

ANEXO AO BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
2025



1. Identificação da entidade

ASSOCIAÇÃO DE BENEFICIÊNCIA E MELHORAMENTOS PARA A FREGUESIA DE PÊRA DO MOÇO

NIF: 503 196 932

Sede:

Rapoula

6300-160 - Pêra do Moço

Objeto social:

Apoio social para pessoas idosas, sem alojamento

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 Referencial contabilístico

As demonstrações financeiras apresentadas têm como referencial a Normalização Contabilística para as Entidades do Sector não Lucrativo (NCESNL) e da Portaria nº 220/2015 de 24 de julho.

2.2 Derrogação de disposições da NCESNL e seus efeitos nas demonstrações financeiras

Não aplicável.

2.3 Indicação e comentário das contas de balanço e demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior

Não aplicável.

3. Principais políticas contabilísticas

3.1 Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o princípio do custo histórico, modificado pela aplicação do justo valor para os ativos financeiros registados na rubrica Outros Instrumentos Financeiros - Ativos Financeiros.

3.2 Outras políticas contabilísticas

As políticas contabilísticas apresentadas foram aplicadas de forma consistente com normalização contabilística vigente. Em cada data de balanço é efetuada uma avaliação da existência de evidência objetiva de imparidade, nomeadamente da qual resulte um impacto adverso nos fluxos de caixa futuros estimados sempre que possa ser medido de forma fiável.

3.3 Principais pressupostos relativos ao futuro

As demonstrações financeiras foram preparadas numa perspetiva de continuidade não tendo a entidade intenção nem a necessidade de liquidar ou reduzir drasticamente o nível das suas operações.


 Helena de la Torre
 Joaquim Franco

3.4 Principais fontes de incerteza das estimativas

Não existem situações que afetem ou coloquem algum grau de incerteza materialmente relevante nas estimativas previstas nas demonstrações financeiras apresentadas.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

4.1 Efeitos decorrentes da aplicação da NCSNL

- a) *Natureza da alteração na política contabilística*
Não aplicável
- b) *Natureza do erro material de períodos anteriores e seus impactos nas demonstrações financeiras desses períodos*
Não aplicável
- c) *Quantia do ajustamento relacionado com o período corrente (ou anteriores)*
Não aplicável

5. Ativos fixos tangíveis

5.1 Divulgações

a) *Crítérios de mensuração*

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

Os custos subsequentes são reconhecidos como ativos fixos tangíveis apenas se for provável que deles resultarão benefícios económicos futuros. As despesas com manutenção e reparação são reconhecidas como custo à medida que são incorridas de acordo com o princípio da especialização dos exercícios.

b) *Método de depreciação*

As depreciações dos ativos tangíveis são calculadas numa base sistemática segundo o método das quotas constantes.

c) *Taxas de depreciação usadas*

Edifícios e outras construções: 2,5%

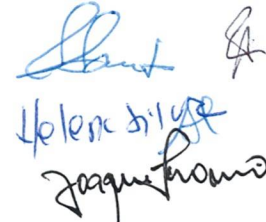
Equipamento básico: 6,25%

Equipamento de transporte: 12,5%

Outros ativos fixos tangíveis: 12,5%

d) *Quantia escriturada bruta e depreciações acumuladas no início e no fim do período*

Rubricas	Situação Inicial			Situação Final		
	Quantia Bruta	Deprec. e Imparidades acumuladas	Quantia escriturada	Quantia Bruta	Deprec. e Imparidades acumuladas	Quantia escriturada
Terrenos e recursos naturais	12 469,95		12 469,95	12 469,95		12 469,95
Edifícios e outras construções	195 670,83	104 049,32	91 621,51	195 670,83	109 606,57	86 064,26
Equipamento básico	41 194,91	40 083,79	1 111,12	41 194,91	40 236,00	958,91
Equipamento de transporte	53 287,93	42 087,09	11 200,84	53 287,93	44 327,26	8 960,67
Equipamento administrativo	412,37	412,37		412,37	412,37	
Equipamentos biológicos						
Outros activos fixos tangíveis	8 704,95	7 893,30	811,65	8 704,95	7 997,74	707,21
Investimentos em Curso						
Total	311 740,94	194 525,87	117 215,07	311 740,94	202 579,94	109 161,00


 Helena Briga
 Joaquim

e) *Quantias contabilizadas no período*

Rubricas	Quantia escriturada inicial	Adições	Revalorização	Alienações	Amortizações	Perdas imparidade	Saldo Final
Terrenos e recursos naturais	12 469,95						12 469,95
Edifícios e outras construções	91 621,51				5 557,25		86 064,26
Equipamento básico	1 111,12				152,21		958,91
Equipamento de transporte	11 200,84				2 240,17		8 960,67
Equipamento administrativo							
Equipamentos biológicos							
Outros activos fixos tangíveis	811,65				104,44		707,21
Activos fixos detidos para venda							
Investimentos em curso							
Total	117 215,07				8 054,07		109 161,00

6. Inventários

6.1 Divulgações

a) *Política contabilística adotada na mensuração dos inventários*

Os inventários são valorizados ao menor entre o seu custo de aquisição e o seu valor realizável líquido. O custo dos inventários inclui todos os custos de compra, custos de conversão e outros custos incorridos para colocar os inventários no seu local e na sua condição actual. O valor realizável líquido corresponde ao preço de venda estimado no decurso normal da actividade deduzido dos respectivos custos de venda. As saídas são valorizadas ao custo médio ponderado.

b) *Quantia total escriturada de inventários*

O saldo final das contas de inventários em 2025 é **276,68 €**

c) *Quantia de inventários reconhecida como gasto no período*

Rubricas	Inventário 01/01/2024	Compras	Reclass. regulariz.	Inventário 31/12/2024	Compras	Reclass. regulariz.	Inventário 31/12/2025
Matérias primas e consumíveis	514,85	36 404,10		349,42	25 825,57		276,68
Produtos e trabalhos em curso							
Produtos acabados							
Mercadorias							
Total	514,85	36 404,10	-	349,42	25 825,57	-	276,68

