma Líquida		0,00	64.351,75	0,00	64.351,75
			Soma Saldos	0,00	64.351,75
55	Reservas	0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
552	Outras Reservas	0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
5521	Reservas Livres	0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
Soma Líquida		0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
			Soma Saldos	0,00	998.934,37
56	Resultados transitados	0,00	723.045,42	0,00	723.045,42
562	Resultados transitados- SNC-ESNL	0,00	723.045,42	0,00	723.045,42
Soma Líquida		0,00	723.045,42	0,00	723.045,42
			Soma Saldos	0,00	723.045,42
59	Outras Variações nos Fundos Patrim	97.193,32	2.221.457,73	0,00	2.124.264,41
593	O.V.F.P.-Subsídios	97.193,32	2.221.457,73	0,00	2.124.264,41
59302	Subsídios-Projeto Casa-Rua Frei Man	3.790,87	98.555,62	0,00	94.764,75
59303	Subsídios-Projeto Casa Canada dos A	47.413,39	1.280.163,18	0,00	1.232.749,79
59304	Subsídios-Projeto Av.Visconde da Pra	10.000,00	360.000,00	0,00	350.000,00
59306	Subsídios-Adaptação de Moradia a L	2.344,61	79.434,40	0,00	77.089,79
59307	Subsídios-obras de conservação do C	7.660,72	306.428,90	0,00	298.768,18
59310	Subsídios-Bombas de Calor	1.318,31	2.417,09	0,00	1.098,78
59313	Projecto Maquina Industrial Copo liq	534,30	1.400,65	0,00	866,35
59314	Subsídios-Ajudas Técnicas-Equipame	2.039,86	4.104,72	0,00	2.064,86
59315	Subsídios- Projeto Carrinha Transform	7.196,30	7.196,30	0,00	0,00
59316	Subsídios- Projeto Equipamento Isot	2.026,36	7.975,95	0,00	5.949,59
59317	Subsídios- Aquisição de um aspirado	177,19	648,15	0,00	470,96
59318	Subsídios- Aquisição de fogão indust	380,82	2.126,24	0,00	1.745,42
59319	Subsídios- Aquisição de um concentr	153,34	639,35	0,00	486,01
59320	Subsídios- Aquisição equipamento T	645,37	1.437,10	0,00	791,73
59321	Subsídios- Aquisição de Monitor de m	422,40	2.007,60	0,00	1.585,20
59322	Subsídios- Aquisição Viatura Opel Viv	4.434,45	6.282,12	0,00	1.847,67
59325	Subsídios- Sala Snoezellen	4.198,94	26.972,67	0,00	22.773,73
59330	Subsídios- Aquisição Eq.Ginásio Adap	1.259,96	5.988,32	0,00	4.728,36
59331	Subsídios- Aquisição Eq. CMPDL Maq	449,20	3.316,70	0,00	2.867,50
59332	Subsídios-Subsídios CMPDL- Pintura	205,20	10.191,60	0,00	9.986,40
59338	Subsídios -Donativo Pingo Doce - Aqu	163,06	978,32	0,00	815,26
59339	Subsídios -V.I nº092/2024 -Diversos	131,48	417,95	0,00	286,47
59340	Subsídios C.M.P.D.- Janelão/Cacifos/	247,19	12.774,80	0,00	12.527,61
Soma Líquida		97.193,32	2.221.457,73	0,00	2.124.264,41
			Soma Saldos	0,00	2.124.264,41
61	Custo das Mercadorias Vendidas e d	98.298,78	232,03	98.066,75	0,00

Garcia Coelho DP

Cláudia Pêda

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
612	C.M.V.M.C.-Matérias-Primas, Subsid.	98.298,78	232,03	98.066,75	0,00
6121	C.M.V.M.C.-Matérias-Primas	98.298,78	232,03	98.066,75	0,00
61211	C.M.V.M.C.-Matérias-Primas	98.298,78	232,03	98.066,75	0,00
Soma Líquida		98.298,78	232,03	98.066,75	0,00
			Soma Saldos	98.066,75	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	265.689,75	4.397,56	261.292,19	0,00
622	Serviços especializados	74.144,88	0,00	74.144,88	0,00
6221	Trabalhos especializados	12.912,91	0,00	12.912,91	0,00
62211	Trabalhos Contabilidade	10.440,00	0,00	10.440,00	0,00
62212	Trabalhos especializados-Informática	725,14	0,00	725,14	0,00
62213	Trabalhos especializados-Outros	1.747,77	0,00	1.747,77	0,00
6222	Publicidade e Propaganda	337,77	0,00	337,77	0,00
6223	Vigilância e segurança	3.756,39	0,00	3.756,39	0,00
6224	Honorários	29.038,81	0,00	29.038,81	0,00
6226	Conservação e reparação	28.007,73	0,00	28.007,73	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	7.028,95	0,00	7.028,95	0,00
62263	Conservação-equip. básico	5.779,93	0,00	5.779,93	0,00
62264	Conservação-equip. transporte	14.449,53	0,00	14.449,53	0,00
62265	Conservação - equip. administrativo	56,29	0,00	56,29	0,00
62267	Conservação - outros activos tangíveis	693,03	0,00	693,03	0,00
6227	Serviços bancários	91,27	0,00	91,27	0,00
622703	Serviços bancários-MG	72,00	0,00	72,00	0,00
622705	Serviços bancários-CEMAH	18,28	0,00	18,28	0,00
622707	Serviços bancários-CGD	0,99	0,00	0,99	0,00
623	Materiais	65.801,21	229,31	65.571,90	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	6.414,01	10,99	6.403,02	0,00
6233	Material de escritório	3.700,93	1,25	3.699,68	0,00
6234	Artigos para oferta	634,49	0,00	634,49	0,00
6236	Rouparia e Outros de Uso na Instituição	2.216,50	28,99	2.187,51	0,00
6238	Outros	52.835,28	188,08	52.647,20	0,00
62381	Embalagens Artigos Consumo	6.273,58	0,00	6.273,58	0,00
62382	Livros, Jornais e Revistas	1,00	0,00	1,00	0,00
62384	Artigos Ornamentação	244,24	0,00	244,24	0,00
62385	Material Didático	21,86	0,00	21,86	0,00
62387	Gastos com Festas de Associados	64,31	1,05	63,26	0,00
62388	Outros Gastos com Artigos para Uten	45.988,11	187,03	45.801,08	0,00
62389	Outros Artigos e Materiais	242,18	0,00	242,18	0,00
624	Energia e fluidos	56.553,97	0,00	56.553,97	0,00
6241	Electricidade	27.694,27	0,00	27.694,27	0,00
6242	Combustíveis	14.152,15	0,00	14.152,15	0,00
62421	Combustíveis - gasóleo	8.513,20	0,00	8.513,20	0,00
624213	Gasóleo - Aceite 0% Ded.	8.513,20	0,00	8.513,20	0,00
62422	Combustíveis - gasolina	128,33	0,00	128,33	0,00
624221	Gasolina não Dedutível	128,33	0,00	128,33	0,00
62423	Combustíveis - gás	5.510,62	0,00	5.510,62	0,00
624233	Gás - Aceite 0% Ded.	5.510,62	0,00	5.510,62	0,00
6243	Água	14.606,72	0,00	14.606,72	0,00
6248	Outros	100,83	0,00	100,83	0,00
62481	Oleos e lubrificantes	9,65	0,00	9,65	0,00
62483	Outros - Adblue	91,18	0,00	91,18	0,00
624833	Adblue - Aceite 0% Ded.	91,18	0,00	91,18	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	24.195,40	4.080,00	20.115,40	0,00
6252	TRANSPORTES	24.192,00	4.080,00	20.112,00	0,00
625202	Transportes Utentes	24.192,00	4.080,00	20.112,00	0,00
6258	Outros	3,40	0,00	3,40	0,00
62581	Parques de Estacionamento-Viatura	3,40	0,00	3,40	0,00

