



santa casa
misericórdia
gondomar

CONTAS DO EXERCÍCIO

2025

IRMANDADE DA SANTA CASA DA MISERICÓRDIA
DE
VERA CRUZ DE GANDOMAR

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS

ANO DE 2025

Aprovadas em Assembleia Geral

Gondomar, 15 de Abril de 2026

O Presidente da Mesa da Assembleia Geral

(Dr. Carlos Santos Castro)

Santa Casa da Misericórdia de Vera Cruz de Gondoma
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Contribuinte: 503992216

Moeda: EUROS

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Vendas e serviços prestados		2.432.876,91	2.187.127,03
Subsídios, doações e legados à exploração		896.248,89	780.134,85
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		346.098,93	320.628,13
Fornecimentos e serviços externos		383.269,27	376.745,08
Gastos com o pessoal		2.320.957,95	2.061.871,24
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		11.939,92	77.245,49
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		102.249,57	86.116,26
Outros gastos		20.871,38	28.769,11
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		348.237,92	188.119,09
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		164.534,53	146.169,69
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		183.703,39	41.949,40
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		4.598,07	8.043,71
Resultados antes de impostos		179.105,32	33.905,69
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		179.105,32	33.905,69

A Mesa Administrativa

O CC

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2025	31 DEZ 2024
ACTIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		5 909 080,79	5 975 519,33
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		16 633,84	16 633,84
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		5 925 714,63	5 992 153,17
Activo corrente			
Inventários		2 123,40	2 202,46
Créditos a receber		59 649,90	66 523,00
Estado e outros entes públicos		9 827,55	11 813,74
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		14 040,00	11 040,00
Diferimentos		7 963,72	19 909,36
Outros ativos correntes		1 218 277,71	554 106,06
Caixa e depósitos bancários		420 468,21	302 930,25
		1 732 350,49	968 524,87
		7 658 065,12	6 960 678,04
Total do ativo			
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		0,00	0,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		1 053 530,12	1 019 624,43
Excedentes de revalorização		3 240 006,01	3 240 006,01
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		1 548 743,17	1 567 366,43
		5 842 279,30	5 826 996,87
Resultado líquido do período		179 105,32	33 905,69
Total dos fundos patrimoniais		6 021 384,62	5 860 902,56
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		79 444,26	88 888,80
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		79 444,26	88 888,80
Passivo corrente			
Fornecedores		97 110,17	164 853,41
Estado e outros entes públicos		92 876,79	84 800,37
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		66 958,28	191 541,54
Diferimentos		908 343,10	276 466,46
Outros passivos correntes		391 947,90	293 224,90
		1 557 236,24	1 010 886,68
Total do passivo		1 636 680,50	1 099 775,48
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		7 658 065,12	6 960 678,04

A Mesa Administrativa

O CC

Santa Casa da Misericórdia de Vera Cruz de Gondoma
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2025	2024
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de Clientes e Utentes		538 457,24	476 907,87
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		831 077,48	859 735,47
Pagamentos ao pessoal		1 623 576,82	1 440 874,64
Caixa gerada pelas operações		-1 916 197,06	-1 823 702,24
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		2 001 246,05	1 784 336,97
Reembolsos de terceiros		10 881,78	13 553,36
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		95 930,77	-25 811,91
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		1 186,91	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-1 186,91	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	-3 513,25
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamentos		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-27 392,17	-43 298,99
Juros e gastos similares		4 598,07	8 043,71
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		22 794,10	31 742,03
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
Efeito das diferenças de câmbio		117 537,96	5 930,12
Caixa e seus equivalentes no início do período		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no fim do período		302 930,25	297 000,13
Caixa e seus equivalentes no fim do período		420 468,21	302 930,25

A Mesa Administrativa

O CC

Balancete de Razão

Dezembro / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	201 790,99	196 849,26	4 941,73	0,00
12	Depósitos à ordem	3 726 009,55	3 485 483,07	240 526,48	0,00
13	Outros depósitos bancários	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	662 181,78	602 531,88	59 649,90	0,00
22	Fornecedores	802 119,37	899 229,54	1 057,59	98 167,76
23	Pessoal	1 623 598,73	1 623 635,61	0,00	36,88
24	Estado e outros entes públicos	645 463,31	728 512,55	9 827,55	92 876,79
25	Financiamentos obtidos	174 027,80	320 430,34	0,00	146 402,54
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16 016,19	1 976,19	14 040,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	2 242 014,14	1 415 647,45	1 218 277,76	391 911,07
28	Diferimentos	386 923,73	1 287 303,11	23 548,02	923 927,40
31	Compras	347 994,14	347 994,14	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4 325,86	2 202,46	2 123,40	0,00
41	Investimentos financeiros	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
43	Activos fixos tangíveis	7 574 556,76	1 881 545,54	7 574 543,77	1 881 532,55
45	Investimentos em curso	216 069,57	0,00	216 069,57	0,00
56	Resultados transitados	0,00	1 053 530,12	0,00	1 053 530,12
58	Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intan	0,00	3 240 006,01	0,00	3 240 006,01
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	68 803,24	1 617 546,41	0,00	1 548 743,17
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	348 222,33	2 123,40	346 098,93	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	395 609,72	12 340,45	383 269,27	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2 321 577,79	619,84	2 320 957,95	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	164 534,53	0,00	164 534,53	0,00
65	Perdas por imparidade	11 939,92	0,00	11 939,92	0,00
68	Outros gastos	243 275,87	222 404,49	20 871,38	0,00
69	Gastos de financiamento	4 598,07	0,00	4 598,07	0,00
72	Prestações de serviços	160 804,05	2 593 680,96	0,00	2 432 876,91
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	896 248,89	0,00	896 248,89
78	Outros rendimentos	0,00	102 249,57	0,00	102 249,57
81	Resultado líquido do período	33 905,69	33 905,69	0,00	0,00
	Totais	22 567 996,97	22 567 996,97	12 808 509,66	12 808 509,66
	SaldoGeral				

Balancete de Razão

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	201 790,99	196 849,26	4 941,73	0,00
12	Depósitos à ordem	3 726 009,55	3 485 483,07	240 526,48	0,00
13	Outros depósitos bancários	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	662 181,78	602 531,88	59 649,90	0,00
22	Fornecedores	802 119,37	899 229,54	1 057,59	98 167,76
23	Pessoal	1 623 598,73	1 623 635,61	0,00	36,88
24	Estado e outros entes públicos	645 463,31	728 512,55	9 827,55	92 876,79
25	Financiamentos obtidos	174 027,80	320 430,34	0,00	146 402,54
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16 016,19	1 976,19	14 040,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	2 242 014,14	1 415 647,45	1 218 277,76	391 911,07
28	Diferimentos	386 923,73	1 287 303,11	23 548,02	923 927,40
31	Compras	347 994,14	347 994,14	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4 325,86	2 202,46	2 123,40	0,00
41	Investimentos financeiros	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
43	Activos fixos tangíveis	7 574 556,76	1 881 545,54	7 574 543,77	1 881 532,55
45	Investimentos em curso	216 069,57	0,00	216 069,57	0,00
56	Resultados transitados	0,00	1 053 530,12	0,00	1 053 530,12
58	Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intan	0,00	3 240 006,01	0,00	3 240 006,01
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	68 803,24	1 617 546,41	0,00	1 548 743,17
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	348 222,33	348 222,33	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	395 609,72	395 609,72	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2 321 577,79	2 321 577,79	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	164 534,53	164 534,53	0,00	0,00
65	Perdas por imparidade	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
68	Outros gastos	243 275,87	243 275,87	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	4 598,07	4 598,07	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	2 593 680,96	2 593 680,96	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	896 248,89	896 248,89	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	102 249,57	102 249,57	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	3 465 281,06	3 644 386,38	0,00	179 105,32
	Totais	29 430 747,71	29 430 747,71	9 556 239,61	9 556 239,61
	SaldoGeral				

Balancete de Razão

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 1

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	201 790,99	196 849,26	4 941,73	0,00
12	Depósitos à ordem	3 726 009,55	3 485 483,07	240 526,48	0,00
13	Outros depósitos bancários	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	662 181,78	602 531,88	59 649,90	0,00
22	Fornecedores	802 119,37	899 229,54	1 057,59	98 167,76
23	Pessoal	1 623 598,73	1 623 635,61	0,00	36,88
24	Estado e outros entes públicos	645 463,31	728 512,55	9 827,55	92 876,79
25	Financiamentos obtidos	174 027,80	320 430,34	0,00	146 402,54
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16 016,19	1 976,19	14 040,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	2 242 014,14	1 415 647,45	1 218 277,76	391 911,07
28	Diferimentos	386 923,73	1 287 303,11	23 548,02	923 927,40
31	Compras	347 994,14	347 994,14	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4 325,86	2 202,46	2 123,40	0,00
41	Investimentos financeiros	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
43	Activos fixos tangíveis	7 574 556,76	1 881 545,54	7 574 543,77	1 881 532,55
45	Investimentos em curso	216 069,57	0,00	216 069,57	0,00
56	Resultados transitados	0,00	1 053 530,12	0,00	1 053 530,12
58	Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intan	0,00	3 240 006,01	0,00	3 240 006,01
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	68 803,24	1 617 546,41	0,00	1 548 743,17
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	348 222,33	348 222,33	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	395 609,72	395 609,72	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2 321 577,79	2 321 577,79	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	164 534,53	164 534,53	0,00	0,00
65	Perdas por imparidade	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
68	Outros gastos	243 275,87	243 275,87	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	4 598,07	4 598,07	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	2 593 680,96	2 593 680,96	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	896 248,89	896 248,89	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	102 249,57	102 249,57	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	3 465 281,06	3 644 386,38	0,00	179 105,32
	Totais	29 430 747,71	29 430 747,71	9 556 239,61	9 556 239,61
	Saldo Geral				