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

36 569,53

25 898,31

d) *Quantia de qualquer ajustamento de inventário reconhecida como gasto do período*
 Não aplicável

e) *Quantia de qualquer reversão de ajustamento de inventário*
 Não aplicável

f) *Quantia escriturada de inventários dados como penhor de garantia a passivos.*
 Não aplicável

Helene Silva
João Paulo

7. Rédito

7.1 Divulgações

a) *Políticas contabilísticas adoptadas para o reconhecimento do rédito*

O rédito encontra-se mensurado pelo justo valor da retribuição recebida ou a receber, tendo em consideração a quantia de quaisquer descontos comerciais e de quantidade concedidos pela entidade. No corrente ano o rédito compreende o débito de mensalidades e encargos com utentes.

b) *Proveniência do rédito reconhecido no período*

Categoria	Valor
Venda de bens	
Mensalidade – Centro de Dia	15.952,36
Mensalidade – Apoio Domiciliário	14.393,35
Quotizações e Jóias	1.962,00
Total	32.307,71

8. Impostos sobre o rendimento

8.1 Divulgações

a) *Gasto por impostos correntes*

Conforme disposto na alínea b) do nº 1 do artigo 10º do Código do IRC, estão isentas de imposto sobre o rendimento das pessoas colectivas as instituições particulares de solidariedade social e entidades anexas, bem como as pessoas colectivas àquelas legalmente equiparadas. Assim, o imposto corrente foi nulo.

b) *Ajustamentos reconhecidos no período de impostos correntes de períodos anteriores*

No período em análise não foi contabilizado qualquer insuficiência ou excesso de imposto corrente relativo a exercícios anteriores.

9. Instrumentos financeiros

9.1 Divulgações

a) *Bases de mensuração e políticas contabilísticas*

Instrumentos financeiros mensurados ao custo menos perdas por imparidade: Fornecedores, Contas a receber e Contas a pagar.

b) *Cotação de mercado dos instrumentos financeiros mensurados ao justo valor*
Não aplicável

c) *Activos financeiros para garantia ou penhor*
Não aplicável

d) *Investimentos financeiros*

Fundo de compensação de contratos de trabalho a prazo investidos pela Instituição até ao ano de 2025: 931,39 €


 Kennedy
 Jafelino

10. Benefícios dos empregados

10.1 Divulgações

a) *Número médio de empregados*

O número médio de empregados no exercício foi de 4.

11. Outras informações

a) *Média de Utentes durante o ano*

Centro de Dia	30
Apoio Domiciliário	04

b) *Meios financeiros líquidos*

Caixa	2,92€
Depósitos à ordem	<u>1.260,82€</u>
Total	1.263,74€

c) *Diferimentos*

Os diferimentos que constam no Balanço (activo), correspondem aos gastos da rubrica Seguros que não foram considerados no exercício de 2025.

d) *Fornecimentos e serviços externos*

Conta	Designação	2024	2025	2024/2025	%
6221	Trabalhos especializados	2 204,25	2 935,55	731,30	33%
6222	Publicidade e propaganda				-
6223	Vigilância e segurança		188,19	188,19	-
6224	Honorários	2 744,10	2 343,50	-400,60	-15%
6225	Comissões				-
6226	Conservação e reparação	1 567,62	1 731,03	163,41	10%
6228	Serviços especializados - Outros				-
6231	Ferramentas e utensílios de desgast	473,81	572,46	98,65	21%
6232	Livros e documentação técnica				
6233	Material de escritório	240,85	377,60	136,75	57%
6234	Artigos para oferta	112,00	45,00	-67,00	-60%
6241	Electricidade	2 749,07	2 116,54	-632,53	-23%
6242	Combustíveis	5 679,65	4 141,07	-1 538,58	-27%
6243	Água	276,04	252,32	-23,72	-9%
6248	Outros combustíveis	2 204,26	1 386,77	-817,49	-37%
6251	Deslocações e estadas	119,20	3,76	-115,44	-97%
6253	Transportes de mercadorias				-
6261	Rendas e alugueres				-
6262	Comunicação	846,38	895,86	49,48	6%
6263	Seguros	1 227,65	854,04	-373,61	-30%
6265	Contencioso e notariado				-
6266	Despesas de representação				-
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 179,69	1 140,28	-2 039,41	-64%
6268	Outros serviços				-
		<u>23 624,57</u>	<u>18 983,97</u>	<u>-4 640,60</u>	<u>-20%</u>


 Blencio
 Jacqueline

e) *Subsídios à exploração*

Conta	Designação	Saldo
7511	Instituto de Segurança Social	
75111	Centro de Dia	32 131,71
75112	Apoio Domiciliário	17 417,67
7512	Câmara Municipal da Guarda	
75121	Câmara Municipal da Guarda	4 210,40
752	Outras Entidades - Salário Mínimo	
Total		53 759,78

f) *Custos Com Pessoal*

Conta	Designação	2024	2025	2024/2025	%
632	Remunerações do pessoal	43 278,00	47 718,00	4 440,00	10%
634	Indemnizações				-
635	Encargos sobre remunerações	9 539,94	10 530,04	990,10	10%
636	Seguros de acidentes trabalho	1 097,67	774,54	-323,13	-29%
638	Outros gastos com o pessoal	503,47	518,55	15,08	3%
Total		54 419,08	59 541,13	5 122,05	9%

g) *Outros Rendimentos e Ganhos*

Conta	Designação	Saldo
782	Descontos P/ Pag. Obtidos	
7871	Alienações	
7883	Imputação de Sub. Investimento	
78882	Joias	
78883	Almoços	1 842,00
78889	Outros não Especificados	1 032,85
Total		2 874,85