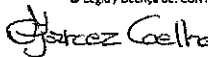
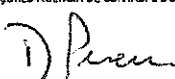
João Caelho
D. Pereira

Cláudia Proença

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

					Valores em EUR
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
626	Serviços diversos	44.994,29	88,25	44.906,04	0,00
6262	Comunicação	5.495,24	10,22	5.485,02	0,00
62621	Comunicação-Telefones	4.542,24	10,22	4.532,02	0,00
62622	Comunicação-Despesas Postais	54,18	0,00	54,18	0,00
62623	Comunicação-NET/Dados	898,82	0,00	898,82	0,00
6263	Seguros	6.469,57	0,00	6.469,57	0,00
62632	Seguros - ramo Multi-Riscos	2.218,56	0,00	2.218,56	0,00
62635	Seguros - ramo viaturas	2.391,91	0,00	2.391,91	0,00
62637	Seguros - Acid. Pessoais e Viagens	1.859,10	0,00	1.859,10	0,00
6265	Contencioso e notariado	65,52	0,00	65,52	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	17.817,93	0,00	17.817,93	0,00
62672	Limpeza Higiene e Conforto Edifício	17.817,93	0,00	17.817,93	0,00
6268	Outros serviços	15.146,03	78,03	15.068,00	0,00
62682	Tarifa de Resíduos Sólidos Urbanos	3.326,49	0,00	3.326,49	0,00
62683	Contribuição Audio-Visual	94,72	0,00	94,72	0,00
62684	Serviços CaboTv/Outros	690,48	78,03	612,45	0,00
62686	Serviços Apoio Médico a Utentes	6.455,00	0,00	6.455,00	0,00
62688	Outros Gastos Diversos com Utentes	4.549,34	0,00	4.549,34	0,00
62689	Gastos Diversos com Funerais	30,00	0,00	30,00	0,00
Soma Líquida		265.689,75	4.397,56	261.292,19	0,00
			Soma Saldos	261.292,19	0,00
63	Gastos com o pessoal	1.606.228,04	233.147,49	1.373.080,55	0,00
632	Remunerações do pessoal	1.312.063,60	213.500,01	1.098.563,59	0,00
6321	Remunerações Pessoal Geral	1.312.063,60	213.500,01	1.098.563,59	0,00
63211	Remunerações Pessoal - Venc.	970.262,93	202.444,50	767.818,43	0,00
63212	Remunerações Pessoal - Trab. Noct	67.773,22	0,00	67.773,22	0,00
63213	Remunerações Pessoal - S. Férias	82.544,85	634,35	81.910,50	0,00
63214	Remunerações Pessoal - S. Natal	71.960,19	10.421,16	61.539,03	0,00
63215	Remunerações Pessoal - S. Aliment	81.564,00	0,00	81.564,00	0,00
63216	Remunerações Pessoal - H. Extra	29.024,19	0,00	29.024,19	0,00
63217	Remunerações Pessoal - Prémios+Su	4.884,22	0,00	4.884,22	0,00
63218	Remunerações Pessoal - Gratificaçõ	4.050,00	0,00	4.050,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	269.973,37	19.142,59	250.830,78	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	269.973,37	19.142,59	250.830,78	0,00
63521	Enc. s/rem.-pessoal geral	269.973,37	19.142,59	250.830,78	0,00
635211	Encarg.Seg.Social Pessoal-Normais	269.973,37	19.142,59	250.830,78	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e d	23.822,98	504,89	23.318,09	0,00
6362	Seg.Ac.Trabalho - Pessoal	23.822,98	504,89	23.318,09	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	368,09	0,00	368,09	0,00
6382	Ocp- pessoal	368,09	0,00	368,09	0,00
Soma Líquida		1.606.228,04	233.147,49	1.373.080,55	0,00
			Soma Saldos	1.373.080,55	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortiza	118.217,09	0,00	118.217,09	0,00
642	Deprec-Activos fixos tangíveis	117.667,40	0,00	117.667,40	0,00
6421	Deprec-Activos fixos tangíveis-própr	117.667,40	0,00	117.667,40	0,00
64212	Deprec-edifícios outras construções	79.553,89	0,00	79.553,89	0,00
64213	Deprec-equipamento básico	13.290,24	0,00	13.290,24	0,00
64214	Deprec-equipamento de transporte	15.767,93	0,00	15.767,93	0,00
64215	Deprec-equipamento administrativo	2.294,84	0,00	2.294,84	0,00
64217	Deprec-outras imob. corpóreas	6.760,50	0,00	6.760,50	0,00
643	Amort-Activos intangíveis.	549,69	0,00	549,69	0,00
6431	Amort-Activos intangíveis - próprios	549,69	0,00	549,69	0,00
64313	Amort-Programas de computador	549,69	0,00	549,69	0,00
Soma Líquida		118.217,09	0,00	118.217,09	0,00
			Soma Saldos	118.217,09	0,00

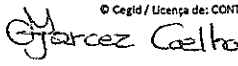





Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamentos: <TODOS>

					Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
68	Outros gastos e perdas	6.092,79	0,00	6.092,79	0,00	
681	Impostos	1.535,54	0,00	1.535,54	0,00	
6813	Taxas	355,54	0,00	355,54	0,00	
6817	Obrigação Contributiva 5% -CRC	1.180,00	0,00	1.180,00	0,00	
688	Outros *	4.557,25	0,00	4.557,25	0,00	
6881	Correcções relativas a períodos ante	3.841,78	0,00	3.841,78	0,00	
68811	Correcções Relat.Exercic.Anteriores	3.841,78	0,00	3.841,78	0,00	
6883	Quotizações	494,00	0,00	494,00	0,00	
68831	Quotizações empresariais-BF.	494,00	0,00	494,00	0,00	
688312	Quotizações outras	494,00	0,00	494,00	0,00	
6888	Outros não especificados	221,47	0,00	221,47	0,00	
68881	Multas e Penalidades	220,47	0,00	220,47	0,00	
688818	Outras Penalidades	220,47	0,00	220,47	0,00	
68888	Outros não especificados	1,00	0,00	1,00	0,00	
Soma Líquida		6.092,79	0,00	6.092,79	0,00	
			Soma Saldos	6.092,79	0,00	
72	Prestações de serviços *	0,00	231.198,11	0,00	231.198,11	
721	Quotas dos Utilizadores	0,00	228.948,33	0,00	228.948,33	
722	Quotizações e Jotas	0,00	2.249,78	0,00	2.249,78	
Soma Líquida		0,00	231.198,11	0,00	231.198,11	
			Soma Saldos	0,00	231.198,11	
75	Subsídios, Doações e Legados á Expl	0,00	1.531.155,38	0,00	1.531.155,38	
751	Subsídios do Estado e outros entes p	0,00	1.513.874,45	0,00	1.513.874,45	
75101	Subsídios ISSA	0,00	1.481.961,16	0,00	1.481.961,16	
7510101	Subsídios ISSA - Protocolos	0,00	1.478.696,96	0,00	1.478.696,96	
7510102	Subsídios ISSA - Acordos Eventuais	0,00	3.264,20	0,00	3.264,20	
75103	Subsídios- Governo dos Açores	0,00	31.913,29	0,00	31.913,29	
7510390	Subsídios- G.A.- Resolução 126/2021	0,00	31.913,29	0,00	31.913,29	
755	DONATIVOS	0,00	17.280,93	0,00	17.280,93	
7551	Donativos Particulares	0,00	16.155,99	0,00	16.155,99	
7552	Donativos Entidades	0,00	1.124,94	0,00	1.124,94	
Soma Líquida		0,00	1.531.155,38	0,00	1.531.155,38	
			Soma Saldos	0,00	1.531.155,38	
78	Outros rendimentos e ganhos	249,99	112.724,17	0,00	112.474,18	
781	Rendimentos suplementares	0,00	4.416,02	0,00	4.416,02	
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	4.416,02	0,00	4.416,02	
78161	Outros rendimentos suplementares	0,00	4.416,02	0,00	4.416,02	
781612	Reembolso Despesas	0,00	4.416,02	0,00	4.416,02	
782	Descontos de pronto pagamento obt	0,00	2.569,14	0,00	2.569,14	
787	Rendimentos e ganhos em investime	249,99	260,41	0,00	10,42	
7878	Outros rendimentos e ganhos	249,99	260,41	0,00	10,42	
788	Outros *	0,00	105.478,60	0,00	105.478,60	
7881	Correcções relativas a períodos ante	0,00	4.314,72	0,00	4.314,72	
7883	Imputação de subsídios para investi	0,00	97.193,32	0,00	97.193,32	
788302	Imputação de subsídios para investi	0,00	3.790,87	0,00	3.790,87	
788303	Imputação de subsídios para investi	0,00	47.413,39	0,00	47.413,39	
788304	Imputação de subsídios para investi	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
788306	Imputação de subsídios para investi	0,00	2.344,61	0,00	2.344,61	
788307	Imputação de subsídios para investi	0,00	7.660,72	0,00	7.660,72	
788310	Imputação de subsídios para investi	0,00	1.318,31	0,00	1.318,31	
788313	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	534,30	0,00	534,30	
788314	Imputação de subsídios para investi	0,00	2.039,86	0,00	2.039,86	
788315	Imputação de subsídios para investi	0,00	7.196,30	0,00	7.196,30	
788316	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	2.026,36	0,00	2.026,36	
788317	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	177,19	0,00	177,19	