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 1 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	Caixa	201 790,99	196 849,26	4 941,73	0,00
111	Caixa - Sede	7 723,71	6 696,96	1 026,75	0,00
112	Fundo Permanente	26 297,90	22 465,55	3 832,35	0,00
114	Caixa Utentes	162 714,29	162 714,29	0,00	0,00
117	Caixa eduK'ARTE - e9G	2 065,09	2 025,89	39,20	0,00
118	Caixa Teia CLDS-5G	2 990,00	2 946,57	43,43	0,00
12	Depósitos à ordem	3 726 009,55	3 485 483,07	240 526,48	0,00
121	Depositos bancários	3 726 009,55	3 485 483,07	240 526,48	0,00
12102	BPI - Geral - 1-6741777000 001	3 566 466,04	3 326 881,27	239 584,77	0,00
12109	BPI - eduK'ARTE - e9G - 6741777000 009	78 711,67	78 555,55	156,12	0,00
12110	BPI - TEIA CLDS 5G - 6741777000 010	80 831,84	80 046,25	785,59	0,00
13	Outros depósitos bancários	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
131	Depositos a Prazo	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
13101	BPI	175 000,00	0,00	175 000,00	0,00
21	Clientes e Utentes	662 181,78	602 531,88	59 649,90	0,00
211	Clientes e utentes c/c	650 241,86	590 591,96	59 649,90	0,00
2111	Clientes gerais_1	41 489,30	36 789,30	4 700,00	0,00
2117	Utentes	593 619,06	538 669,16	54 949,90	0,00
2118	Clientes Gerais_2	15 133,50	15 133,50	0,00	0,00
2118001	Mónica Sofia da Costa Fernades	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00
2118002	Bruno Miguel da Silva Rosinhas	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00
2118003	Pinga Amor - Jardim de Infância, Lda	7 866,00	7 866,00	0,00	0,00
2118007	Repsol Portuguesa, Lda	67,50	67,50	0,00	0,00
219	Perdas por imparidade acumuladas	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
2191	Clientes	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
22	Fornecedores	802 119,37	899 229,54	1 057,59	98 167,76
221	Fornecedores c/c	802 119,37	899 229,54	1 057,59	98 167,76
2211	Fornecedores gerais	802 119,37	899 229,54	1 057,59	98 167,76
2211003	Artur Valente da Costa, Lda	617,78	617,78	0,00	0,00
2211004	Ferreira da Costa & Irmão, Lda	0,00	17,36	0,00	17,36
2211007	Drogaria Irmãos Santos, Lda	462,10	556,60	0,00	94,50
2211009	Gaio & Gaio, Lda	0,00	10 999,16	0,00	10 999,16
2211014	Júlio Ferreira Matias Alves	95 709,08	119 652,11	0,00	23 943,03
2211020	Enor, Lda	2 796,22	2 926,80	0,00	130,58
2211022	Augusto de Castro Ribeiro	0,00	165,35	0,00	165,35
2211023	Lucia Teixeira - Larflor	212,50	220,00	0,00	7,50
2211030	José Moutinho Moreira	5 770,03	5 810,17	0,00	40,14
2211033	Renault Retail Group Gondomar	0,00	0,02	0,00	0,02
2211037	Moreira & Carneiro, Lda	17 438,57	20 381,65	0,00	2 943,08
2211040	Repsol Portugal, Lda	28 785,62	31 102,52	0,00	2 316,90
2211043	Habigás - Inst. Gás e Rep. de Ap. de Queima, Lda	210,34	210,34	0,00	0,00
2211048	Geoclever	5 166,00	5 166,00	0,00	0,00
2211061	F3M, SA	6 886,20	11 565,12	0,00	4 678,92
2211069	R.S. & Santos, Lda	97,73	97,73	0,00	0,00
2211073	EDP Gás	33 545,56	35 378,10	0,00	1 832,54
2211074	MEO Empresas	9 827,91	10 532,33	0,00	704,42
2211075	Águas de Gondomar	24 860,63	26 858,60	0,00	1 997,97
2211076	PT Comunicações, SA (SAPO)	0,00	11,09	0,00	11,09
2211077	EDP	51 372,01	54 133,65	0,00	2 761,64
2211079	MEO Energia	2 104,84	2 362,49	0,00	257,65
2211083	Fidelidade - Companhia de Seguros, S.A.	64 388,03	63 466,10	921,93	0,00
2211090	Auto-Direcções Valbom, Lda	816,99	836,25	0,00	19,26
2211105	Samsys, Lda	184,50	184,50	0,00	0,00
2211107	Invictagel, Lda	2 131,92	2 131,92	0,00	0,00
2211109	Leovir, Lda	20 342,42	23 742,77	0,00	3 400,35