h) *Gastos e Perdas de Financiamento*

Conta	Designação	Saldo
698	Outros Gastos e Perdas	200,52
Total		200,52

i) *Outros Gastos e Perdas*

Conta	Designação	Saldo
6888	Outros	
Total		


 Helena Silva
 João Gomes

i) Resultados por valências

Conta	Designação	Centro Dia	Apoio Domiciliário	Totais
612	Custo das Matérias Consumidas	22 851,45	3 046,86	25 898,31
62	Fornecimentos e Serviços Externos	16 685,89	2 224,78	18 910,67
6221	Trabalhos especializados	2 590,19	345,36	2 935,55
6222	Publicidade e propaganda			
6223	Vigilância e segurança	166,05	22,14	188,19
6224	Honorários	2 067,79	275,71	2 343,50
6225	Comissões			
6226	Conservação e reparação	1 527,38	203,65	1 731,03
6228	Serviços especializados - Outros			
6231	Ferramentas e utensílios de desgast	440,44	58,72	499,16
6232	Livros e documentação técnica			
6233	Material de escritório	333,18	44,42	377,60
6234	Artigos para oferta	39,71	5,29	45,00
6241	Electricidade	1 867,54	249,00	2 116,54
6242	Combustíveis	3 653,89	487,18	4 141,07
6243	Água	222,64	29,68	252,32
6248	Outros combustíveis	1 223,62	163,15	1 386,77
6251	Deslocações e estadas	3,32	0,44	3,76
6253	Transportes de mercadorias			
6261	Rendas e alugueres			
6262	Comunicação	790,46	105,40	895,86
6263	Seguros	753,56	100,48	854,04
6265	Contencioso e notariado			
6266	Despesas de representação			
6267	Limpeza, higiene e conforto	1 006,13	134,15	1 140,28
6268	Outros serviços			
64	Amortizações	7 106,53	947,54	8 054,07
63	Gastos com Pessoal	52 536,29	7 004,84	59 541,13
632	Remunerações ao pessoal	42 104,12	5 613,88	47 718,00
635	Encargos sobre remunerações	9 291,21	1 238,83	10 530,04
636	Seguro acidentes de trabalho	683,42	91,12	774,54
638	Outros gastos com pessoal	457,54	61,01	518,55
68	Outros Gastos			
69	Gastos de Financiamento	176,93	23,59	200,52
72	Prestações de serviços	17 683,54	14 624,17	32 307,71
7211	Centro dia	15 952,36		15 952,36
7212	Apoio domiciliário		14 393,35	14 393,35
722	Quotizações e Jóias	1 731,18	230,82	1 962,00
75	Subsídios, doações e legados á esplor.	36 342,11	17 417,67	53 759,78
751	Centro Regional Segurança Social			
75111	Centro dia	32 131,71		32 131,71
75112	Apoio domiciliário		17 417,67	17 417,67
7512	Câmara Municipal da Guarda	4 210,40		4 210,40
752	Outras Entidades			
78	Outros Rendimentos e Ganhos	4 568,74	609,16	5 177,90
79	Rendimentos e Ganhos Financeiros			
	Resultado Líquido por Valência	-40 762,71	19 403,40	-21 359,31

Helena
João

g) Clientes / Utentes.

Esta conta apresenta saldo de 1.378,00 €, os recebimentos dos utentes são efectuados até dia 08 do mês em curso, motivo esse para que conta de clientes / utentes se encontre com saldo reduzido, este valor foi recebido em janeiro de 2025.

h) Refeições Escolares.

Conta "75121 - Creche / Escola - Refeições", nesta conta encontram-se contabilizadas 1.960,40 € refeições, ao preço de 2,40 € cada, fornecidas ao abrigo do protocolo celebrado com a Câmara Municipal da Guarda para fornecimento de refeições às Escolas Primárias e Creches da Freguesia de Pêra do Moço.

A imputação dos gastos e rendimentos decorrentes deste protocolo estão reflectidos na valência Centro de Dia. Segundo instruções do Centro Regional de Segurança da Guarda dever-se-ia criar um separador Estabelecimento a atividade de Refeições, mas como a Instituição não dispõe de contabilidade analítica, para elaborar este cálculo é extremamente difícil (princípio do custo/benefício).

i) Quotizações.

Conta "72216 - Quotizações e Jóias", nesta conta encontram-se contabilizadas as quotas pagas pelos associados ao valor unitário de 10,00 € cada.

A Direção

Ana Alexandra Marques Madeira

O Contabilista Certificado

Helena Marques Sobrinho

Alexandre

João Manuel Marques

Adolfo Bernardo Pinheiro

João Jorge Gonçalves

ENTREGUE
NO C R S S DE
GUARDA

PEÇAS FINAIS DE APRESENTAÇÃO DE CONTAS
DAS
INSTITUIÇÕES PARTICULARES DE SOLIEDADE SOCIAL

ANO DE
2025

DENOMINAÇÃO	Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia Péra do Moço		
MORADA	Rapoula		
Nº	LOCALIDADE	Rapoula	
FREGUESIA	Péra do Moço	CONCELHO	Guarda
		COD.POSTAL	6300-160
PARECER:	Espaço Reservado do Centro Regional da Guarda		
DESPACHO:	Em ___/___/___		
	Em ___/___/___		

A DIRECÇÃO

Local: Rapoula Péra do Moço
Data: 20/4/2026
Assinatura: Alexandra Alexandra
João Pinheiro da Conceição Justino
Henrique Helarinho

Aprovado em Assembleia Geral
_____, 20/04/2026

Assinatura do Presidente
Alexandra Alexandra

Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados

2025

Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço

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

Eur.