Jorgez Coelho
D. Paulo
Cláudia Predade

Balancete Geral (Acumulado até Dezembro) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
788318	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	380,82	0,00	380,82
788319	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	153,34	0,00	153,34
788320	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	645,37	0,00	645,37
788321	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	422,40	0,00	422,40
788322	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	4.434,45	0,00	4.434,45
788325	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	4.198,94	0,00	4.198,94
788330	Imputação de subsídios p/ investime	0,00	1.259,96	0,00	1.259,96
788331	Imputação subsídios p/ invest.- Subs	0,00	449,20	0,00	449,20
788332	Imputação subsídios p/ invest.- Subs	0,00	205,20	0,00	205,20
788338	Imputação subsídios p/ invest.-Dona	0,00	163,06	0,00	163,06
788339	Imputação subsídios p/ invest.-V.I nº	0,00	131,48	0,00	131,48
788340	Subsídios C.M.P.D.- Janelão/Cacifos/	0,00	247,19	0,00	247,19
7885	Restituição de Impostos	0,00	3.970,52	0,00	3.970,52
78852	Restituição de Impostos-IVA	0,00	3.970,52	0,00	3.970,52
7888	Outros não especificados	0,00	0,04	0,00	0,04
Soma Líquida		249,99	112.724,17	0,00	112.474,18
			Soma Saldos	0,00	112.474,18
79	Juros, dividendos e outros rendimen	2.310,36	30.592,57	0,00	28.282,21
791	Juros obtidos	2.310,36	30.592,57	0,00	28.282,21
7911	De depósitos	2.310,36	30.592,57	0,00	28.282,21
791101	Juros Obtidos- Depósitos-Santander	1.593,18	9.926,72	0,00	8.333,54
791102	Juros Obtidos- Depósitos-8ESA	0,00	5.311,01	0,00	5.311,01
791103	Juros Obtidos- Depósitos-MG	0,00	2.488,69	0,00	2.488,69
791104	Juros Obtidos- Depósitos-BCP	0,00	2.190,34	0,00	2.190,34
791105	Juros Obtidos- Depósitos-CEMAH	0,00	1.467,82	0,00	1.467,82
791107	Juros Obtidos- Depósitos-CGD	0,00	2.475,00	0,00	2.475,00
791118	Juros Obtidos- Depósitos-BIC	717,18	6.732,99	0,00	6.015,81
Soma Líquida		2.310,36	30.592,57	0,00	28.282,21
			Soma Saldos	0,00	28.282,21
81	Resultado líquido do período	49.792,89	49.792,89	0,00	0,00
818	Resultado líquido	49.792,89	49.792,89	0,00	0,00
Soma Líquida		49.792,89	49.792,89	0,00	0,00
Soma Líquida		18.344.903,85	18.344.903,85	6.025.213,18	6.025.213,18
			Soma Saldos	8.516.261,57	8.516.261,57






Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	161.787,87	160.787,87	1.000,00	0,00
111	Caixa CAO-Centro Atividades Ocupac	250,00	0,00	250,00	0,00
112	Caixa Unidade Residencial	250,00	0,00	250,00	0,00
113	Caixa Vila Bem me Quer	250,00	0,00	250,00	0,00
114	Caixa Calço da Furna	250,00	0,00	250,00	0,00
115	Caixa - Recebimentos	148.258,56	148.258,56	0,00	0,00
119	Transferência de caixa	12.529,31	12.529,31	0,00	0,00
Soma Líquida		161.787,87	160.787,87	1.000,00	0,00
			Soma Saldos	1.000,00	0,00
12	Depósitos à ordem	3.893.134,21	3.830.234,51	62.899,70	0,00
1201	Santander Totta conta nº0008.0686	2.547.045,75	2.501.101,93	45.943,82	0,00
1202	Besa conta nº 100662140008	5.311,01	0,00	5.311,01	0,00
1203	MG	217.528,14	217.472,00	56,14	0,00
1207	CGD conta nº 0572055253530	668.266,34	660.000,99	8.265,35	0,00
1218	Banco BIC nº 86036240.10.001	451.982,97	451.659,59	323,38	0,00
1227	CGD Nº 0627.055941.630	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Soma Líquida		3.893.134,21	3.830.234,51	62.899,70	0,00
			Soma Saldos	62.899,70	0,00
13	Outros depósitos bancários	2.813.887,33	1.238.536,09	1.575.351,24	0,00
1301	Santander Totta	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00
130153	Santander-Conta nº0003.267293500	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00
1302	Besa	204.939,93	0,00	204.939,93	0,00
130209	Besa-Conta Nº 200014375500	104.939,93	0,00	104.939,93	0,00
130210	Besa-Conta Nº 200014439908	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
1303	MG	421.950,00	204.550,00	217.400,00	0,00
130306	MG Nº223-10.004439-3	421.950,00	204.550,00	217.400,00	0,00
1304	BCP	214.587,17	0,00	214.587,17	0,00
130404	BCP-Conta Nº3009482425	214.587,17	0,00	214.587,17	0,00
1305	CEMAH	101.467,82	43,68	101.424,14	0,00
130501	CEMAH - conta nº23035500055	101.467,82	43,68	101.424,14	0,00
1307	CGD	760.000,00	150.000,00	610.000,00	0,00
130704	CGD-Conta Nº0627055253120	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
130706	CGD-Conta Nº	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
130707	CGD-Conta Nº0627055253933	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
1318	Banco BIC	600.942,41	373.942,41	227.000,00	0,00
131801	Banco BIC nº 86036240.20.001	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
131802	Banco BIC nº 86036240.20.002	153.942,41	153.942,41	0,00	0,00
131803	Banco BIC nº 86036240.20.003	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
131804	Banco BIC nº 86036240.20.004	156.000,00	0,00	156.000,00	0,00
131805	Banco BIC nº 86036240.20.005	71.000,00	0,00	71.000,00	0,00
Soma Líquida		2.813.887,33	1.238.536,09	1.575.351,24	0,00
			Soma Saldos	1.575.351,24	0,00
21	Clientes *	297.718,17	285.457,86	12.260,31	0,00
211	Clientes c/c	288.346,75	273.586,44	14.760,31	0,00
2111	Clientes gerais	39.196,04	39.196,04	0,00	0,00
21113	Clientes Gerais-V.D.	39.196,04	39.196,04	0,00	0,00
211131	Clientes Gerais-V.D.-MN	39.196,04	39.196,04	0,00	0,00
2117	Clientes - Utentes	249.150,71	234.390,40	14.760,31	0,00
21171	Clientes - Utentes - MN	249.150,71	234.390,40	14.760,31	0,00
218	Adiantamentos de clientes e Utente	9.371,42	11.871,42	0,00	2.500,00
2181	Ad- clientes gerais	9.371,42	11.871,42	0,00	2.500,00
21811	Ad - Clientes - gr - mercado nacional	9.371,42	11.871,42	0,00	2.500,00
Soma Líquida		297.718,17	285.457,86	12.260,31	0,00
			Soma Saldos	14.760,31	2.500,00
22	Fornecedores *	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37