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 2 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211121	P.D.F. - Pinto de Faria Arq., Lda	9 720,00	11 880,00	0,00	2 160,00
2211155	Paula Mendes	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00
2211158	Bruno André Conceição Fonseca	2 955,60	2 955,60	0,00	0,00
2211178	Casa Pinheiro	18,95	18,95	0,00	0,00
2211191	BIT/F3M, SA	0,00	1,00	0,00	1,00
2211196	Aníbal Santos & Rodrigues, Lda	56,83	56,83	0,00	0,00
2211199	Colinex, Lda	0,00	24,78	0,00	24,78
2211200	Movex, SA	0,00	80,00	0,00	80,00
2211204	Transportes Circulação, Lda	6 273,00	6 715,80	0,00	442,80
2211213	União das Misericórdias Portuguesas	840,00	840,00	0,00	0,00
2211219	Clinica de Gondomar, Medicina Trabalho, S.A.	3 578,60	3 646,25	0,00	67,65
2211229	Julio Felix da Silva Pereira	4 798,68	4 798,68	0,00	0,00
2211232	Ângelo Magalhães, Unipessoal, Lda (Gondomac)	9 068,76	9 711,38	0,00	642,62
2211235	Henrique, Duarte e Gonçalves - Soc. R.O.Contas	7 380,00	7 995,00	0,00	615,00
2211242	BrancoGirassol, Unipessoal, Lda	172,20	172,20	0,00	0,00
2211252	Patrícia Cristina Amaral Adriano	0,00	30,60	0,00	30,60
2211257	Raquel Maria de Brito Teixeira Lopes	0,00	30,24	0,00	30,24
2211263	Maria Luisa Almeida Borges de Sousa	333,90	333,90	0,00	0,00
2211267	DNS.PT	92,25	92,25	0,00	0,00
2211275	Norlift - Elevadores e Escadas Rolantes, Lda	1 563,74	1 626,00	0,00	62,26
2211278	Carlos Santos Castro & Associados	3 765,00	3 765,00	0,00	0,00
2211280	Gondomésticos, Lda	61,50	61,50	0,00	0,00
2211283	PROFOGO, Unipessoal, Lda	337,02	536,28	0,00	199,26
2211286	Público - Comunicação Social, S.A.	147,60	147,60	0,00	0,00
2211293	Alda Castro Unipessoal, Lda	430,50	430,50	0,00	0,00
2211302	Associação IES	0,00	40,00	0,00	40,00
2211313	Culligan Portugal, S.A.	924,13	924,13	0,00	0,00
2211320	Altice (Escolhas)	0,00	15,87	0,00	15,87
2211325	Transviagens, Lda	300,00	300,00	0,00	0,00
2211333	Júlio Ferreira Matias Alves (60 dias)	42 510,17	58 248,05	0,00	15 737,88
2211334	Eduardo Dias - Congelados Unipessoal, Lda	50 842,89	59 334,48	0,00	8 491,59
2211340	Heróis do Momento, Unipessoal, Lda	369,00	369,00	0,00	0,00
2211342	Américo Moreira Castro Melo	241,23	241,23	0,00	0,00
2211353	Maria Luisa Ferreira Gonçalves Ribeiro	1 441,18	1 497,82	0,00	56,64
2211354	Lascasas & Santos, Lda	462,89	462,89	0,00	0,00
2211360	Cornucópia Ribalta, Unipessoal, Lda	228,78	284,13	0,00	55,35
2211367	A.D.I.C.V.	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00
2211370	Papelaria Skobi, Unipessoal, Lda	75,10	75,10	0,00	0,00
2211372	Noticias Direct, Lda	983,18	1 048,68	0,00	65,50
2211374	Futuro em Relevo, Unip. Lda	47 267,95	51 721,44	0,00	4 453,49
2211378	Repsol Gás Portugal, Lda	17 347,91	17 347,91	0,00	0,00
2211383	Grafisval, Lda	707,25	707,25	0,00	0,00
2211385	Degraus, Lda	40,00	40,00	0,00	0,00
2211396	Mário Filipe Leal Moreira	1 120,00	1 120,00	0,00	0,00
2211397	Grenke Renting S.A.	444,25	518,90	0,00	74,65
2211403	Filipe Nogueira & Vitor Nogueira, Lda	17 199,50	17 199,50	0,00	0,00
2211404	Autoadrenalina Comércio e Reparação Automóvel, Lda	14 520,99	19 955,32	0,00	5 434,33
2211405	Euroma 21, Lda	171,77	171,77	0,00	0,00
2211406	Auto Agrícola de Assões, Lda	102,41	102,41	0,00	0,00
2211419	Prosegur Alarmes Portugal Unipessoal, Lda	924,07	992,82	0,00	68,75
2211421	Bex-Higiene, Lda	15 047,14	16 860,61	0,00	1 813,47
2211424	ALMOUROLTEC - Serviços Informática e Internet, Lda	57,13	57,13	0,00	0,00
2211430	Patamarcomum - Construções, Lda	12 937,50	12 937,50	0,00	0,00
2211433	António Franco Unipessoal, Lda	316,24	575,90	0,00	259,66
2211434	Micaela da Silva França	1 550,00	1 550,00	0,00	0,00
2211440	On24H, Unipessoal, Lda	104,55	104,55	0,00	0,00
2211442	Traçado Constante, Lda	3 804,15	3 804,15	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 3 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211450	José Fernando Ribeiro Leite	0,00	210,00	0,00	210,00
2211453	Magikland	0,00	13,00	0,00	13,00
2211461	Inerclima Unipessoal, Lda	4 250,00	4 250,00	0,00	0,00
2211462	GOVI - Urbanismo, Unipessoal, Lda	3 623,73	3 623,73	0,00	0,00
2211463	Castro Eletrónica, Lda	102,66	0,00	102,66	0,00
2211465	Pinga Amor	1 792,23	1 792,23	0,00	0,00
2211466	Zacarias & Diogo Cunha, Lda	9 328,32	9 328,32	0,00	0,00
2211468	Fonseca Pinto & Pintos, Lda	2 422,50	2 422,50	0,00	0,00
2211472	Sociedade Portuguesa de Autores	212,00	212,00	0,00	0,00
2211477	Clinica de Gondomar, S.A.	70,00	70,00	0,00	0,00
2211478	Alegres Remates	2 593,95	2 593,95	0,00	0,00
2211479	CONTROSOL, Lda	369,00	369,00	0,00	0,00
2211480	Silveira de Souza Unipessoal, Lda	362,85	362,85	0,00	0,00
2211483	RTA.Rio Tâmega - Turismo e Recreio, S.A.	434,70	434,70	0,00	0,00
2211489	Cruz & Allen, Lda	147,03	294,06	0,00	147,03
2211490	Worten	652,92	652,92	0,00	0,00
2211492	UDIPSS-PORTO	1 110,00	1 260,00	0,00	150,00
2211493	Companhia Europeia de Desinfecções, Lda	1 033,82	1 033,82	0,00	0,00
2211494	H.T.Trade Service Gmbh & Co. KG	333,00	333,00	0,00	0,00
2211495	Maria Inês Moura Sanguedo Carvalho de Castro	900,00	900,00	0,00	0,00
2211496	Fernando Serafim da Silva	724,47	1 072,81	0,00	348,34
2211497	Casimiro & Filhos, Lda (Estores Gondomar)	233,70	233,70	0,00	0,00
2211498	Semeiatendências, Lda	480,47	480,47	0,00	0,00
2211499	Kitshop - Acessórios Audio e Iluminação, Unip. Lda	96,00	96,00	0,00	0,00
2211500	Esferatangente - Unipessoal, Lda	86,10	86,10	0,00	0,00
2211501	Olmar - Artigos de Papelaria, Lda	1 015,34	1 069,88	0,00	54,54
2211502	Olmar - Artigos de Papelaria, Lda -eduK'ARTE - e9G	119,21	119,21	0,00	0,00
2211503	Mouta Nogueira, Unipessoal, Lda	319,80	319,80	0,00	0,00
2211504	Ricardo António Gomes Bento (Vidraria Bento)	535,10	535,10	0,00	0,00
2211505	ECJ - Comércio, Serviços e Consultoria, Lda	760,37	760,37	0,00	0,00
2211506	Auto Reno Minho, Comércio Automóveis, Lda	76 430,42	76 430,42	0,00	0,00
2211507	José Manuel Vigário de Castro Neves	150,00	150,00	0,00	0,00
2211508	Olmar - Artigos de Papelaria, Lda - Teia CLDS-5G	784,82	784,82	0,00	0,00
2211509	Impacto Surpresa Unipessoal, Lda	430,50	430,50	0,00	0,00
2211510	João Pedro Pereira dos Santos	92,25	92,25	0,00	0,00
2211511	Choice Car, S.A.	200,00	200,00	0,00	0,00
2211512	Cláudia Sofia de Abreu dos Santos Pinto Praça	180,00	180,00	0,00	0,00
2211513	Know-Why - Formação & Outdoor, Lda	2 552,25	2 552,25	0,00	0,00
2211514	Ana Catarina Pereira Ferreira	44,60	44,60	0,00	0,00
2211515	Viagens Progresso de Ofir e Esposende, Lda	250,00	250,00	0,00	0,00
2211516	Samuel Pedrosa Machado	3 850,00	3 850,00	0,00	0,00
2211517	Cidade Radical, Lda	480,00	480,00	0,00	0,00
2211518	Associação Promoção Cultural da Criança	450,00	450,00	0,00	0,00
2211519	Espaço T - Associação Apoio Integr. Social Comunit	750,00	750,00	0,00	0,00
2211520	António Vieira da Silva	198,00	198,00	0,00	0,00
2211521	Eurest - Soc. Europeia de Restaurantes, Lda	10 983,46	10 983,46	0,00	0,00
2211522	Redinspal - Consult. Inspeções Técnicas, Lda	135,30	135,30	0,00	0,00
2211523	Quadrado Imbatível Unipessoal, Lda	180,20	180,20	0,00	0,00
2211524	Vodafone	620,85	620,85	0,00	0,00
2211525	Lusitania Companhia de Seguros, SA	376,73	376,73	0,00	0,00
2211526	UNA Seguros, SA	116,10	116,10	0,00	0,00
2211527	Bebébrinquedo	233,70	233,70	0,00	0,00
2211528	Invicta Bespoke, Lda	399,75	399,75	0,00	0,00
2211529	Margem Flamingo, Lda	48,25	48,25	0,00	0,00
2211530	Grenke Renting S.A. - CLDS	890,15	890,15	0,00	0,00
2211531	Rosa Filomena Marques Martins da Cruz	324,75	324,75	0,00	0,00
2211532	Climbing Planet Portugal, Unipessoal, Lda	588,55	588,55	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 4 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211533	Fundação Bissaya Barreto	732,00	699,00	33,00	0,00
2211534	Transportes Serra & Filhos, Lda	175,00	175,00	0,00	0,00
2211535	Litoral Norte - Transp. Rod. de Passageiros, Lda	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
23	Pessoal	1 623 598,73	1 623 635,61	0,00	36,88
231	Remunerações a pagar	1 623 598,73	1 623 598,73	0,00	0,00
2312	Ao pessoal	1 623 598,73	1 623 598,73	0,00	0,00
238	Outras operações	0,00	36,88	0,00	36,88
2382	Com o pessoal	0,00	36,88	0,00	36,88
238209	Ana Lucia Costa	0,00	36,88	0,00	36,88
24	Estado e outros entes públicos	645 463,31	728 512,55	9 827,55	92 876,79
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	55 230,91	63 819,05	0,00	8 588,14
2421	Trabalho Dependente	54 970,00	63 554,00	0,00	8 584,00
2422	Trabalho Independente	260,91	265,05	0,00	4,14
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	19 690,65	9 863,10	9 827,55	0,00
2438	IVA - Reembolsos pedidos	19 690,65	9 863,10	9 827,55	0,00
24383	Recuperação IVA	19 690,65	9 863,10	9 827,55	0,00
245	Contribuições para a Segurança Social	567 268,73	645 864,49	0,00	78 595,76
248	Outras tributações	890,98	6 233,58	0,00	5 342,60
2483	Execução Especial PE/23736/2024	890,98	890,98	0,00	0,00
2487	FCT e FGCT	0,00	5 342,60	0,00	5 342,60
24871	FCT	0,00	4 946,23	0,00	4 946,23
2487101	Fundo de compensação de trabalho	0,00	4 946,23	0,00	4 946,23
24872	FGCT	0,00	396,37	0,00	396,37
2487201	Fundo garantia de compensação de trabalho	0,00	396,37	0,00	396,37
249	Outras Tributacoes	2 382,04	2 732,33	0,00	350,29
2491	Quotizações Sindicais Retidas	2 382,04	2 732,33	0,00	350,29
25	Financiamentos obtidos	174 027,80	320 430,34	0,00	146 402,54
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	174 027,80	320 430,34	0,00	146 402,54
2511	Empréstimos bancários	174 027,80	320 430,34	0,00	146 402,54
25111	Empréstimos bancários - Passivo Corrente	124 583,26	191 541,54	0,00	66 958,28
2511102	Conta Caucionada BPI	100 000,00	148 000,00	0,00	48 000,00
2511104	BPI (6741777830004)	24 583,26	43 541,54	0,00	18 958,28
25112	Empréstimos bancários - Passivo Não Corrente	49 444,54	128 888,80	0,00	79 444,26
2511201	BPI (6741777830003)	44 444,40	88 888,80	0,00	44 444,40
2511202	BPI (6741777830005)	5 000,14	40 000,00	0,00	34 999,86
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	16 016,19	1 976,19	14 040,00	0,00
261	Fundadores/associados/membros - Em curso	9 900,00	900,00	9 000,00	0,00
26101	José Luís da Silva Oliveira	360,00	0,00	360,00	0,00
26102	Rosa Celeste de Almeida Neves Oliveira	360,00	0,00	360,00	0,00
26103	Paula Benilde da Silva Mendes	240,00	0,00	240,00	0,00
26104	António José de Castro e Paiva Queirós	240,00	0,00	240,00	0,00
26105	Mário Filipe Leal Moreira	240,00	120,00	120,00	0,00
26106	Rosa Sara Ferreira da Silva Cunha	240,00	120,00	120,00	0,00
26107	Pedro Miguel Martins Ferreira	240,00	120,00	120,00	0,00
26108	Alice Fernanda Pereira dos Santos	120,00	120,00	0,00	0,00
26110	Lisete Marina Neves Silva Oliveira	360,00	0,00	360,00	0,00
26111	Pedro Costa Santos Castro	360,00	0,00	360,00	0,00
26113	Rosa da Glória Cardoso Gomes	360,00	0,00	360,00	0,00
26115	Sinésia Oliveira Ferreira Castro	240,00	120,00	120,00	0,00
26116	Leonardo Martins dos Santos Castro	300,00	180,00	120,00	0,00
26117	Joaquim dos Santos Bessa	360,00	0,00	360,00	0,00
26118	Rosa Maria Coelho dos Santos Bessa	360,00	0,00	360,00	0,00
26120	António Rosa Ferreira da Costa	360,00	0,00	360,00	0,00
26122	Joaquim Aristides B. Sousa	360,00	0,00	360,00	0,00
26123	Maria Clara Ferreira da Costa	360,00	0,00	360,00	0,00
26124	Maria Elisa Marques Costa	360,00	0,00	360,00	0,00
26125	José Carlos Oliveira Castro	360,00	0,00	360,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 5 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
26126	Maria Fátima Gomes Oliveira	360,00	0,00	360,00	0,00
26130	Álvaro da Silva Sousa	360,00	0,00	360,00	-0,00
26131	Maria Madalena Silva Sousa	360,00	0,00	360,00	0,00
26132	Viriato Martins Castro	360,00	0,00	360,00	0,00
26134	Albino da Cruz Moutinho	360,00	0,00	360,00	0,00
26135	Maria da Conceição Leal Ferreira Neves	360,00	0,00	360,00	0,00
26136	António Crispim Neves da Silva	360,00	0,00	360,00	0,00
26137	Maria da Silva Sousa	360,00	0,00	360,00	0,00
26138	Joaquina Silvana Monteiro Pinto de Loureiro	360,00	0,00	360,00	0,00
26143	Maria Clotilde Cristino	360,00	0,00	360,00	0,00
26147	António Alberto Madeira Gouveia	120,00	120,00	0,00	0,00
264	Quotas	5 040,00	0,00	5 040,00	0,00
268	Outras operações	1 076,19	1 076,19	0,00	0,00
2688	Maria Fátima Vieira Santos/Jorge Manuel Mack Pinto	1 076,19	1 076,19	0,00	0,00
27	Outras contas a receber e a pagar	2 242 014,14	1 415 647,45	1 218 277,76	391 911,07
271	Fornecedores de investimentos	0,05	0,00	0,05	0,00
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,05	0,00	0,05	0,00
27111	Fornecedores Nacionais	0,05	0,00	0,05	0,00
2711110	Lameirinho, SA	0,05	0,00	0,05	0,00
272	Devedores e credores por acréscimos (periodização económica)	348 971,89	562 727,74	66 530,61	280 286,46
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	93 755,24	27 224,63	66 530,61	0,00