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Vendas e serviços prestados	7	32 307,71	32 213,50
Subsídios, doações e legados á exploração			
ISS, IP - Centros distritais	11	49 549,38	65 934,24
Outros	11	4 210,40	2 396,40
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	6	-25 898,31	-36 572,53
Fornecimentos e serviços externos	11	-18 910,67	-23 624,57
Gastos com o pessoal	11	-59 541,13	-54 419,08
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Provisões específicas (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	11	5 177,90	10 329,69
Outros gastos e perdas	11		-250,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-13 104,72	-3 992,35
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-8 054,07	-8 238,06
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-21 158,79	-12 230,41
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	11	-200,52	-204,03
Resultado antes de impostos		-21 359,31	-12 434,44
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		-21 359,31	-12 434,44

A Direção

O Contabilista Certificado

Adolfo Bernardino Pinheiro

Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Eur.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2025	2024
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	109 161,00	117 215,07
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros	9	931,39	931,39
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros			
		110 092,39	118 146,46
Activo corrente			
Inventários	6	276,68	349,42
Clientes		1 378,00	880,50
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber			
Diferimentos		523,50	618,88
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	11	1 263,74	14 072,91
		3 441,92	15 921,71
Total do activo		113 534,31	134 068,17

Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço



BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Eur.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2025	2024
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		162 006,00	162 006,00
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		-70 229,47	-57 795,03
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		15 962,18	18 265,23
Resultado líquido do período		-21 359,31	-12 434,44
Total do fundo de capital		86 379,40	110 041,76
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Outros			
Passivo corrente			
Fornecedores		3 645,22	4 017,59
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		1 181,58	1 008,99
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar		22 328,11	18 999,83
Outros passivos financeiros			
Outros			
		27 154,91	24 026,41
Total do passivo		27 154,91	24 026,41
Total do capital próprio e do passivo		113 534,31	134 068,17

A Direção

O Contabilista Certificado

Adolfo Bernardo Pires

Associação Beneficência Melhoramentos Freg. Pêra do Moço

Ano 2025

Handwritten: Helena Pereira

Handwritten: contabilizado
imp. gás

Handwritten signature:

Compras	
Generos Alimentícios	25 898,31
	25 898,31
Fornecimentos e Serviços Externos	
Trabalhos Especializados ?	2 935,55
Vigilância e Segurança	188,19
Honorarios	2 343,50
Conservação e Reparação ?	1 731,03
Ferramentas Utensilios	499,16
Material de Escitório	377,60
Artigos para Oferta ?	45,00
Electricidade	2 116,54
Combustiveis	4 141,07
Água	252,32
Gás	1 386,77
Deslocações e estadas	3,76
Comunicação	895,86
Seguros	854,04
Limpeza, Higiene e conforto	1 140,28
Outros Serviços	0,00
	18 910,67
Custos com Pessoal	59 541,13
Amortizações ?	8 054,07
Outros Gastos e Perdas	
Gastos e Perdas de Financiamento	200,52 ?
	67 795,72
Total de Custos	112 604,70
Proveitos	
Matriculas, Mensalidades e Almoços	32 307,71
Centro de Dia	32 131,71
Apoio Domiciliario	17 417,67
Câmara	4 210,40
Outras Entidades - Salário minimo	0,00
Câmara - Subsidio	0,00
CRSS	0,00
Juros e Outros	5 177,90
Outros	
Total de Proveitos	91 245,39
Resultado Liquido	-21 359,31

Handwritten: → phones

Handwritten: ←

Handwritten: ←

Associação de Beneficiência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Handwritten signatures and initials in blue ink.
Eur.

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2025	2024
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	109 161,00	117 215,07
Bens do património histórico e cultural			
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros	9	931,39	931,39
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros			
		110 092,39	118 146,46
Activo corrente			
Inventários	6	276,68	349,42
Clientes		1 378,00	880,50
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outras contas a receber			
Diferimentos		523,50	618,88
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	11	1 263,74	14 072,91
		3 441,92	15 921,71
Total do activo		113 534,31	134 068,17

Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço

Handwritten signature
 Eur.

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2025	2024
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		162 006,00	162 006,00
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		-70 229,47	-57 795,03
Excedentes de revalorização			
Outras variações nos fundos patrimoniais		15 962,18	18 265,23
Resultado líquido do período		-21 359,31	-12 434,44
Total do fundo de capital		86 379,40	110 041,76
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Provisões específicas			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar			
Outros			
Passivo corrente			
Fornecedores		3 645,22	4 017,59
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		1 181,58	1 008,99
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			
Outras contas a pagar		22 328,11	18 999,83
Outros passivos financeiros			
Outros			
Total do passivo		27 154,91	24 026,41
Total do capital próprio e do passivo		27 154,91	24 026,41
		113 534,31	134 068,17

A Direção

O Contabilista Certificado

Handwritten signature: Adolfo Bernardo Pires

Balancete

Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
11	Caixa	3 798,72	5 188,02	-1 389,30	33 028,06	33 025,14	2,92
111	Caixa sede	3 798,72	5 188,02	-1 389,30	33 028,06	33 025,14	2,92
12	Depósitos à ordem	8 053,42	8 236,42	-183,00	97 469,28	96 208,46	1 260,82
121	Banco - Caixa Geral de Depositos	8 053,42	8 236,42	-183,00	97 469,28	96 208,46	1 260,82
21	Clientes e utentes	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
211	Clientes e utentes c/c	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111	Clientes e utentes c/c - Gerais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
21111	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
211110	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111100	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
22	Fornecedores	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
221	Fornecedores c/c	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211	Fornecedores gerais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
22111	Nacionais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
221110	Fornecedores c/c - Gerais - Nacionais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211100	Fornecedores c/c - Gerais - Nacionais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
23	Pessoal	3 101,28	3 101,28	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
231	Remunerações a pagar	3 101,28	3 101,28	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
2312	Ao pessoal	3 101,28	3 101,28	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
24	Estado e outros entes públicos	2 345,12	1 181,58	1 163,54	15 647,61	16 829,19	-1 181,58
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	55,42	26,74	28,68	157,13	183,87	-26,74
2421	Trabalho dependente	55,42	26,74	28,68	157,13	183,87	-26,74
245	Contribuições para a Segurança Social	2 289,70	1 154,84	1 134,86	15 490,48	16 645,32	-1 154,84
2451	De conta da empresa	2 289,70	1 154,84	1 134,86	15 490,48	16 645,32	-1 154,84
27	Outras contas a receber e a pagar	7 851,66	8 174,53	-322,87	7 851,66	27 174,36	-19 322,70
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
27111	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
271110	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711100	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
272	Devedores e credores por acréscimos	7 851,66	8 174,53	-322,87	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
2722	Credores por acréscimos de gastos	7 851,66	8 174,53	-322,87	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
28	Diferimentos	235,46	0,00	235,46	1 142,38	618,88	523,50
281	Gastos a reconhecer	235,46	0,00	235,46	1 142,38	618,88	523,50
31	Compras	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
3121	Mercado nacional	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
31216	Compras Matérias Primas - Centro Dia / A. D.	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	349,42	0,00	349,42
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	349,42	0,00	349,42
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39
4157	Fundo de Compensação	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39