Miguel Coelho

Cláudia Pedrosa

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
221	Fornecedores c/c	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
2211	Fornecedores gerais	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
22111	Fornecedores Gerais- MN	384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
221111	Fornecedores Gerais- MN-A Crédito	379.235,86	404.293,23	0,00	25.057,37
221112	Fornecedores Gerais- MN-A Pronto	5.651,98	5.651,98	0,00	0,00
Soma Líquida		384.887,84	409.945,21	0,00	25.057,37
			Soma Saldos	0,00	25.057,37
23	Pessoal	1.112.514,77	1.112.514,77	0,00	0,00
231	Remunerações a pagar *	1.111.340,23	1.111.340,23	0,00	0,00
2312	Remunerações a pagar-Pessoal	1.111.340,23	1.111.340,23	0,00	0,00
23121	Remunerações a pagar-Pessoal	1.111.340,23	1.111.340,23	0,00	0,00
232	Adiantamentos	1.174,54	1.174,54	0,00	0,00
2322	Adiantamentos-Pessoal	1.174,54	1.174,54	0,00	0,00
Soma Líquida		1.112.514,77	1.112.514,77	0,00	0,00
24	Estado e outros entes públicos *	404.995,25	430.978,61	0,00	25.983,36
242	Retenção de impostos sobre rendim	44.882,82	48.332,82	0,00	3.450,00
2421	Rir-trabalho dependente	43.040,00	46.315,00	0,00	3.275,00
2422	Rir-rendimentos profissionais	1.842,82	2.017,82	0,00	175,00
24221	Rir-rendimentos profissionais-Açore	1.842,82	2.017,82	0,00	175,00
243	IMPOSTO S/VALOR ACRESCENTADO - IV	6.301,24	2.330,72	3.970,52	0,00
2438	IVA - Reembolsos Pedidos	6.301,24	2.330,72	3.970,52	0,00
244	Outros impostos	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00
2446	Obrigação Contributiva 5% -CRC	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00
245	Contribuições para a Segurança Soci	352.631,19	379.135,07	0,00	26.503,88
2451	Contribuições para a Segurança Soci	352.631,19	379.135,07	0,00	26.503,88
Soma Líquida		404.995,25	430.978,61	0,00	25.983,36
			Soma Saldos	3.970,52	29.953,88
27	Outras contas a receber e a pagar	1.931.289,11	2.065.410,14	0,00	134.121,03
271	Fornecedores de investimentos *	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
2711	Fornecedores de investimentos - con	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
27111	Fornec. de invest.- c/g	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
271111	Fornec. de invest.- c/g - mercado nac	37.221,14	40.935,34	0,00	3.714,20
272	Devedores e credores por acréscimo	354.688,11	528.286,66	0,00	173.598,55
2721	Devedores por acréscimos de rendim	52.777,53	20.453,83	32.323,70	0,00
27211	Devedores p/ acresc. rend. - mercad	52.777,53	20.453,83	32.323,70	0,00
272119	Outros devedores por acréscimos de	52.777,53	20.453,83	32.323,70	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	301.910,58	507.832,83	0,00	205.922,25
27221	Credores p/ acresc. gastos - mercado	301.910,58	507.832,83	0,00	205.922,25
272212	Remunerações a liquidar	266.806,31	462.421,03	0,00	195.614,72
2722122	Remunerações a liquidar-Pessoal	266.806,31	462.421,03	0,00	195.614,72
27221221	Remunerações a liquidar-Pessoal-Ge	266.806,31	462.421,03	0,00	195.614,72
272212211	Remunerações a liquidar-Pessoal-M	73.539,50	153.590,49	0,00	80.050,99
272212213	Remunerações a liquidar-Pessoal-Su	73.539,50	153.590,49	0,00	80.050,99
272212214	Remunerações a liquidar-Pessoal-Su	71.469,99	71.469,99	0,00	0,00
272212215	Remunerações a liquidar-Pessoal-En	48.257,32	83.770,06	0,00	35.512,74
2722122151	Remunerações a liquidar-PE-Encargo	16.222,24	33.978,61	0,00	17.756,37
2722122153	Remunerações a liquidar-PE-Encargo	16.222,23	33.978,60	0,00	17.756,37
2722122154	Remunerações a liquidar-PE-Encargo	15.812,85	15.812,85	0,00	0,00
272219	Outros credores por acréscimos de g	35.104,27	45.411,80	0,00	10.307,53
278	Outros devedores e credores	1.539.379,86	1.496.188,14	43.191,72	0,00
2781	Devedores diversos	1.516.667,35	1.471.312,39	45.354,96	0,00
27811	Devedores diversos - mercado nacio	33.729,12	33.729,12	0,00	0,00
2781106	Direcção Regional do Desenvolvimen	30.046,97	30.046,97	0,00	0,00
2781108	Direcção Regional da Solidariedade S	3.682,15	3.682,15	0,00	0,00