27214	C.M. Gondomar	86 220,81	24 414,30	61 806,51	0,00
27218	Estado - Reembolsos IVA/IRS	7 534,43	2 810,33	4 724,10	0,00
2722	Credores por acréscimos de gastos	255 216,65	535 503,11	0,00	280 286,46
27221	Remuneracoes a Liquidar	255 216,65	535 503,11	0,00	280 286,46
278	Outros devedores e credores	1 893 042,20	852 919,71	1 151 747,10	111 624,61
2781	Adiantamentos / Outros Devedores	367 446,69	200 378,35	180 310,41	13 242,07
27812	Prog. Pares III - Creche S.Cosme	7 100,68	7 100,68	0,00	0,00
27813	Subs. exploração IEFP	50 444,12	11 048,91	39 395,21	0,00
27817	PO APMC 64/2017	309 901,89	182 228,76	140 915,20	13 242,07
278171	E. Coord. POAPMC-Pessoas 06008/023739 - 503992216	254 059,02	113 143,82	140 915,20	0,00
278172	E. Mediadora 509391613	26 926,36	33 710,15	0,00	6 783,79
278173	E. Mediadora 510837204	28 916,51	35 374,79	0,00	6 458,28
2782	PAC	21 981,40	79 858,87	0,00	57 877,47
27827	PAC	21 981,40	79 858,87	0,00	57 877,47
278271	Entidade Coordenadora/Mediadora	21 981,40	79 858,87	0,00	57 877,47
2783	Outras Entidades	1 188 005,88	257 457,24	930 548,64	0,00
27831	CLDS	7 224,98	0,00	7 224,98	0,00
27832	CLDS 5G	793 318,32	79 331,84	713 986,48	0,00
27833	eduK'ARTE - e9G	205 356,18	67 088,13	138 268,05	0,00
27834	Programa Pessoas	182 106,40	111 037,27	71 069,13	0,00
2785	Donativos Diversos	1 727,54	1 727,54	0,00	0,00
2786	Credores diversos	18 088,15	58 593,22	0,00	40 505,07
27863	Prestações Familiares CAT	18 088,15	58 593,22	0,00	40 505,07
27863002	Angélica Vitória Pinto Nunes	0,00	338,87	0,00	338,87
27863004	António Joaquim Susano da Silva	2 389,78	2 389,78	0,00	0,00
27863005	Camila Micaela Pinto Nunes	0,00	63,01	0,00	63,01
27863008	Cristiano Cardoso da Silva	0,00	351,30	0,00	351,30
27863009	Fábio Filipe Coelho Silva	0,00	137,93	0,00	137,93
27863010	Gonçalo Diniz Sousa Leones	0,00	1 826,66	0,00	1 826,66
27863016	Ivo Manuel Cardoso da Silva	0,00	351,30	0,00	351,30
27863017	Jéssica Beatriz Silva Loureiro	0,00	112,96	0,00	112,96
27863018	Juliana Rocha Ribeiro	401,67	401,67	0,00	0,00
27863019	Larissa Rocha Ribeiro	1 352,98	1 352,98	0,00	0,00
27863021	Leonor Beatriz de Sousa Leones	0,00	718,70	0,00	718,70
27863024	Matilde da Silva Pimenta	0,00	68,00	0,00	68,00
27863026	Rúben Rafael Pereira Abreu	1 883,76	1 883,76	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 6 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
27863027	Sanata Larissa Macedo Cisse	294,04	5 847,38	0,00	5 553,34
27863028	Santiago Pinto de Oliveira	0,00	2 052,66	0,00	2 052,66
27863030	Simão Pedro Pinto Nunes	0,00	68,00	0,00	68,00
27863031	Soraia Susano Silva	2 544,39	2 544,39	0,00	0,00
27863032	Tiago Maia da Silva	0,00	303,22	0,00	303,22
27863034	Vanessa Marisa Rodrigues Ferreira	0,00	265,76	0,00	265,76
27863036	Diogo Rodrigues Pires	72,59	4 028,73	0,00	3 956,14
27863037	Noah Mayara da Cunha Carvalho	1 086,18	1 269,21	0,00	183,03
27863038	Luis Miguel da Costa Macedo	0,00	4 086,61	0,00	4 086,61
27863039	Santiago da Silva Nova	1 574,08	1 574,08	0,00	0,00
27863040	Salvador da Silva Nova	1 669,08	1 669,08	0,00	0,00
27863041	Lorena do Vale Martins Cardoso	1 495,24	1 495,24	0,00	0,00
27863042	Matilde Sofia Ramalho Gomes	3 324,36	3 324,36	0,00	0,00
27863043	Emanuel Kersit Santos	0,00	1 675,63	0,00	1 675,63
27863044	Maria Kersit Santos	0,00	1 675,63	0,00	1 675,63
27863045	Mariano Kersit Santos	0,00	1 675,63	0,00	1 675,63
27863046	Mara Carvalho Vasconcelo da Costa	0,00	1 603,63	0,00	1 603,63
27863047	Flávia Carvalho Vasconcelo da Costa	0,00	1 603,63	0,00	1 603,63
27863048	Nayara Sofia Sousa Teixeira	0,00	2 662,79	0,00	2 662,79
27863049	Samir de Sousa Zitouni	0,00	1 387,63	0,00	1 387,63
27863050	Beatriz Maria Barbosa Noronha	0,00	1 315,63	0,00	1 315,63
27863051	Israel Júnior Almeida Ferreira	0,00	507,02	0,00	507,02
27863052	Guilherme Santiago Dias Martins	0,00	955,63	0,00	955,63
27863053	Guilhermina Vitória Dias Martins	0,00	882,12	0,00	882,12
27863054	Mayara Filipa Dias Martins	0,00	2 344,95	0,00	2 344,95
27863055	Enzo Gabriel Hayes Rodrigues	0,00	367,55	0,00	367,55
27863056	Pedro Miguel Martins Costa	0,00	438,30	0,00	438,30
27863057	Lorena Vitória	0,00	934,35	0,00	934,35
27863100	Outros	0,00	37,46	0,00	37,46
2788	Dev. Credores Diversos/TRF.VP RSI	295 792,54	254 904,49	40 888,05	0,00
27881	Susana Maria da Silva Ferreira Martins	5 188,05	0,00	5 188,05	0,00
27883	Devedores diversos	13 200,00	0,00	13 200,00	0,00
27884	Mobilidade Verde 2	55 000,00	32 500,00	22 500,00	0,00
27888	Mercadoria POAPMC	222 404,49	222 404,49	0,00	0,00
28	Diferimentos	386 923,73	1 287 303,11	23 548,02	923 927,40
281	Gastos a reconhecer	19 909,40	11 945,68	7 963,76	0,04
2811	Doação em espécie	19 909,40	11 945,64	7 963,76	0,00
2812	Indemnização Diana Viana	0,00	0,04	0,00	0,04
282	Rendimentos a reconhecer	367 014,33	1 275 357,43	15 584,26	923 927,36
2823	Subsidio Funcionamento	317 014,33	1 200 357,43	15 584,26	898 927,36
28231	Subsidio Funcionamento IEFP	10 328,11	24 649,84	0,00	14 321,73
28232	CLDS 5G	152 128,96	793 318,32	0,00	641 189,36
28233	PE eduK'ARTE - e9G	64 279,56	149 758,05	0,00	85 478,49
28234	POAPMC-Pessoas 06008/023739	74 693,44	164 988,39	0,00	90 294,95
28237	PO APMC 64/2017	15 584,26	0,00	15 584,26	0,00
282371	E. Coordenadora 503992216	7 583,76	0,00	7 583,76	0,00
282372	PAC/Entidade Coordenadora/Mediadora	8 000,50	0,00	8 000,50	0,00
28238	C.M.Gondomar	0,00	67 642,83	0,00	67 642,83
2824	Subsidio para Investimentos	50 000,00	75 000,00	0,00	25 000,00
28241	SS-PRR-Mobilidade Verde	50 000,00	75 000,00	0,00	25 000,00
31	Compras	347 994,14	347 994,14	0,00	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	347 994,14	347 994,14	0,00	0,00
31211	Generos Alimentares 6%	217 565,05	217 565,05	0,00	0,00
31212	Outros	104 084,77	104 084,77	0,00	0,00
31213	Géneros Alimentares 13%	11 928,11	11 928,11	0,00	0,00
31214	Generos alimentares 23%	14 416,21	14 416,21	0,00	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4 325,86	2 202,46	2 123,40	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 7 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
331	Matérias-primas	4 325,86	2 202,46	2 123,40	0,00
3312	C.C.S.Cosme	1 618,24	954,51	663,73	0,00
3318	CAF	1 366,72	642,83	723,89	0,00
3319	C.S.Fânzeres	1 340,90	605,12	735,78	0,00
41	Investimentos financeiros	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
415	Outros investimentos financeiros	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
4157	Fundo compensação trabalhador	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
415701	Fundo compensação trabalhador	16 633,84	0,00	16 633,84	0,00
43	Activos fixos tangíveis	7 574 556,76	1 881 545,54	7 574 543,77	1 881 532,55
433	Outros activos fixos tangíveis	7 574 556,76	1 881 545,54	7 574 543,77	1 881 532,55
4331	Terrenos e recursos naturais	1 747 790,00	0,00	1 747 790,00	0,00
4332	Edifícios e outras construções	4 447 866,29	0,00	4 447 866,29	0,00
43321	Edifícios	4 447 866,29	0,00	4 447 866,29	0,00
4332101	Sede	3 243,93	0,00	3 243,93	0,00
4332102	Polivalente - S/C	11 036,14	0,00	11 036,14	0,00
4332103	Edifício Sede	427 500,00	0,00	427 500,00	0,00
4332104	C.C.S.Cosme	1 383 281,74	0,00	1 383 281,74	0,00
43321041	Centro Comunitário	894 097,40	0,00	894 097,40	0,00
43321042	Trabalhos a Mais/Erros/Omissões	130 496,60	0,00	130 496,60	0,00
43321043	IVA Não Recup. e Juros	29 305,30	0,00	29 305,30	0,00
43321044	Creche (PARES III)	151 068,86	0,00	151 068,86	0,00
43321045	Excedentes revalorização CCS.Cosme	178 313,58	0,00	178 313,58	0,00
4332105	Projecto Renascer	51 192,92	0,00	51 192,92	0,00
4332108	Centro Apoio Família	916 805,72	0,00	916 805,72	0,00
4332109	C.C.Fânzeres	365 963,55	0,00	365 963,55	0,00
4332111	C.S.Fânzeres (PARES I)	715 647,64	0,00	715 647,64	0,00
4332112	CLDS - Ramais EDP e Águas Gondomar	6 994,65	0,00	6 994,65	0,00
4332113	Edifício Fânzeres - Isaura F. Neves	196 200,00	0,00	196 200,00	0,00
4332114	Casas D. Isaura	370 000,00	0,00	370 000,00	0,00
4333	Equipamento básico	346 219,61	0,00	346 219,61	0,00
43331	Equipamento Basico	346 219,61	0,00	346 219,61	0,00
4333101	Sede	39 303,91	0,00	39 303,91	0,00
4333102	Polivalente - S/C	53 918,17	0,00	53 918,17	0,00
4333103	C.C.S.Cosme	127 412,78	0,00	127 412,78	0,00
4333104	Projecto Renascer	6 070,72	0,00	6 070,72	0,00
4333105	Associação Reformados Medas	274,34	0,00	274,34	0,00
4333106	Empresa Inserção	15 164,20	0,00	15 164,20	0,00
4333107	Centro Apoio Família	27 915,85	0,00	27 915,85	0,00
4333108	C.S.Fânzeres	40 199,01	0,00	40 199,01	0,00
4333109	C.C. Fânzeres	249,99	0,00	249,99	0,00
4333110	C.C.S.Cosme - Creche	9 237,60	0,00	9 237,60	0,00
4333112	Escolhas E6G	447,00	0,00	447,00	0,00
4333113	FEAC	26 026,04	0,00	26 026,04	0,00
4334	Equipamento de transporte	425 559,87	0,00	425 559,87	0,00
43341	Equipamento de Transporte	425 559,87	0,00	425 559,87	0,00
4334101	Sede	54 235,66	0,00	54 235,66	0,00
4334103	C.C.S.Cosme	253 401,74	0,00	253 401,74	0,00
4334106	Empresa Inserção	53 956,70	0,00	53 956,70	0,00
4334107	Centro Apoio Família	36 588,27	0,00	36 588,27	0,00
4334108	C.S.Fânzeres	27 377,50	0,00	27 377,50	0,00
4335	Equipamento administrativo e Social	390 686,09	12,99	390 673,10	0,00
43351	Equipamento administrativo e Social	390 686,09	12,99	390 673,10	0,00
4335101	Sede	37 439,21	0,00	37 439,21	0,00
4335102	Polivalente - S/C	7 826,07	0,00	7 826,07	0,00
4335103	C.C.S.Cosme	62 746,65	0,00	62 746,65	0,00
4335104	Projecto Renascer	101 519,97	0,00	101 519,97	0,00
4335106	Empresa Inserção	7 271,42	0,00	7 271,42	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 8 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43351061	Equipamento Administrativo	7 271,42	0,00	7 271,42	0,00
4335106101	Aplicações Informáticas	7 271,42	0,00	7 271,42	0,00
4335107	Centro Apoio Família	63 687,64	0,00	63 687,64	0,00
4335108	C.S.Fânzeres	35 538,94	0,00	35 538,94	0,00
4335109	RSI	2 712,45	0,00	2 712,45	0,00
4335110	C.C.S.Cosme	9 871,13	0,00	9 871,13	0,00
4335111	CLDS	53 873,78	0,00	53 873,78	0,00
4335112	Escolhas E6G	4 267,30	0,00	4 267,30	0,00
4335113	eduK'ARTE - e9G	3 931,53	12,99	3 918,54	0,00
4337	Outros activos fixos tangíveis	216 434,90	0,00	216 434,90	0,00
43371	Outros activos fixos tangíveis (1)	69 009,31	0,00	69 009,31	0,00
4337101	Sede	5 077,71	0,00	5 077,71	0,00
4337102	Polivalente - S/C	13 950,32	0,00	13 950,32	0,00
4337103	C.C.S.Cosme	22 328,34	0,00	22 328,34	0,00
4337104	Projecto Renascer	6 052,94	0,00	6 052,94	0,00
4337105	Associação Reformados Medas	525,74	0,00	525,74	0,00
4337106	Empresa Inserção	594,77	0,00	594,77	0,00
4337107	Centro Apoio Família	9 854,63	0,00	9 854,63	0,00
4337108	C.S.Fânzeres	5 360,51	0,00	5 360,51	0,00
4337109	C.C.Fânzeres	1 014,37	0,00	1 014,37	0,00
4337111	CLDS	2 935,20	0,00	2 935,20	0,00
4337112	Escolhas E6G	264,45	0,00	264,45	0,00
4337113	eduK'ARTE - e9G	1 050,33	0,00	1 050,33	0,00
43372	Outros activos fixos tangíveis (2)	8 029,42	0,00	8 029,42	0,00
433721	Sede	869,55	0,00	869,55	0,00
433722	Adpatar Social +	7 159,87	0,00	7 159,87	0,00
43373	Outros activos fixos tangíveis (3)	139 396,17	0,00	139 396,17	0,00
433734	Projecto Técnico PARES III	8 610,00	0,00	8 610,00	0,00
433736	Estudos e Projectos CAF	72 300,00	0,00	72 300,00	0,00
433737	Estudos e Projectos C.S.Fânzeres - PARES I	54 475,00	0,00	54 475,00	0,00
433738	Página WEB	1 095,17	0,00	1 095,17	0,00
433739	Estudos e Projectos C.C.S.Cosme	2 916,00	0,00	2 916,00	0,00
4338	Depreciações acumuladas	0,00	1 881 532,55	0,00	1 881 532,55
43382	Edifícios e Outras Construções	0,00	665 598,78	0,00	665 598,78
4338201	Sede	0,00	59 850,00	0,00	59 850,00
4338202	Polivalente - S/C - CSFânzeres	0,00	100 455,15	0,00	100 455,15
4338203	Instalações C.C.S.Cosme	0,00	221 121,79	0,00	221 121,79
4338205	C.C.Fânzeres	0,00	58 313,50	0,00	58 313,50
4338206	Projecto Renascer	0,00	30 622,20	0,00	30 622,20
4338209	CAF	0,00	130 768,14	0,00	130 768,14
4338210	Edifício Fânzeres - D.Isaura	0,00	27 468,00	0,00	27 468,00
4338211	Casas D. Alzira	0,00	37 000,00	0,00	37 000,00
43383	Equipamento Basico	0,00	322 105,10	0,00	322 105,10
4338301	Sede	0,00	38 791,78	0,00	38 791,78
4338302	Polivalente - S/C - CSFânzeres	0,00	86 626,59	0,00	86 626,59
4338303	Creche S.Cosme	0,00	80 322,92	0,00	80 322,92
4338304	Equipamento de Laboratorio e Farmacia	0,00	70 491,64	0,00	70 491,64
4338305	C.C.Fânzeres	0,00	544,27	0,00	544,27
4338306	Projecto Renascer	0,00	4 682,72	0,00	4 682,72
4338307	Associação Reformados Medas	0,00	274,32	0,00	274,32
4338308	Empresa Inserção	0,00	15 164,20	0,00	15 164,20
4338309	CAF	0,00	25 206,66	0,00	25 206,66
43384	Equipamento de Transporte	0,00	328 163,17	0,00	328 163,17
4338401	Sede	0,00	54 235,66	0,00	54 235,66
4338402	Salão Chã	0,00	27 377,50	0,00	27 377,50
4338404	C.C.S.Cosme	0,00	156 005,03	0,00	156 005,03
4338407	RSI	0,00	0,01	0,00	0,01