Assoc. Benef. Melhor. Freg. Pêra do Moço

Contrib. N.º: 503196932

Balancete

Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
43	Activos fixos tangíveis	0,00	8 054,07	-8 054,07	311 740,94	202 579,94	109 161,00
431	Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
4311	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
43116	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
432	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
4321	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
43216	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
433	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
4331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
43316	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
434	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
4341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
43416	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
435	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
4351	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
43516	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
437	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
4371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
43711	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
437116	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
438	Depreciações acumuladas	0,00	8 054,07	-8 054,07	0,00	202 579,94	-202 579,94
4382	Depreciações acumuladas - Edifícios e outras	0,00	5 557,25	-5 557,25	0,00	109 606,57	-109 606,57
43821	Mercado nacional	0,00	5 557,25	-5 557,25	0,00	109 606,57	-109 606,57
438216	Mercado nacional - Isento	0,00	5 557,25	-5 557,25	0,00	109 606,57	-109 606,57
4383	Depreciações acumuladas - Equipamento básico	0,00	152,21	-152,21	0,00	40 236,00	-40 236,00
43831	Mercado nacional	0,00	152,21	-152,21	0,00	40 236,00	-40 236,00
438316	Mercado nacional - Isento	0,00	152,21	-152,21	0,00	40 236,00	-40 236,00
4384	Depreciações acumuladas - Equipamento de	0,00	2 240,17	-2 240,17	0,00	44 327,26	-44 327,26
43841	Mercado nacional	0,00	2 240,17	-2 240,17	0,00	44 327,26	-44 327,26
438416	Mercado nacional - Isento	0,00	2 240,17	-2 240,17	0,00	44 327,26	-44 327,26
4385	Depreciações acumuladas - Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
43851	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
438516	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
4387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	104,44	-104,44	0,00	7 997,74	-7 997,74
43871	Ferramentas e Utensílios	0,00	104,44	-104,44	0,00	7 997,74	-7 997,74
438716	Mercado nacional - Isento	0,00	104,44	-104,44	0,00	7 997,74	-7 997,74
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	162 006,00	-162 006,00
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	162 006,00	-162 006,00
56	Resultados Transitados	0,00	0,00	0,00	70 229,47	0,00	70 229,47
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	70 229,47	0,00	70 229,47
59	Outas variações nos fundos patrimoniais	2 303,05	0,00	2 303,05	2 303,05	18 265,23	-15 962,18
593	Subsídios	2 303,05	0,00	2 303,05	2 303,05	18 265,23	-15 962,18
62	Fornecimentos e serviços externos	957,47	0,00	957,47	18 910,67	0,00	18 910,67

Balancete

Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
622	Serviços especializados	331,45	0,00	331,45	7 198,27	0,00	7 198,27
6221	Trabalhos especializados	125,00	0,00	125,00	2 935,55	0,00	2 935,55
62211	Mercado nacional	125,00	0,00	125,00	2 935,55	0,00	2 935,55
622116	TEsp. Mercado nacional - Isento	125,00	0,00	125,00	2 935,55	0,00	2 935,55
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
62231	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
622316	VSeg. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
6224	Honorários	136,00	0,00	136,00	2 343,50	0,00	2 343,50
62241	Mercado nacional	136,00	0,00	136,00	2 343,50	0,00	2 343,50
622416	Hono. Mercado nacional - Isento	136,00	0,00	136,00	2 343,50	0,00	2 343,50
6226	Conservação e reparação	70,45	0,00	70,45	1 731,03	0,00	1 731,03
62261	Mercado nacional	70,45	0,00	70,45	1 731,03	0,00	1 731,03
622616	CRep. Mercado nacional - Isento	70,45	0,00	70,45	1 731,03	0,00	1 731,03
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	921,76	0,00	921,76
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
62311	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
623116	FUten. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
62331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
623316	MEscr. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
62341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
623416	AOferta Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
624	Energia e fluidos	423,24	0,00	423,24	7 896,70	0,00	7 896,70
6241	Electricidade	192,78	0,00	192,78	2 116,54	0,00	2 116,54
62411	Mercado nacional	192,78	0,00	192,78	2 116,54	0,00	2 116,54
624116	Electr. Mercado nacional - Isento	192,78	0,00	192,78	2 116,54	0,00	2 116,54
6242	Combustíveis	210,88	0,00	210,88	4 141,07	0,00	4 141,07
62421	Mercado nacional	210,88	0,00	210,88	4 141,07	0,00	4 141,07
624215	Comb. Mercado nacional - Gasoleo - Viaturas	210,88	0,00	210,88	3 141,08	0,00	3 141,08
624217	Comb. Mercado nacional - Gasoleo - Aquecimento	0,00	0,00	0,00	999,99	0,00	999,99
6243	Água	19,58	0,00	19,58	252,32	0,00	252,32
62431	Mercado nacional	19,58	0,00	19,58	252,32	0,00	252,32
624316	Agua Mercado nacional - Isento	19,58	0,00	19,58	252,32	0,00	252,32
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	1 386,77	0,00	1 386,77
62481	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	1 386,77	0,00	1 386,77
624816	OEner. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	886,77	0,00	886,77
624817	OEner. Mercado nacional - N/Dedutível	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
62581	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
625816	ODesloc. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
626	Serviços diversos	202,78	0,00	202,78	2 890,18	0,00	2 890,18