Gonçalo Coelho T. Pina

Cláudia Piedra

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27812	ISSA- Instituto da Segurança Social do	1.424.495,62	1.424.495,62	0,00	0,00
27819	GOVERNOS DOS AÇORES- PROJECTOS E	58.442,61	13.087,65	45.354,96	0,00
2781974	Programa G. Açores-ELP	4.800,00	4.800,00	0,00	0,00
2781990	Subsídios- G.A.- Resolução 126/2021	53.642,61	8.287,65	45.354,96	0,00
2782	Credores diversos	14.468,00	16.256,00	0,00	1.788,00
27821	Credores diversos - mercado nacional	14.468,00	16.256,00	0,00	1.788,00
2782101	Credores por Penhoras	1.327,13	1.701,42	0,00	374,29
2782102	Dinarte Dâmaso & Filhos, Lda.	13.140,87	14.554,58	0,00	1.413,71
2784	Sindicatos	4.810,68	5.204,13	0,00	393,45
278419	Sind. Administração Pública	4.810,68	5.204,13	0,00	393,45
2789	Acertos e Regularizações a efectivar	3.433,83	3.415,62	18,21	0,00
Soma Líquida		1.931.289,11	2.065.410,14	0,00	134.121,03
			Soma Saldos	77.696,87	211.817,90
28	Diferimentos *	77.643,88	103.989,47	0,00	26.345,59
281	Gastos a reconhecer	14.932,84	11.232,25	3.700,59	0,00
2811	Seguros Antecipados	12.167,17	8.974,17	3.193,00	0,00
2819	Outros gastos a reconhecer	2.765,67	2.258,08	507,59	0,00
282	Rendimentos a reconhecer	62.711,04	92.757,22	0,00	30.046,18
2829	Outros rendimentos a reconhecer	62.711,04	92.757,22	0,00	30.046,18
28291	Subsídios Exploração a reconhecer	62.601,04	92.647,22	0,00	30.046,18
28299	Outros Rendimentos a reconhecer	110,00	110,00	0,00	0,00
Soma Líquida		77.643,88	103.989,47	0,00	26.345,59
			Soma Saldos	3.700,59	30.046,18
31	Compras	98.814,83	98.814,83	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de c	98.440,79	98.440,79	0,00	0,00
3121	Compras-matérias primas	98.440,79	98.440,79	0,00	0,00
31211	Compras-mat.prim.-mercado nacion	98.440,79	98.440,79	0,00	0,00
317	Devoluções de compras	374,04	374,04	0,00	0,00
3172	Devoluções-mat-primas,subs.,cons.	374,04	374,04	0,00	0,00
31721	Devoluções-matérias primas	374,04	374,04	0,00	0,00
317211	Devoluções-mat.primas-mercado na	374,04	374,04	0,00	0,00
Soma Líquida		98.814,83	98.814,83	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros *	6.063,81	0,00	6.063,81	0,00
415	Outros Investimentos financeiros	6.063,81	0,00	6.063,81	0,00
4152	Fundo Compensação do Trabalho (FC	6.063,81	0,00	6.063,81	0,00
Soma Líquida		6.063,81	0,00	6.063,81	0,00
			Soma Saldos	6.063,81	0,00
43	Activos Fixos Tangíveis	4.904.240,50	2.394.099,80	2.510.140,70	0,00
433	Outros Activos Fixos Tangíveis	4.904.240,50	2.394.099,80	2.510.140,70	0,00
4331	Terrenos e Recursos Naturais	247.904,72	0,00	247.904,72	0,00
4332	Edifícios e outras Construções	3.769.424,23	0,00	3.769.424,23	0,00
4333	Equipamento Básico	444.388,78	0,00	444.388,78	0,00
4334	Equipamento de Transporte	215.046,23	0,00	215.046,23	0,00
4335	Equipamento Administrativo	141.310,21	0,00	141.310,21	0,00
4337	Outros Activos fixos Tangíveis	86.155,91	249,99	85.905,92	0,00
4338	Depreciações acumuladas-A.F.T.	10,42	2.393.849,81	0,00	2.393.839,39
433812	Deprec.Ac.Edifícios e outras constru	0,00	1.594.980,30	0,00	1.594.980,30
433813	Deprec.Ac.Equipamento básico	0,00	397.014,85	0,00	397.014,85
433814	Deprec.Ac.Equipamento de transpor	0,00	211.943,12	0,00	211.943,12
433815	Deprec.Ac.Equipamento administrat	0,00	138.827,69	0,00	138.827,69
433817	Deprec.Ac.Outros activos fixos tangí	10,42	51.083,85	0,00	51.073,43
Soma Líquida		4.904.240,50	2.394.099,80	2.510.140,70	0,00
			Soma Saldos	4.903.980,09	2.393.839,39
44	Activos Intangíveis	10.089,07	9.341,02	748,05	0,00

Jorge Celho

D. F. F.

Cláudia Pedraç

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
442	Outros Activos Intangíveis	10.089,07	9.341,02	748,05	0,00
4423	Programas de computador	10.089,07	0,00	10.089,07	0,00
4428	Amortizações acumuladas-A.I.	0,00	9.341,02	0,00	9.341,02
44283	Amortiz.Acumuladas-Programas de C	0,00	9.341,02	0,00	9.341,02
Soma Líquida		10.089,07	9.341,02	748,05	0,00
			Soma Saldos	10.089,07	9.341,02
45	Investimentos em curso	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
455	Adiantamentos por conta de Investim	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
4553	Ad.fornec. de invest. tangíveis	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
45531	Ad.fornec. de inv.tang.- c/g	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
455311	Ad.fornec. de inv.tang.- c/g - mercado	3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
Soma Líquida		3.764,20	3.764,20	0,00	0,00
51	Fundos	0,00	64.351,75	0,00	64.351,75
511	Fundo Patrimoniais -Iniciais	0,00	64.351,75	0,00	64.351,75
Soma Líquida		0,00	64.351,75	0,00	64.351,75
			Soma Saldos	0,00	64.351,75
55	Reservas	0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
552	Outras Reservas	0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
5521	Reservas Livres	0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
Soma Líquida		0,00	998.934,37	0,00	998.934,37
			Soma Saldos	0,00	998.934,37
56	Resultados transitados	0,00	723.045,42	0,00	723.045,42
562	Resultados transitados- SNC-ESNL	0,00	723.045,42	0,00	723.045,42
Soma Líquida		0,00	723.045,42	0,00	723.045,42
			Soma Saldos	0,00	723.045,42
59	Outras Variações nos Fundos Patrim	97.193,32	2.221.457,73	0,00	2.124.264,41
593	O.V.F.P.-Subsídios	97.193,32	2.221.457,73	0,00	2.124.264,41
59302	Subsídios-Projeto Casa-Rua Frei Man	3.790,87	98.555,62	0,00	94.764,75
59303	Subsídios-Projeto Casa Canada dos A	47.413,39	1.280.163,18	0,00	1.232.749,79
59304	Subsídios-Projeto Av.Visconde da Pra	10.000,00	360.000,00	0,00	350.000,00
59306	Subsídios-Adaptação de Moradia a L	2.344,61	79.434,40	0,00	77.089,79
59307	Subsídios-obras de conservação do C	7.660,72	306.428,90	0,00	298.768,18
59310	Subsídios-Bombas de Calor	1.318,31	2.417,09	0,00	1.098,78
59313	Projecto Maquina Industrial Copo liq	534,30	1.400,65	0,00	866,35
59314	Subsídios-Ajudas Técnicas-Equipame	2.039,86	4.104,72	0,00	2.064,86
59315	Subsídios- Projeto Carrinha Transform	7.196,30	7.196,30	0,00	0,00
59316	Subsídios- Projeto Equipamento Isot	2.026,36	7.975,95	0,00	5.949,59
59317	Subsídios- Aquisição de um aspirado	177,19	648,15	0,00	470,96
59318	Subsídios- Aquisição de fogão indust	380,82	2.126,24	0,00	1.745,42
59319	Subsídios- Aquisição de um concentr	153,34	639,35	0,00	486,01
59320	Subsídios- Aquisição equipamento T	645,37	1.437,10	0,00	791,73
59321	Subsídios- Aquisição de Monitor de m	422,40	2.007,60	0,00	1.585,20
59322	Subsídios- Aquisição Viatura Opel Viv	4.434,45	6.282,12	0,00	1.847,67
59325	Subsídios- Sala Snoezellen	4.198,94	26.972,67	0,00	22.773,73
59330	Subsídios- Aquisição Eq.Ginásio Adap	1.259,96	5.988,32	0,00	4.728,36
59331	Subsídios- Aquisição Eq. CMPDL Maq	449,20	3.316,70	0,00	2.867,50
59332	Subsídios -Subsídios CMPDL- Pintura	205,20	10.191,60	0,00	9.986,40
59338	Subsídios -Donativo Pingo Doce - Aqu	163,06	978,32	0,00	815,26
59339	Subsídios -V.I nº092/2024 -Diversos	131,48	417,95	0,00	286,47
59340	Subsídios C.M.P.D.- Janelão/Cacifos/	247,19	12.774,80	0,00	12.527,61
Soma Líquida		97.193,32	2.221.457,73	0,00	2.124.264,41
			Soma Saldos	0,00	2.124.264,41
61	Custo das Mercadorias Vendidas e d	98.298,78	98.298,78	0,00	0,00

Garcia Celso T. P. P.