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 9 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
4338408	Empresa Inserção	0,00	53 956,70	0,00	53 956,70
4338409	CAF	0,00	36 588,27	0,00	36 588,27
43385	Equipamento Administrativo	0,00	374 562,61	0,00	374 562,61
433851	Sede	0,00	32 753,48	0,00	32 753,48
433852	Polivalente - S/S - CSFanzeres	0,00	34 185,34	0,00	34 185,34
433853	Creche S.Cosme	0,00	17 413,05	0,00	17 413,05
433854	C.C.S.Cosme	0,00	61 220,63	0,00	61 220,63
433855	C.C.Fânzeres	0,00	6 480,81	0,00	6 480,81
433856	Projecto Renascer	0,00	155 393,75	0,00	155 393,75
433857	RSI	0,00	2 712,48	0,00	2 712,48
433858	Empresa Inserção	0,00	2 147,55	0,00	2 147,55
433859	CAF	0,00	62 255,52	0,00	62 255,52
43386	Equipamento Administrativo II	0,00	8 185,45	0,00	8 185,45
433861	PE e6g Passportin	0,00	4 266,91	0,00	4 266,91
433863	PE eduK'ARTE - e9G	0,00	3 918,54	0,00	3 918,54
43387	Outros Activos Fixos Tangiveis	0,00	182 917,44	0,00	182 917,44
433871	Outros Activos Fixos Tangiveis (1)	0,00	60 038,22	0,00	60 038,22
43387101	Sede	0,00	4 737,94	0,00	4 737,94
43387102	Polivalente - S/C - SCFanzeres	0,00	19 411,51	0,00	19 411,51
43387104	C.C.S.Cosme	0,00	14 027,29	0,00	14 027,29
43387105	C.C.Fânzeres	0,00	1 101,37	0,00	1 101,37
43387106	Projecto Renascer	0,00	8 645,65	0,00	8 645,65
43387107	Associação Reformados Medas	0,00	395,98	0,00	395,98
43387108	Empresa Inserção	0,00	8 804,44	0,00	8 804,44
43387109	C.A.F.	0,00	1 001,70	0,00	1 001,70
43387110	PE e6g Passportin	0,00	711,45	0,00	711,45
43387111	A.R.Medas	0,00	150,56	0,00	150,56
43387112	PE eduK'ARTE - e9G	0,00	1 050,33	0,00	1 050,33
433872	Outros Activos Fixos Tangiveis (2)	0,00	7 824,43	0,00	7 824,43
4338721	Sede	0,00	664,56	0,00	664,56
4338722	Adaptar Social +	0,00	7 159,87	0,00	7 159,87
433873	Outros Activos Fixos Tangiveis (3)	0,00	115 054,79	0,00	115 054,79
43387302	Despesas de Investigação e Desenvolvimento	0,00	55 650,83	0,00	55 650,83
43387303	Proj. Técnico creche S.Cosme	0,00	12 836,28	0,00	12 836,28
43387306	Estudos e Projectos CAF	0,00	46 567,68	0,00	46 567,68
45	Investimentos em curso	216 069,57	0,00	216 069,57	0,00
453	Activos fixos tangiveis em curso	216 069,57	0,00	216 069,57	0,00
45301	Projectos técnicos (UCC/Casa Amarela)	156 669,57	0,00	156 669,57	0,00
45302	Projectos técnicos EPI/Reabilitação CC/Outros	59 400,00	0,00	59 400,00	0,00
56	Resultados transitados	0,00	1 053 530,12	0,00	1 053 530,12
561	Resultados Transitados	0,00	1 053 530,12	0,00	1 053 530,12
58	Excedentes de revalorização de activos fixos tangiveis e intan	0,00	3 240 006,01	0,00	3 240 006,01
589	Outros excedentes	0,00	3 240 006,01	0,00	3 240 006,01
5891	Antes de imposto sobre o rendimento	0,00	3 240 006,01	0,00	3 240 006,01
589101	Excedentes revalorização - Terrenos	0,00	1 695 001,70	0,00	1 695 001,70
589102	Excedentes revalorização - Edificios	0,00	1 545 004,31	0,00	1 545 004,31
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	68 803,24	1 617 546,41	0,00	1 548 743,17
593	Subsidios	56 857,60	1 093 400,80	0,00	1 036 543,20
5933	Subs. Mobilidade Verde	25 000,00	87 500,98	0,00	62 500,98
5934	Subsídio ao investimento eduK'ARTE - e9G	179,98	180,38	0,00	0,40
5935	CLDS Jogos Sociais	0,00	0,01	0,00	0,01
5936	Creche S. Cosme - Pares III	2 163,41	77 882,80	0,00	75 719,39
5937	C.S.Fanzeres - Pares I	8 357,71	292 520,44	0,00	284 162,73
5938	C.A.F. - POEFDS	12 178,14	401 878,76	0,00	389 700,62
5939	C.C.S.Cosme - Integrar	8 978,36	233 437,43	0,00	224 459,07
594	Doações	11 945,64	524 145,61	0,00	512 199,97
5941	Doações	11 945,64	524 145,61	0,00	512 199,97