Assoc. Benef. Melhor. Freg. Pêra do Moço

Contrib. N.º: 503196932

BalanceteEUR
Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
6262	Comunicação	69,14	0,00	69,14	895,86	0,00	895,86
62621	Mercado nacional	69,14	0,00	69,14	895,86	0,00	895,86
626216	Comun. Mercado nacional - Isento	69,14	0,00	69,14	895,86	0,00	895,86
6263	Seguros	1,30	0,00	1,30	854,04	0,00	854,04
62631	Mercado nacional	1,30	0,00	1,30	854,04	0,00	854,04
626316	Seguros Mercado nacional - Isento	1,30	0,00	1,30	854,04	0,00	854,04
6267	Limpeza, higiene e conforto	132,34	0,00	132,34	1 140,28	0,00	1 140,28
62671	Mercado nacional	132,34	0,00	132,34	1 140,28	0,00	1 140,28
626716	LHC Mercado nacional - Isento	132,34	0,00	132,34	1 140,28	0,00	1 140,28
63	Gastos com o pessoal	12 457,39	7 851,66	4 605,73	67 497,83	7 956,70	59 541,13
632	Remunerações do pessoal	10 193,50	6 420,00	3 773,50	54 138,00	6 420,00	47 718,00
6321	Ordenados	10 092,00	6 420,00	3 672,00	46 590,00	6 420,00	40 170,00
6322	Subsidio de férias	0,00	0,00	0,00	3 342,00	0,00	3 342,00
6323	Subsidio de natal	0,00	0,00	0,00	3 408,00	0,00	3 408,00
6327	Subsidio de alimentação	41,50	0,00	41,50	498,00	0,00	498,00
6329	Outras remunerações	60,00	0,00	60,00	300,00	0,00	300,00
635	Encargos sobre remunerações	2 263,89	1 431,66	832,23	11 961,70	1 431,66	10 530,04
6351	De conta da empresa	2 263,89	1 431,66	832,23	11 961,70	1 431,66	10 530,04
63512	De conta da empresa - Pessoal	2 263,89	1 431,66	832,23	11 961,70	1 431,66	10 530,04
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	0,00	0,00	0,00	774,54	0,00	774,54
6362	Pessoal	0,00	0,00	0,00	774,54	0,00	774,54
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	623,59	105,04	518,55
6381	Outros Gastos	0,00	0,00	0,00	623,59	105,04	518,55
64	Gastos de depreciação e de amortização	8 054,07	0,00	8 054,07	8 054,07	0,00	8 054,07
642	Activos fixos tangíveis	8 054,07	0,00	8 054,07	8 054,07	0,00	8 054,07
6422	Edifícios e outras construções	5 557,25	0,00	5 557,25	5 557,25	0,00	5 557,25
6423	Equipamento básico	152,21	0,00	152,21	152,21	0,00	152,21
6424	Equipamento de transporte	2 240,17	0,00	2 240,17	2 240,17	0,00	2 240,17
6427	Outros activos fixos tangíveis	104,44	0,00	104,44	104,44	0,00	104,44
69	Gastos de financiamento	10,89	0,00	10,89	200,52	0,00	200,52
698	Outros gastos e perdas de financiamento	10,89	0,00	10,89	200,52	0,00	200,52
6988	Outros	10,89	0,00	10,89	200,52	0,00	200,52
72	Prestações de serviços	0,00	3 513,71	-3 513,71	0,00	32 307,71	-32 307,71
721	Prestação de Serviços	0,00	2 681,71	-2 681,71	0,00	30 345,71	-30 345,71
7211	Mercado nacional	0,00	2 681,71	-2 681,71	0,00	30 345,71	-30 345,71
72116	Mercado nacional - Isento - Centro de Dia	0,00	805,86	-805,86	0,00	15 952,36	-15 952,36
72117	Mercado Nacional - Isento - Apoio Domiciliário	0,00	1 875,85	-1 875,85	0,00	14 393,35	-14 393,35
722	Quotizações e joias	0,00	832,00	-832,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
7221	Mercado nacional	0,00	832,00	-832,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
72216	Mercado nacional - Isento	0,00	832,00	-832,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	3 340,69	-3 340,69	0,00	53 759,78	-53 759,78
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	3 340,69	-3 340,69	0,00	53 759,78	-53 759,78
7511	Centro Regional Segurança Social	0,00	3 119,29	-3 119,29	0,00	49 549,38	-49 549,38

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
75111	Centro de Dia	0,00	1 451,84	-1 451,84	0,00	32 131,71	-32 131,71
75112	Apoio Domiciliário	0,00	1 667,45	-1 667,45	0,00	17 417,67	-17 417,67
7512	Câmara Municipal da Guarda	0,00	221,40	-221,40	0,00	4 210,40	-4 210,40
75121	Creche / Escola - Refeições	0,00	221,40	-221,40	0,00	1 960,40	-1 960,40
75122	Subsídios - Câmara	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250,00	-2 250,00
78	Outros rendimentos	0,00	2 549,05	-2 549,05	80,00	5 257,90	-5 177,90
788	Outros	0,00	2 549,05	-2 549,05	80,00	5 257,90	-5 177,90
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	2 303,05	-2 303,05	0,00	2 303,05	-2 303,05
7888	Outros não especificados	0,00	246,00	-246,00	80,00	2 954,85	-2 874,85
78883	Almoços	0,00	246,00	-246,00	80,00	1 922,00	-1 842,00
78889	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032,85	-1 032,85
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	12 434,44	12 434,44	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	12 434,44	12 434,44	0,00
Total Final		56 915,03	56 915,03	0,00	784 551,15	784 551,15	0,00