Cláudia Redondo

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
612	C.M.V.M.C.-Matérias-Primas, Subsid.	98.298,78	98.298,78	0,00	0,00
6121	C.M.V.M.C.-Matérias Primas	98.298,78	98.298,78	0,00	0,00
61211	C.M.V.M.C.-Matérias Primas	98.298,78	98.298,78	0,00	0,00
	Soma Líquida	98.298,78	98.298,78	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	265.689,75	265.689,75	0,00	0,00
622	Serviços especializados	74.144,88	74.144,88	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	12.912,91	12.912,91	0,00	0,00
62211	Trabalhos Contabilidade	10.440,00	10.440,00	0,00	0,00
62212	Trabalhos especializados-Informática	725,14	725,14	0,00	0,00
62213	Trabalhos especializados-Outros	1.747,77	1.747,77	0,00	0,00
6222	Publicidade e Propaganda	337,77	337,77	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	3.756,39	3.756,39	0,00	0,00
6224	Honorários	29.038,81	29.038,81	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	28.007,73	28.007,73	0,00	0,00
62262	Conservação-edifícios e out. const.	7.028,95	7.028,95	0,00	0,00
62263	Conservação-equip. básico	5.779,93	5.779,93	0,00	0,00
62264	Conservação-equip. transporte	14.449,53	14.449,53	0,00	0,00
62265	Conservação - equip. administrativo	56,29	56,29	0,00	0,00
62267	Conservação - outros activos tangíveis	693,03	693,03	0,00	0,00
6227	Serviços bancários	91,27	91,27	0,00	0,00
622703	Serviços bancários-MG	72,00	72,00	0,00	0,00
622705	Serviços bancários-CEMAH	18,28	18,28	0,00	0,00
622707	Serviços bancários-CED	0,99	0,99	0,00	0,00
623	Materiais	65.801,21	65.801,21	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste	6.414,01	6.414,01	0,00	0,00
6233	Material de escritório	3.700,93	3.700,93	0,00	0,00
6234	Artigos para oferta	634,49	634,49	0,00	0,00
6236	Rouparia e Outros de Uso na Institui	2.216,50	2.216,50	0,00	0,00
6238	Outros	52.835,28	52.835,28	0,00	0,00
62381	Embalagens Artigos Consumo	6.273,58	6.273,58	0,00	0,00
62382	Livros, Jornais e Revistas	1,00	1,00	0,00	0,00
62384	Artigos Ornamentação	244,24	244,24	0,00	0,00
62385	Material Didático	21,86	21,86	0,00	0,00
62387	Gastos com Festas de Associados	64,31	64,31	0,00	0,00
62388	Outros Gastos com Artigos para Uten	45.988,11	45.988,11	0,00	0,00
62389	Outros Artigos e Materiais	242,18	242,18	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	56.553,97	56.553,97	0,00	0,00
6241	Electricidade	27.694,27	27.694,27	0,00	0,00
6242	Combustíveis	14.152,15	14.152,15	0,00	0,00
62421	Combustíveis - gasóleo	8.513,20	8.513,20	0,00	0,00
624213	Gasóleo - Aceite 0% Ded.	8.513,20	8.513,20	0,00	0,00
62422	Combustíveis - gasolina	128,33	128,33	0,00	0,00
624221	Gasolina não Dedutível	128,33	128,33	0,00	0,00
62423	Combustíveis - gás	5.510,62	5.510,62	0,00	0,00
624233	Gás - Aceite 0% Ded.	5.510,62	5.510,62	0,00	0,00
6243	Água	14.606,72	14.606,72	0,00	0,00
6248	Outros	100,83	100,83	0,00	0,00
62481	Oleos e lubrificantes	9,65	9,65	0,00	0,00
62483	Outros - Adblue	91,18	91,18	0,00	0,00
624833	Adblue - Aceite 0% Ded.	91,18	91,18	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	24.195,40	24.195,40	0,00	0,00
6252	TRANSPORTES	24.192,00	24.192,00	0,00	0,00
625202	Transportes Utentes	24.192,00	24.192,00	0,00	0,00
6258	Outros	3,40	3,40	0,00	0,00
62581	Parques de Estacionamento-Viatura	3,40	3,40	0,00	0,00

Jorge Coelho

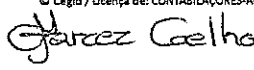
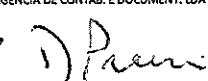
M. Pereira

Cláudia Piedade

Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

					Valores em EUR	
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	
626	Serviços diversos	44.994,29	44.994,29	0,00	0,00	
6262	Comunicação	5.495,24	5.495,24	0,00	0,00	
62621	Comunicação-Telefones	4.542,24	4.542,24	0,00	0,00	
62622	Comunicação-Despesas Postais	54,18	54,18	0,00	0,00	
62623	Comunicação-NET/Dados	898,82	898,82	0,00	0,00	
6263	Seguros	6.469,57	6.469,57	0,00	0,00	
62632	Seguros - ramo Multi-Riscos	2.218,56	2.218,56	0,00	0,00	
62635	Seguros - ramo viaturas	2.391,91	2.391,91	0,00	0,00	
62637	Seguros - Acad. Pessoais e Viagens	1.859,10	1.859,10	0,00	0,00	
6265	Contencioso e notariado	65,52	65,52	0,00	0,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	17.817,93	17.817,93	0,00	0,00	
62672	Limpeza Higiene e Conforto Edifício	17.817,93	17.817,93	0,00	0,00	
6268	Outros serviços	15.146,03	15.146,03	0,00	0,00	
62682	Tarifa de Resíduos Sólidos Urbanos	3.326,49	3.326,49	0,00	0,00	
62683	Contribuição Audio-Visual	94,72	94,72	0,00	0,00	
62684	Serviços CaboTv/Outros	690,48	690,48	0,00	0,00	
62686	Serviços Apoio Medico a Utentes	6.455,00	6.455,00	0,00	0,00	
62688	Outros Gastos Diversos com Utentes	4.549,34	4.549,34	0,00	0,00	
62689	Gastos Diversos com Funerais	30,00	30,00	0,00	0,00	
Soma Líquida		265.689,75	265.689,75	0,00	0,00	
63	Gastos com o pessoal	1.606.228,04	1.606.228,04	0,00	0,00	
632	Remunerações do pessoal	1.312.063,60	1.312.063,60	0,00	0,00	
6321	Remunerações Pessoal Geral	1.312.063,60	1.312.063,60	0,00	0,00	
63211	Remunerações Pessoal - Venc.	970.262,93	970.262,93	0,00	0,00	
63212	Remunerações Pessoal - Trab. Noct	67.773,22	67.773,22	0,00	0,00	
63213	Remunerações Pessoal - S. Férias	82.544,85	82.544,85	0,00	0,00	
63214	Remunerações Pessoal - S. Natal	71.960,19	71.960,19	0,00	0,00	
63215	Remunerações Pessoal - S. Aliment	81.564,00	81.564,00	0,00	0,00	
63216	Remunerações Pessoal - H. Extra	29.024,19	29.024,19	0,00	0,00	
63217	Remunerações Pessoal - Prémios+Su	4.884,22	4.884,22	0,00	0,00	
63218	Remunerações Pessoal - Gratificaçõ	4.050,00	4.050,00	0,00	0,00	
635	Encargos sobre remunerações	269.973,37	269.973,37	0,00	0,00	
6352	Enc. s/rem.-pessoal	269.973,37	269.973,37	0,00	0,00	
63521	Enc. s/rem.-pessoal geral	269.973,37	269.973,37	0,00	0,00	
635211	Encarg.Seg.Social Pessoal-Normais	269.973,37	269.973,37	0,00	0,00	
636	Seguros de acidentes no trabalho e d	23.822,98	23.822,98	0,00	0,00	
6362	Seg.Ac.Trabalho - Pessoal	23.822,98	23.822,98	0,00	0,00	
638	Outros gastos com o pessoal	368,09	368,09	0,00	0,00	
6382	Ocp- pessoal	368,09	368,09	0,00	0,00	
Soma Líquida		1.606.228,04	1.606.228,04	0,00	0,00	
64	Gastos de depreciação e de amortiza	118.217,09	118.217,09	0,00	0,00	
642	Deprec-Activos fixos tangíveis	117.667,40	117.667,40	0,00	0,00	
6421	Deprec-Activos fixos tangíveis-própr	117.667,40	117.667,40	0,00	0,00	
64212	Deprec-edifícios outras construções	79.553,89	79.553,89	0,00	0,00	
64213	Deprec-equipamento básico	13.290,24	13.290,24	0,00	0,00	
64214	Deprec-equipamento de transporte	15.767,93	15.767,93	0,00	0,00	
64215	Deprec-equipamento administrativo	2.294,84	2.294,84	0,00	0,00	
64217	Deprec-outras Imob. corpóreas	6.760,50	6.760,50	0,00	0,00	
643	Amort.-Activos intangíveis.	549,69	549,69	0,00	0,00	
6431	Amort.-Activos intangíveis - próprios	549,69	549,69	0,00	0,00	
64313	Amort.-Programas de computador	549,69	549,69	0,00	0,00	
Soma Líquida		118.217,09	118.217,09	0,00	0,00	



Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

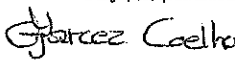
Lançamento: <TODCS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
68	Outros gastos e perdas	6.092,79	6.092,79	0,00	0,00
681	Impostos	1.535,54	1.535,54	0,00	0,00
6813	Taxas	355,54	355,54	0,00	0,00
6817	Obrigação Contributiva 5% -CRC	1.180,00	1.180,00	0,00	0,00
688	Outros *	4.557,25	4.557,25	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos ante	3.841,78	3.841,78	0,00	0,00
68811	Correcções Relat.Exercício Anteriores	3.841,78	3.841,78	0,00	0,00
6883	Quotizações	494,00	494,00	0,00	0,00
68831	Quotizações empresariais-BF.	494,00	494,00	0,00	0,00
688312	Quotizações outras	494,00	494,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	221,47	221,47	0,00	0,00
68881	Multas e Penalidades	220,47	220,47	0,00	0,00
688818	Outras Penalidades	220,47	220,47	0,00	0,00
68888	Outros não especificados	1,00	1,00	0,00	0,00
Soma Líquida		6.092,79	6.092,79	0,00	0,00
72	Prestações de serviços *	231.198,11	231.198,11	0,00	0,00
721	Quotas dos Utilizadores	228.948,33	228.948,33	0,00	0,00
722	Quotizações e Joias	2.249,78	2.249,78	0,00	0,00
Soma Líquida		231.198,11	231.198,11	0,00	0,00
75	Subsídios, Doações e Legados à Expl	1.531.155,38	1.531.155,38	0,00	0,00
751	Subsídios do Estado e outros entes p	1.513.874,45	1.513.874,45	0,00	0,00
75101	Subsídios ISSA	1.481.961,16	1.481.961,16	0,00	0,00
7510101	Subsídios ISSA - Protocolos	1.478.696,96	1.478.696,96	0,00	0,00
7510102	Subsídios ISSA - Acordos Eventuais	3.264,20	3.264,20	0,00	0,00
75103	Subsídios- Governo dos Açores	31.913,29	31.913,29	0,00	0,00
7510390	Subsídios- G.A.- Resolução 126/2021	31.913,29	31.913,29	0,00	0,00
755	DONATIVOS	17.280,93	17.280,93	0,00	0,00
7551	Donativos Particulares	16.155,99	16.155,99	0,00	0,00
7552	Donativos Entidades	1.124,94	1.124,94	0,00	0,00
Soma Líquida		1.531.155,38	1.531.155,38	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	112.724,17	112.724,17	0,00	0,00
781	Rendimentos suplementares	4.416,02	4.416,02	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	4.416,02	4.416,02	0,00	0,00
78161	Outros rendimentos suplementares	4.416,02	4.416,02	0,00	0,00
781612	Reembolso Despesas	4.416,02	4.416,02	0,00	0,00
782	Descontos de pronto pagamento obt	2.569,14	2.569,14	0,00	0,00
787	Rendimentos e ganhos em investime	260,41	260,41	0,00	0,00
7878	Outros rendimentos e ganhos	260,41	260,41	0,00	0,00
788	Outros *	105.478,60	105.478,60	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos ante	4.314,72	4.314,72	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investi	97.193,32	97.193,32	0,00	0,00
788302	Imputação de subsídios para investi	3.790,87	3.790,87	0,00	0,00
788303	Imputação de subsídios para investi	47.413,39	47.413,39	0,00	0,00
788304	Imputação de subsídios para investi	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
788306	Imputação de subsídios para investi	2.344,61	2.344,61	0,00	0,00
788307	Imputação de subsídios para investi	7.660,72	7.660,72	0,00	0,00
788310	Imputação de subsídios para investi	1.318,31	1.318,31	0,00	0,00
788313	Imputação de subsídios p/ Investime	534,30	534,30	0,00	0,00
788314	Imputação de subsídios para investi	2.039,86	2.039,86	0,00	0,00
788315	Imputação de subsídios para investi	7.196,30	7.196,30	0,00	0,00
788316	Imputação de subsídios p/ Investime	2.026,36	2.026,36	0,00	0,00
788317	Imputação de subsídios p/ investime	177,19	177,19	0,00	0,00

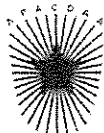
Balancete Geral (Acumulado até Fim) - 2024

Lançamento: <TODOS>

Valores em EUR					
Conta	Descrição	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
788318	Imputação de subsídios p/ investime	380,82	380,82	0,00	0,00
788319	Imputação de subsídios p/ investime	153,34	153,34	0,00	0,00
788320	Imputação de subsídios p/ investime	645,37	645,37	0,00	0,00
788321	Imputação de subsídios p/ investime	422,40	422,40	0,00	0,00
788322	Imputação de subsídios p/ investime	4.434,45	4.434,45	0,00	0,00
788325	Imputação de subsídios p/ investime	4.198,94	4.198,94	0,00	0,00
788330	Imputação de subsídios p/ investime	1.259,96	1.259,96	0,00	0,00
788331	Imputação subsídios p/ invest.- Subs	449,20	449,20	0,00	0,00
788332	Imputação subsídios p/ invest.- Subs	205,20	205,20	0,00	0,00
788338	Imputação subsídios p/ invest.-Dona	163,06	163,06	0,00	0,00
788339	Imputação subsídios p/ invest.-V.I nº	131,48	131,48	0,00	0,00
788340	Subsídios C.M.P.D.- Janelão/Cacifos/	247,19	247,19	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	3.970,52	3.970,52	0,00	0,00
78852	Restituição de impostos-IVA	3.970,52	3.970,52	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	0,04	0,04	0,00	0,00
Soma Líquida		112.724,17	112.724,17	0,00	0,00
79	Juros, dividendos e outros rendimen	30.592,57	30.592,57	0,00	0,00
791	Juros obtidos	30.592,57	30.592,57	0,00	0,00
7911	De depósitos	30.592,57	30.592,57	0,00	0,00
791101	Juros Obtidos- Depósitos-Santander	9.926,72	9.926,72	0,00	0,00
791102	Juros Obtidos- Depósitos-BESA	5.311,01	5.311,01	0,00	0,00
791103	Juros Obtidos- Depósitos-MG	2.488,69	2.488,69	0,00	0,00
791104	Juros Obtidos- Depósitos-BCP	2.190,34	2.190,34	0,00	0,00
791105	Juros Obtidos- Depósitos-CEMAH	1.467,82	1.467,82	0,00	0,00
791107	Juros Obtidos- Depósitos-CGD	2.475,00	2.475,00	0,00	0,00
791118	Juros Obtidos- Depósitos-BIC	6.732,99	6.732,99	0,00	0,00
Soma Líquida		30.592,57	30.592,57	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	1.952.902,77	1.999.263,28	0,00	46.360,51
811	Resultado antes de impostos *	1.903.109,88	1.903.109,88	0,00	0,00
818	Resultado líquido	49.792,89	96.153,40	0,00	46.360,51
Soma Líquida		1.952.902,77	1.999.263,28	0,00	46.360,51
				Soma Saldos	46.360,51
Soma Líquida		22.151.123,61	22.151.123,61	4.168.463,81	4.168.463,81
				Soma Saldos	6.659.512,20