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 10 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	348 222,33	348 222,33	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	348 222,33	348 222,33	0,00	0,00
6121	Materias Primas	348 222,33	348 222,33	0,00	0,00
61211	Generos Alimentares	348 222,33	348 222,33	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos	395 609,72	395 609,72	0,00	0,00
622	Serviços especializados	90 669,84	90 669,84	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	33 240,36	33 240,36	0,00	0,00
6222	Publicidade e propaganda	172,20	172,20	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	816,87	816,87	0,00	0,00
6224	Honorários	10 886,20	10 886,20	0,00	0,00
6225	Comissões	2 102,52	2 102,52	0,00	0,00
6226	Conservação e reparação	43 251,69	43 251,69	0,00	0,00
6228	Outros/Serviços bancários	200,00	200,00	0,00	0,00
623	Materiais	49 878,82	49 878,82	0,00	0,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	6 493,99	6 493,99	0,00	0,00
6233	Material de escritório	14 088,27	14 088,27	0,00	0,00
6238	Outros	29 296,56	29 296,56	0,00	0,00
62381	Encargos C/ Saúde	5 934,06	5 934,06	0,00	0,00
62382	Jornais e Revistas	983,18	983,18	0,00	0,00
62383	Outros materiais	22 379,32	22 379,32	0,00	0,00
624	Energia e fluidos	153 356,36	153 356,36	0,00	0,00
6241	Electricidade	52 333,52	52 333,52	0,00	0,00
6242	Combustíveis	28 780,16	28 780,16	0,00	0,00
6243	Água	25 420,83	25 420,83	0,00	0,00
6248	Outros	46 821,85	46 821,85	0,00	0,00
625	Deslocações, estadas e transportes	18 438,12	18 438,12	0,00	0,00
6251	Deslocações e estadas	10 937,42	10 937,42	0,00	0,00
6252	Transportes de pessoal	1 965,70	1 965,70	0,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	5 535,00	5 535,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	83 266,58	83 266,58	0,00	0,00
6261	Rendas e alugueres	5 605,31	5 605,31	0,00	0,00
6262	Comunicação	14 364,45	14 364,45	0,00	0,00
6263	Seguros	26 962,28	26 962,28	0,00	0,00
6265	Contencioso e notariado	271,52	271,52	0,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	34 485,72	34 485,72	0,00	0,00
6268	Outros serviços	1 577,30	1 577,30	0,00	0,00
63	Gastos com o Pessoal	2 321 577,79	2 321 577,79	0,00	0,00
632	Remunerações do pessoal	1 899 660,35	1 899 660,35	0,00	0,00
6321	Remunerações do Pessoal	1 775 570,35	1 775 570,35	0,00	0,00
632101	Rem.Pessoal - Regime geral	1 762 477,27	1 762 477,27	0,00	0,00
632103	Rem.Pessoal - Trabalhadores Deficientes	13 093,08	13 093,08	0,00	0,00
6322	Subsidio Alimentação	124 090,00	124 090,00	0,00	0,00
632201	Subs. Alimentação - Regime geral	122 960,00	122 960,00	0,00	0,00
632203	Subs. Alimentação - Tabalhadores Deficientes	1 130,00	1 130,00	0,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	384 701,03	384 701,03	0,00	0,00
63501	Encargos sobre Remunerações - Regime geral	384 701,03	384 701,03	0,00	0,00
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	37 171,41	37 171,41	0,00	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	45,00	45,00	0,00	0,00
63801	Formação	45,00	45,00	0,00	0,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	164 534,53	164 534,53	0,00	0,00
642	Activos fixos tangíveis	164 534,53	164 534,53	0,00	0,00
6422	Edifícios e Outras Construcoes	105 764,16	105 764,16	0,00	0,00
64221	Edifícios e Outras Construções	105 764,16	105 764,16	0,00	0,00
6423	Equipamento Basico	13 661,00	13 661,00	0,00	0,00
64231	Equipamento de Alojamento de Utentes	13 661,00	13 661,00	0,00	0,00
6424	Equipamento de Transporte	39 189,57	39 189,57	0,00	0,00
64241	Veiculos Mistos	39 189,57	39 189,57	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 11 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
6425	Equipamento Administrativo	5 919,80	5 919,80	0,00	0,00
64251	Mobiliário e Utensílios Administrativos	5 919,80	5 919,80	0,00	0,00
65	Perdas por imparidade	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
651	Em dívidas a receber	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
6511	Clientes	11 939,92	11 939,92	0,00	0,00
68	Outros gastos	243 275,87	243 275,87	0,00	0,00
681	Impostos	419,22	419,22	0,00	0,00
6813	Taxas	419,22	419,22	0,00	0,00
687	Gastos em investimentos não financeiros	274,37	274,37	0,00	0,00
6878	Outros gastos	274,37	274,37	0,00	0,00
68781	Multas e outras penalidades	274,37	274,37	0,00	0,00
688	Outros	242 582,28	242 582,28	0,00	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	14 245,58	14 245,58	0,00	0,00
68811	Amortização de débitos existentes (1)	12 659,03	12 659,03	0,00	0,00
688111	Amortização de débitos existentes	12 659,03	12 659,03	0,00	0,00
68818	Correcções relativas a exercicios anteriores	1 586,55	1 586,55	0,00	0,00
6882	Donativos	650,00	650,00	0,00	0,00
6883	Quotizações	840,00	840,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	226 846,70	226 846,70	0,00	0,00
68883	Ins. estimativa p/desp. c/ pessoal	4 442,21	4 442,21	0,00	0,00
68888	Outros nao Especificados	222 404,49	222 404,49	0,00	0,00
69	Gastos de financiamento	4 598,07	4 598,07	0,00	0,00
691	Juros suportados	4 598,07	4 598,07	0,00	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	4 598,07	4 598,07	0,00	0,00
72	Prestações de serviços	2 593 680,96	2 593 680,96	0,00	0,00
721	Serviços Prestados	2 593 680,96	2 593 680,96	0,00	0,00
7211	Serviços Prestados Particulares	539 563,61	539 563,61	0,00	0,00
72111	Comparticipação de utentes	486 436,79	486 436,79	0,00	0,00
72112	Comparticipação de utentes - I.E.	45 910,91	45 910,91	0,00	0,00
72113	Serviços Secundários - Bares	7 215,91	7 215,91	0,00	0,00
7212	Quotizações e Joias	3 720,00	3 720,00	0,00	0,00
7213	Serviços prestados entidades públicas	2 050 397,35	2 050 397,35	0,00	0,00
72131	ISS, IP	1 890 204,17	1 890 204,17	0,00	0,00
72132	Comparticipações Familiares Creche	160 193,18	160 193,18	0,00	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	896 248,89	896 248,89	0,00	0,00
751	Subsídios das Entidades Públicas	74 693,44	74 693,44	0,00	0,00
7511	ISS, IP	74 693,44	74 693,44	0,00	0,00
752	Subsídios de outras entidades publicas	730 438,23	730 438,23	0,00	0,00
7523	IEFP	10 328,11	10 328,11	0,00	0,00
7524	C.M.Gondomar	492 381,58	492 381,58	0,00	0,00
7525	PE eduK'ARTE - e9G imputação	64 099,58	64 099,58	0,00	0,00
7526	CLDS 5G	152 128,96	152 128,96	0,00	0,00
7527	PRR - Mobilidade Verde	11 500,00	11 500,00	0,00	0,00
755	Doações de existências	91 117,22	91 117,22	0,00	0,00
7552	Mercadorias doadas - Outros	91 117,22	91 117,22	0,00	0,00
78	Outros rendimentos	102 249,57	102 249,57	0,00	0,00
781	Rendimentos suplementares	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
783	Recuperação de dívidas a receber	1 076,19	1 076,19	0,00	0,00
787	Rendimentos em investimentos não financeiros	16 114,43	16 114,43	0,00	0,00
7872	Sinistros	2 314,43	2 314,43	0,00	0,00
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedades de investiment	13 800,00	13 800,00	0,00	0,00
78731	Rendas Casa I D. Alzira	7 200,00	7 200,00	0,00	0,00
78732	Renda CC Fânzeres	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00
788	Outros	83 758,95	83 758,95	0,00	0,00
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	155,00	155,00	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	56 857,60	56 857,60	0,00	0,00