Balancete

Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
11	Caixa	3 798,72	5 188,02	-1 389,30	33 028,06	33 025,14	2,92
111	Caixa sede	3 798,72	5 188,02	-1 389,30	33 028,06	33 025,14	2,92
12	Depósitos à ordem	8 053,42	8 236,42	-183,00	97 469,28	96 208,46	1 260,82
121	Banco - Caixa Geral de Depositos	8 053,42	8 236,42	-183,00	97 469,28	96 208,46	1 260,82
21	Clientes e utentes	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
211	Clientes e utentes c/c	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111	Clientes e utentes c/c - Gerais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
21111	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
211110	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111100	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	3 639,40	3 678,40	-39,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
22	Fornecedores	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
221	Fornecedores c/c	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211	Fornecedores gerais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
22111	Nacionais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
221110	Fornecedores c/c - Gerais - Nacionais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211100	Fornecedores c/c - Gerais - Nacionais	2 197,08	2 045,62	151,46	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
23	Pessoal	3 101,28	3 101,28	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
231	Remunerações a pagar	3 101,28	3 101,28	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
2312	Ao pessoal	3 101,28	3 101,28	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
24	Estado e outros entes públicos	2 345,12	1 181,58	1 163,54	15 647,61	16 829,19	-1 181,58
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	55,42	26,74	28,68	157,13	183,87	-26,74
2421	Trabalho dependente	55,42	26,74	28,68	157,13	183,87	-26,74
245	Contribuições para a Segurança Social	2 289,70	1 154,84	1 134,86	15 490,48	16 645,32	-1 154,84
2451	De conta da empresa	2 289,70	1 154,84	1 134,86	15 490,48	16 645,32	-1 154,84
27	Outras contas a receber e a pagar	7 851,66	8 174,53	-322,87	7 851,66	27 174,36	-19 322,70
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
27111	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
271110	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711100	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
272	Devedores e credores por acréscimos	7 851,66	8 174,53	-322,87	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
2722	Credores por acréscimos de gastos	7 851,66	8 174,53	-322,87	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
28	Diferimentos	235,46	0,00	235,46	1 142,38	618,88	523,50
281	Gastos a reconhecer	235,46	0,00	235,46	1 142,38	618,88	523,50
31	Compras	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
3121	Mercado nacional	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
31216	Compras Matérias Primas - Centro Dia / A. D.	1 910,02	0,00	1 910,02	25 839,72	14,15	25 825,57
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	349,42	0,00	349,42
331	Matérias-primas	0,00	0,00	0,00	349,42	0,00	349,42
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39
4157	Fundo de Compensação	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39

Assoc. Benef. Melhor. Freg. Pêra do Moço

Contrib. N.º: 503196932

Balancete

EUR
Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
43	Activos fixos tangíveis	0,00	8 054,07	-8 054,07	311 740,94	202 579,94	109 161,00
431	Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
4311	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
43116	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
432	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
4321	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
43216	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
433	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
4331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
43316	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
434	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
4341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
43416	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
435	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
4351	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
43516	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
437	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
4371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
43711	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
437116	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
438	Depreciações acumuladas	0,00	8 054,07	-8 054,07	0,00	202 579,94	-202 579,94
4382	Depreciações acumuladas - Edifícios e outras	0,00	5 557,25	-5 557,25	0,00	109 606,57	-109 606,57
43821	Mercado nacional	0,00	5 557,25	-5 557,25	0,00	109 606,57	-109 606,57
438216	Mercado nacional - Isento	0,00	5 557,25	-5 557,25	0,00	109 606,57	-109 606,57
4383	Depreciações acumuladas - Equipamento básico	0,00	152,21	-152,21	0,00	40 236,00	-40 236,00
43831	Mercado nacional	0,00	152,21	-152,21	0,00	40 236,00	-40 236,00
438316	Mercado nacional - Isento	0,00	152,21	-152,21	0,00	40 236,00	-40 236,00
4384	Depreciações acumuladas - Equipamento de	0,00	2 240,17	-2 240,17	0,00	44 327,26	-44 327,26
43841	Mercado nacional	0,00	2 240,17	-2 240,17	0,00	44 327,26	-44 327,26
438416	Mercado nacional - Isento	0,00	2 240,17	-2 240,17	0,00	44 327,26	-44 327,26
4385	Depreciações acumuladas - Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
43851	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
438516	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
4387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	104,44	-104,44	0,00	7 997,74	-7 997,74
43871	Ferramentas e Utensílios	0,00	104,44	-104,44	0,00	7 997,74	-7 997,74
438716	Mercado nacional - Isento	0,00	104,44	-104,44	0,00	7 997,74	-7 997,74
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	162 006,00	-162 006,00
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	162 006,00	-162 006,00
56	Resultados Transitados	0,00	0,00	0,00	70 229,47	0,00	70 229,47
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	70 229,47	0,00	70 229,47
59	Outas variações nos fundos patrimoniais	2 303,05	0,00	2 303,05	2 303,05	18 265,23	-15 962,18
593	Subsídios	2 303,05	0,00	2 303,05	2 303,05	18 265,23	-15 962,18
62	Fornecimentos e serviços externos	957,47	0,00	957,47	18 910,67	0,00	18 910,67