Ata número noventa

Nos termos estatutários, reuniram-se em Assembleia Geral os sócios da Associação de Pais e Amigos das Crianças Deficientes do Arquipélago dos Açores, no dia vinte e oito do mês de março de dois mil e vinte e cinco, pelas dezoito horas e trinta minutos, trinta minutos mais tarde do que o inicialmente previsto e conforme convocatória publicada no jornal *Açoriano Oriental* de catorze de março de dois mil e vinte e cinco, com a seguinte ordem de trabalhos: Ponto um – Análise e aprovação do relatório e contas do ano 2024; Ponto dois – Outros assuntos de interesse para a Associação. -----

-----Dando início ao tratamento do primeiro ponto, o presidente do Conselho Fiscal, senhor Mário Félix, apresentou o parecer deste órgão, referindo que a situação económica e financeira é positiva, o que evidencia, de forma clara, o desempenho da Direção, pelo que permite à Associação continuar a atividade no ano de dois mil e vinte e cinco sem problemas financeiros. Também, propôs um voto de louvor tanto à Direção como aos demais funcionários pelo trabalho e pela dedicação no cumprimento do Plano de Atividades. Neste sentido, o senhor Emanuel Cordeiro, em conjunto com a senhora Cláudia Vieira e em representação da Contabilizador, informou que o resultado antes das depreciações e gastos de financiamento foi de cento e trinta e três mil, setecentos e vinte e seis euros e vinte e cinco cêntimos (133.726,25€), havendo um resultado líquido do período positivo de quarenta e seis mil, trezentos e sessenta euros e cinquenta e um cêntimos (46.360,51€), pelo que ambos transmitem a verdadeira posição patrimonial desta Associação em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e quatro, apurado pela contabilidade. -----

Posto isto, o senhor Mário Félix deu a conhecer que, após análise do Mapa do IRC – modelo 32 de Depreciações e Amortizações, constatou-se que existem bens do ano de mil novecentos e noventa e oito e posteriores já totalmente depreciados que, nos termos do parágrafo sessenta e seis da Norma Contabilística de Relato Financeiro 7 – Ativos Fixos Tangíveis, se recomenda que seja contabilizado o abate relativamente aos bens de que não se esperem benefícios económicos do seu uso ou alienação. Deste modo, o Conselho Fiscal aconselha a que o mesmo procedimento seja realizado futuramente, antes do encerramento das contas, por forma a cumprir o estipulado na referida Norma, o que recebeu a anuência da presidente da Direção, Maria José Garcez Coelho. -----

Tendo em conta o comentário feito pela senhora Cláudia Vieira relativamente aos subsídios extraordinários recebidos pela Associação, cuja verba auferida no mês de janeiro foi imputada ao ano de dois mil e vinte e quatro, o Dr. Luís Maurício Santos questionou se o financiamento do Estado quanto ao valor-cliente tem sido suficiente para fazer face aos custos com os utentes e funcionários. A este respeito, o senhor Emanuel Cordeiro declarou que os subsídios recebidos deviam acompanhar o crescimento da despesa com o aumento dos salários dos funcionários e que, apesar do fundo de tesouraria ser razoável, era necessária uma majoração a nível do valor-cliente, pelo que o financiamento que a Associação recebe não é suficiente. Por sua vez, a presidente da Direção afirmou que a tabela que especifica a majoração não está adequada à deficiência e, neste sentido, deu a conhecer a existência de um Fórum criado pelo Instituto da Segurança Social dos Açores (ISSA) que abrange todo o arquipélago, tendo já sido realizadas reuniões *online* por parte

de uma equipa constituída por elementos das várias Associações. Assim, uma das reivindicações prende-se com a alteração do valor-cliente. A este propósito, o senhor Mário Félix interveio, considerando que devia haver uma União das Instituições Particulares de Solidariedade Social (IPSS) de S. Miguel e Santa Maria, dado que há outro poder reivindicativo. A finalizar esta questão, o Dr. Luís Maurício Santos sublinhou que a Associação precisa de investimento e aconselhou a que a Direção fosse mais incisiva na reivindicação junto do ISSA e também da Direção Regional da Solidariedade Social. A presidente aproveitou para informar que o diretor técnico, senhor Marco Pires, desenvolveu um projeto promotor de uma maior autossuficiência por parte da Associação, porém apresenta como limitações a população cada vez mais envelhecida dos utentes, por um lado, e a falta de funcionários suficientes para concretizar o projeto, por outro. Não obstante este facto, salientou que há que o tornar exequível. -----

Dando continuidade ao ponto um, o senhor Marco Pires expôs o relatório de atividades, concluindo que se conseguiu realizar, em grande medida, as atividades programadas, mas, à semelhança do explanado em reuniões anteriores, voltou a destacar a grande dificuldade com a qual se depara, que se prende com a gestão dos recursos humanos, tendo havido a necessidade de recorrer a programas de apoio para se fazer face ao aumento da dependência por parte dos utentes e da consequente necessidade de cuidados ocupacionais. Deste modo, manifestou a sua concordância com a posição do Dr. Luís Maurício Santos, reafirmando que a Associação devia ter um apoio mais forte por parte das instituições que coordenam as IPSS. A finalizar a sua intervenção, deu a saber aos presentes que haverá um serviço diário de fisioterapia na Associação, sendo os custos com o contrato suportados pela mesma. Contudo, trata-se de uma medida valiosa, atendendo às necessidades dos utentes e à falta de resposta por parte da Clínica do Bom Jesus. Posto isto, o relatório e contas da APACDAA relativamente ao ano de dois mil e vinte e quatro foi aprovado por unanimidade. -----

Na análise do ponto dois, a presidente da Direção informou que foi aceite a candidatura da Associação ao programa Pro-Rural+, respeitante à aquisição de equipamentos diversos e destinados à sala de fisioterapia e às residências dos Areeiros e do Calço da Furna. Disse ainda que o valor do orçamento é de onze mil, oitocentos e noventa e oito euros e cinquenta e cinco cêntimos (11.898,55€). Neste sentido e em aditamento ao orçamento relativo ao ano de dois mil e vinte e cinco, aprovado na Assembleia Geral de vinte e nove de novembro de dois mil e vinte e quatro, a Assembleia aprovou por unanimidade o orçamento respeitante à aquisição dos equipamentos descritos na mencionada candidatura. -----

Não havendo outros assuntos de interesse para a Associação a tratar, deu-se por encerrada a reunião da qual se lavrou a presente ata que, depois de lida e aprovada, vai ser assinado pelos membros da Mesa da Assembleia. -----

O Presidente: _____

A Vice-presidente: _____

A Secretária: _____