Balancete Geral

Resultados / 2025

(Valores em Euros)

Página: 12 de 12

Conta	Descrição	Acumulado			
		Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
78831	Imputação Sub. Investimento - C.C.S.Cosme	8 978,36	8 978,36	0,00	0,00
78832	Imputação Sub. Investimento - CAF	12 178,14	12 178,14	0,00	0,00
78833	Imputação Sub. Investimento - C.S.F. - Pares 1	8 357,71	8 357,71	0,00	0,00
78835	Imputação Sub. Investimento - Creche CCSC-Pares 3	2 163,41	2 163,41	0,00	0,00
78836	Imputação Sub. Investimento - eduK'ARTE - e9G	179,98	179,98	0,00	0,00
78837	Imputação Sub. Investimento	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	26 746,35	26 746,35	0,00	0,00
78881	Recuperação de Custos	3 927,29	3 927,29	0,00	0,00
78882	Outros Materiais Doados	11 945,64	11 945,64	0,00	0,00
788824	Outros Materiais	11 945,64	11 945,64	0,00	0,00
78884	Donativos	9 784,64	9 784,64	0,00	0,00
78886	Outros custos recuperados	1 088,78	1 088,78	0,00	0,00
81	Resultado líquido do período	3 465 281,06	3 644 386,38	0,00	179 105,32
811	Resultado antes de impostos	3 431 375,37	3 431 375,37	0,00	0,00
818	Resultado líquido	33 905,69	213 011,01	0,00	179 105,32
8181	Resultado Líquido do Exercício	33 905,69	213 011,01	0,00	179 105,32
	Totais	29 430 747,71	29 430 747,71	9 556 239,61	9 556 239,61
	SaldoGeral				

RELATÓRIO DE GESTÃO

Considerações gerais

A fim de permitir uma análise mais detalhada da situação económica e financeira da Misericórdia de Gondomar, relevam-se os seguintes indicadores do exercício de 2025:

- a) Relativamente à estrutura de custos constante da Demonstração de Resultados por Natureza, as rubricas com maior peso percentual face aos custos globais são, por ordem decrescente:

Gastos com o Pessoal	71,36%
Fornecimentos e Serviços Externos	11,78 %
Custo das mercadorias consumidas	10,64%
Gastos de depreciação e de amortização	5,06%
Outros gastos e perdas	1,15%

A presente estrutura espelha o peso percentual das grandes rubricas de custo nos gastos globais, refletindo, deste modo, a dinâmica da Instituição durante o exercício em análise.

Relativamente ao Gastos com o Pessoal, procedeu-se a nova atualização, ocorrida no início do ano, do salário mínimo obrigatório tendo atingido mais de 70% dos trabalhadores. Deverá ter-se em conta de que o crescimento, em termos absolutos, gradual dos gastos com o pessoal, principalmente no que respeita ao salário mínimo, será uma tendência constante nos próximos anos, de acordo com o tem vindo a ser tornado público pelas instâncias políticas e governativas do País.

Também neste exercício procedeu-se ao processamento e respetivo pagamento dos retroativos salariais por força da aplicação do instrumento coletivo do trabalho aplicável no setor social (publicado em novembro de 2024) que definiu a competente e necessária atualização das remunerações da generalidade dos trabalhadores.

Foi dada continuidade à estratégia de manutenção dos equipamentos/ edifícios principais pois mostravam fortes indícios de degradação exterior e interior. Nesta situação encontra-se, de forma particular, o Centro Comunitário de S. Cosme que irá merecer uma intervenção mais profunda ao nível do chão, paredes e pinturas gerais. A cobertura de uma área externa permitirá a instalação de novos gabinetes de atendimento tendo sido, para o efeito, já solicitado o necessário orçamento global das obras de intervenção.

Neste exercício, o tratamento contabilístico das existências, objeto de ofertas e/ou donativos destinadas ao desenvolvimento das atividades regulares da Instituição, foi alterado dado que deixaram de ser contabilizadas na conta 78 para serem devidamente relevadas na conta 75 (7551 - Existências doadas.). Esta alteração permitiu a correção desta inconformidade específica referida pela Seg. Social em exercícios anteriores.

Tendo em vista a racionalização do serviço de apoio domiciliário, nomeadamente na extensão dos serviços a prestar aos fins de semana e à redução dos custos de transporte (o aumento crescente dos

combustíveis) e a necessidade de substituição de algum material rolante já em perda de eficiência, foi feita nova aquisição definitiva de duas viaturas elétricas. Esta aquisição havia sido objeto de uma segunda candidatura ao programa de mobilidade elétrica no âmbito do PRR, oportuna e devidamente aprovada. Quer o compromisso de aceitação assinado quer o adiantamento recebidos, mereceram o adequado tratamento contabilístico.

Entretanto, esta Instituição voltou a candidatar-se ao novo programa de mobilidade elétrica para aquisição de 2 viaturas elétricas no âmbito do PRR que já mereceu a aprovação competente e cujo financiamento foi devidamente relevado através do adequado registo contabilístico.

A aquisição definitiva das viaturas ocorreu durante o exercício de 2025.

Também em 2025, foi apresentada nova candidatura ao mesmo programa para a aquisição de uma viatura de nove lugares, já devidamente aprovada e em fase de consulta pública.

Decorrente da aprovação da candidatura apresentada no âmbito do Programa Pessoas 2030, que surgiu em substituição do POAPMC, deu-se continuidade à distribuição de géneros alimentares e/ou bens de primeira necessidade pela população carenciada.

Este movimento, valorado com base nos preços unitários de referência, encontra-se refletido contabilisticamente tendo sido relevada a respetiva imputação do rendimento contratualizado previsto para o período de execução.

O programa Pessoas FSE, em substituição do POAPMC, sofreu, entretanto, um alargamento de prazo e correspondente atualização financeira, tendo merecido também uma diversificação (através de cartões) quanto à forma de distribuição dos alimentos, acompanhada naturalmente por um valor de financiamento adequado.

A ambos os programas em vigor foi dado tratamento contabilístico adequado, tendo sido salvaguardada a imputação ao nível de rendimentos no devido respeito pelo critério de especialização do exercício.

O IGFSS continuou, entretanto, a solicitar a devolução dos acertos, por dedução nas verbas mensais dos acordos decorrentes da variação dos utentes em algumas respostas sociais contratualizadas. Neste exercício, as correções ocorridas foram de 12.659,03 euros e de 159.608,46 euros, relativas ao exercício anterior e ao próprio ano, respetivamente.

No exercício anterior, e por orientação da CNC, foi dado tratamento diferenciado aos valores transferidos mensalmente pelo IGFSS referentes aos acordos de cooperação para as diversas respostas sociais celebrados com a Seg. Social. De fato, impunha-se esta correção na classificação contabilística dado que sendo tais valores variáveis em função da assiduidade dos utentes, aqueles deveriam ser considerados com serviços prestados (a entidades públicas) e não como habitualmente foram interpretados com subsídios à exploração.

A conta 72 continuou, assim, a refletir a transformação verificada, mudança essa que repõe de forma justa e adequada a natureza do serviço que as IPSS prestam ao Estado.

A viabilização da gratuidade das creches pela Seg. Social para todos os níveis etários e sociais veio a concretizar-se numa relativa estabilidade das receitas desta resposta social, porquanto ao definir um valor uniforme para todas as crianças/utentes eliminou a possibilidade de verbas adicionais decorrentes de famílias progenitoras com maior capacidade financeira.

Quanto às verbas de Abonos de Crianças e Jovens da resposta Social CAT, transferidas habitualmente pela Seg. Social, continuou a dar-se cumprimento à orientação técnica que preconizou a

obrigatoriedade de as mesmas serem disponibilizadas e alvo de registo em conta corrente específica de forma a que, a quando da sua saída da casa de acolhimento ou cessação da medida, os valores recebidos sejam entregues à criança ou ao seu representante legal, conforme cada caso específico. Estas verbas deixaram assim de constituir receita da Misericórdia e encontram-se devidamente relevadas contabilisticamente.

Manteve-se, no presente exercício, proveniente do IEFP, o apoio no âmbito do Programa de Emprego à Qualificação das Pessoas com Deficiência e Incapacidade, na tipologia de Emprego Apoiado em Mercado Aberto.

Manteve-se o financiamento do RSI, assegurado pela Câmara Municipal de Gondomar, através da transferência mensal das verbas veiculadas pela Segurança Social.

Durante 2025, este acordo foi oportuna e devidamente revisto, quer na componente financeira quer no número de técnicos e auxiliares quer ainda no conjunto de serviços a prestar à comunidade no âmbito deste programa.

b) Em fecho, impõe-se a relevação dos seguintes factos:

Foi dado início, no mês de março, ao projeto denominado TEIIA CLDS 5G, cujo acordo havia sido celebrado no exercício anterior.

Este novo TEIIA II orçado em 793.318,32 euros, possibilitou a contratação de 4 novos postos de trabalho qualificado e a afetação a 100% de 2 técnicos internos.

A Misericórdia de Gondomar, no exercício anterior, constituiu-se como entidade gestora do projeto Eduk' ARTE e9g, integrado do programa Escolhas. Com início em janeiro de 2024 e desenvolvido no concelho de Póvoa de Varzim, manteve como parceiros, entre outros, o Agrupamento de Escolas Cego do Maio e a Câmara Municipal da Póvoa de Varzim. Quer o acordo de financiamento contratualizado quer a imputação do subsídio no presente exercício, encontram-se devidamente relevados na contabilidade.

Apresentado, em 2014, nas devidas instâncias, o relatório de encerramento do processo referente ao programa Pares III (Creche do C.C.de S. Cosme) foi finalmente recebida a competente tranche referente ao último pedido de pagamento (saldo final) e dado como encerrado todo o processo PARES III.

-Sujeita, desde o exercício de 2012, à certificação legal de contas, a Misericórdia mereceu acompanhamento regular pelo Revisor oficial de contas e sua equipa durante o ano, consubstanciado através de contatos e reuniões várias.

Resultados do exercício e outras informações

a) O resultado líquido positivo do exercício foi de 179.105,32 € (Cento e setenta e nove mil cento e cinco euros e trinta e dois cêntimos) pelo que se propõe, após a competente aprovação das presentes contas em assembleia geral, que o mesmo seja transferido para Resultados transitados;

b) Não existem dívidas ao Estado em situação de mora e a situação da Misericórdia perante a Segurança social encontra-se devidamente regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados;

c) Não ocorreram outros fatos relevantes que venham a afetar materialmente a posição financeira e os resultados da Instituição.

Evolução futura

a) Nota prévia

Passada a emergência de saúde pública, outros fatores de âmbito internacional, nomeadamente a guerra que grassa na Europa, a guerra comercial latente em curso e as tensões sentidas a todos os níveis provenientes da grave situação no médio oriente, acarretam incertezas profundas na vida das comunidades mais frágeis trazendo igualmente receios quanto às consequências que afetarão de forma inevitável as instituições que operam no setor social.

b) Evolução previsional

Face ao que se relevou anteriormente, continua a registar-se a enorme dependência financeira da Misericórdia perante o Estado, quer sob a forma de prestação de serviços quer sob a forma de subsídios à exploração. Acresce ainda que, dada a envolvimento da Instituição em outros programas, sentiu-se um acréscimo dos rendimentos na estrutura de custos e receitas da Misericórdia. Será, pois, de todo conveniente criarem-se condições para se potenciar a geração de meios próprios para o financiamento da sua atividade global, de forma a atenuar este desequilíbrio.

Continua, em curso e em fase de apreciação nas entidades competentes, o projeto para o aproveitamento das instalações da sede da Instituição, neste momento praticamente sem atividade, com vista à construção/exploração de uma residencial/académica/geral, dada a sua proximidade ao Hospital Escola Fernando Pessoa.

Relativamente ao terreno contíguo ao Centro Social de Fânzeres, foi elaborado um projeto para a construção de dois prédios, em condomínio fechado, para serem, direta ou indiretamente, objeto futuro de transação comercial. E diz-se indiretamente, pois poderá ser objeto de uma alienação direta do terreno a investidor externo desde que venha a merecer a necessária a autorização da assembleia geral desta Instituição a realizar para o efeito.

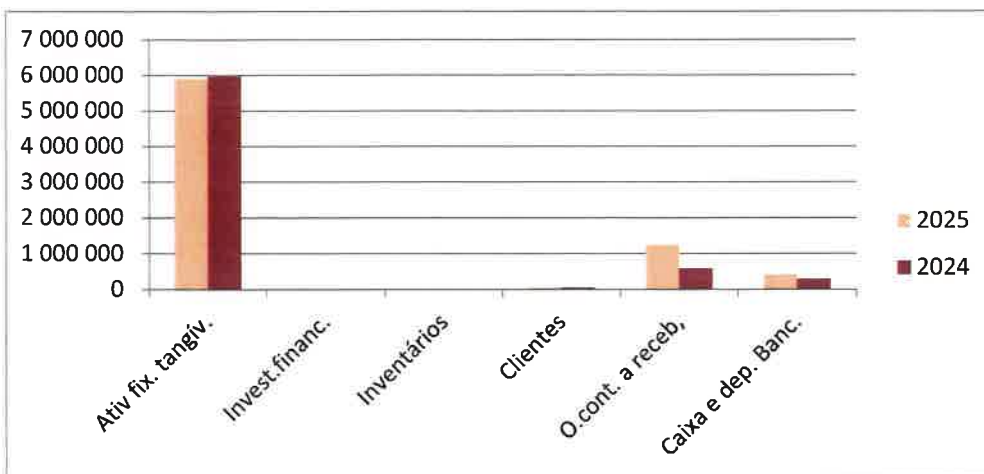
A Mesa Administrativa, contudo, está consciente de que o cenário económico e social que se vem delineando nos últimos anos, impõe uma atitude de gestão cuidadosa, contida e prudente, com vista a não provocar quaisquer tipos de desequilíbrio na capacidade financeira da Instituição.

Em fecho, a Mesa Administrativa mantém a sua convicção de que o incremento dos serviços a prestar ao mais desfavorecidos e a própria qualidade dos mesmos permitirão a necessária sustentabilidade se continuarem a ser mantidos os propósitos de eficiência e de equilíbrio por que tem pautado a sua gestão, sendo certo que a coesão dos Mesários e a entrega profissional de todos os atores, nomeadamente os elementos de gestão e de pessoal, constituem fatores determinantes para essa sustentabilidade.

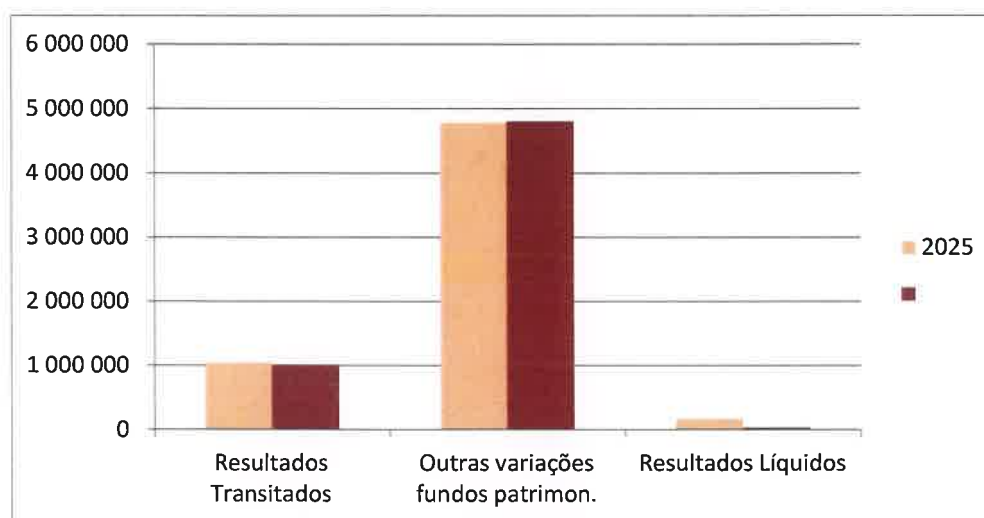
Gondomar, 9 de abril de 2026

A Mesa Administrativa

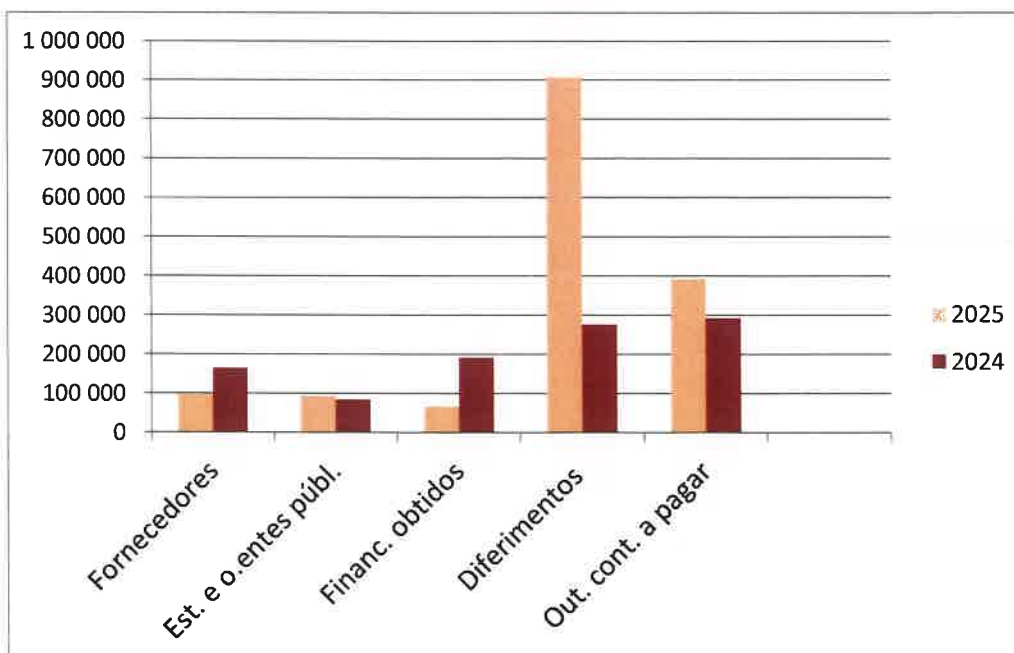
Evolução comparativa do Ativo



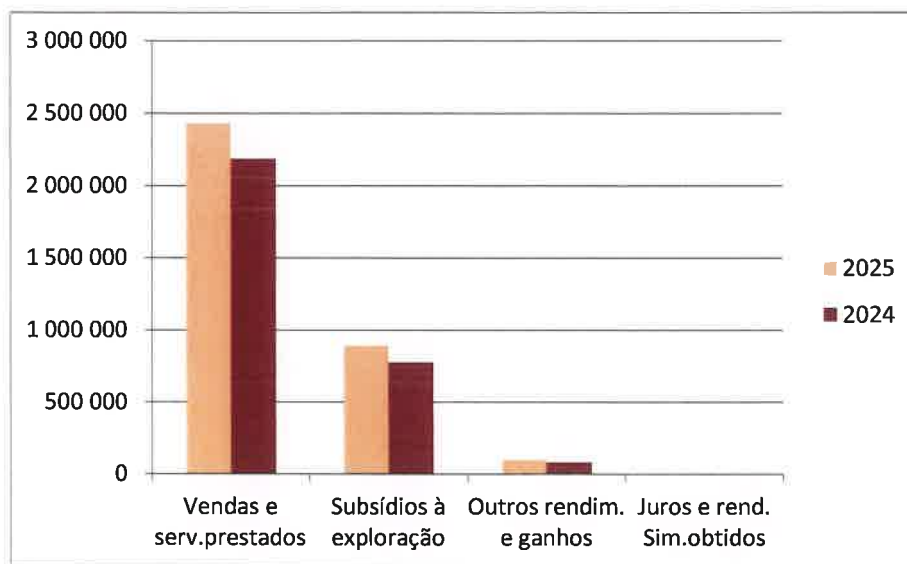
Evolução comparativa dos Fundos patrimoniais



Evolução comparativa do Passivo



Evolução comparativa dos rendimentos



Evolução comparativa dos Gastos