Balancete

Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
622	Serviços especializados	331,45	0,00	331,45	7 198,27	0,00	7 198,27
6221	Trabalhos especializados	125,00	0,00	125,00	2 935,55	0,00	2 935,55
62211	Mercado nacional	125,00	0,00	125,00	2 935,55	0,00	2 935,55
622116	TEsp. Mercado nacional - Isento	125,00	0,00	125,00	2 935,55	0,00	2 935,55
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
62231	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
622316	VSeg. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
6224	Honorários	136,00	0,00	136,00	2 343,50	0,00	2 343,50
62241	Mercado nacional	136,00	0,00	136,00	2 343,50	0,00	2 343,50
622416	Hono. Mercado nacional - Isento	136,00	0,00	136,00	2 343,50	0,00	2 343,50
6226	Conservação e reparação	70,45	0,00	70,45	1 731,03	0,00	1 731,03
62261	Mercado nacional	70,45	0,00	70,45	1 731,03	0,00	1 731,03
622616	CRep. Mercado nacional - Isento	70,45	0,00	70,45	1 731,03	0,00	1 731,03
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	921,76	0,00	921,76
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
62311	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
623116	FUten. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
62331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
623316	MEscr. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
62341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
623416	AOferta Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
624	Energia e fluidos	423,24	0,00	423,24	7 896,70	0,00	7 896,70
6241	Electricidade	192,78	0,00	192,78	2 116,54	0,00	2 116,54
62411	Mercado nacional	192,78	0,00	192,78	2 116,54	0,00	2 116,54
624116	Electr. Mercado nacional - Isento	192,78	0,00	192,78	2 116,54	0,00	2 116,54
6242	Combustíveis	210,88	0,00	210,88	4 141,07	0,00	4 141,07
62421	Mercado nacional	210,88	0,00	210,88	4 141,07	0,00	4 141,07
624215	Comb. Mercado nacional - Gasoleo - Viaturas	210,88	0,00	210,88	3 141,08	0,00	3 141,08
624217	Comb. Mercado nacional - Gasoleo - Aquecimento	0,00	0,00	0,00	999,99	0,00	999,99
6243	Água	19,58	0,00	19,58	252,32	0,00	252,32
62431	Mercado nacional	19,58	0,00	19,58	252,32	0,00	252,32
624316	Agua Mercado nacional - Isento	19,58	0,00	19,58	252,32	0,00	252,32
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	1 386,77	0,00	1 386,77
62481	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	1 386,77	0,00	1 386,77
624816	OEner. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	886,77	0,00	886,77
624817	OEner. Mercado nacional - N/Dedutível	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
62581	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
625816	ODesloc. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
626	Serviços diversos	202,78	0,00	202,78	2 890,18	0,00	2 890,18

Assoc. Benef. Melhor. Freg. Pêra do Moço

Contrib. N.º: 503196932

BalanceteHand
Hércules F. B. EUR
Dezembro 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
6262	Comunicação	69,14	0,00	69,14	895,86	0,00	895,86
62621	Mercado nacional	69,14	0,00	69,14	895,86	0,00	895,86
626216	Comun. Mercado nacional - Isento	69,14	0,00	69,14	895,86	0,00	895,86
6263	Seguros	1,30	0,00	1,30	854,04	0,00	854,04
62631	Mercado nacional	1,30	0,00	1,30	854,04	0,00	854,04
626316	Seguros Mercado nacional - Isento	1,30	0,00	1,30	854,04	0,00	854,04
6267	Limpeza, higiene e conforto	132,34	0,00	132,34	1 140,28	0,00	1 140,28
62671	Mercado nacional	132,34	0,00	132,34	1 140,28	0,00	1 140,28
626716	LHC Mercado nacional - Isento	132,34	0,00	132,34	1 140,28	0,00	1 140,28
63	Gastos com o pessoal	12 457,39	7 851,66	4 605,73	67 497,83	7 956,70	59 541,13
632	Remunerações do pessoal	10 193,50	6 420,00	3 773,50	54 138,00	6 420,00	47 718,00
6321	Ordenados	10 092,00	6 420,00	3 672,00	46 590,00	6 420,00	40 170,00
6322	Subsidio de férias	0,00	0,00	0,00	3 342,00	0,00	3 342,00
6323	Subsidio de natal	0,00	0,00	0,00	3 408,00	0,00	3 408,00
6327	Subsidio de alimentação	41,50	0,00	41,50	498,00	0,00	498,00
6329	Outras remunerações	60,00	0,00	60,00	300,00	0,00	300,00
635	Encargos sobre remunerações	2 263,89	1 431,66	832,23	11 961,70	1 431,66	10 530,04
6351	De conta da empresa	2 263,89	1 431,66	832,23	11 961,70	1 431,66	10 530,04
63512	De conta da empresa - Pessoal	2 263,89	1 431,66	832,23	11 961,70	1 431,66	10 530,04
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	0,00	0,00	0,00	774,54	0,00	774,54
6362	Pessoal	0,00	0,00	0,00	774,54	0,00	774,54
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	623,59	105,04	518,55
6381	Outros Gastos	0,00	0,00	0,00	623,59	105,04	518,55
64	Gastos de depreciação e de amortização	8 054,07	0,00	8 054,07	8 054,07	0,00	8 054,07
642	Activos fixos tangíveis	8 054,07	0,00	8 054,07	8 054,07	0,00	8 054,07
6422	Edifícios e outras construções	5 557,25	0,00	5 557,25	5 557,25	0,00	5 557,25
6423	Equipamento básico	152,21	0,00	152,21	152,21	0,00	152,21
6424	Equipamento de transporte	2 240,17	0,00	2 240,17	2 240,17	0,00	2 240,17
6427	Outros activos fixos tangíveis	104,44	0,00	104,44	104,44	0,00	104,44
69	Gastos de financiamento	10,89	0,00	10,89	200,52	0,00	200,52
698	Outros gastos e perdas de financiamento	10,89	0,00	10,89	200,52	0,00	200,52
6988	Outros	10,89	0,00	10,89	200,52	0,00	200,52
72	Prestações de serviços	0,00	3 513,71	-3 513,71	0,00	32 307,71	-32 307,71
721	Prestação de Serviços	0,00	2 681,71	-2 681,71	0,00	30 345,71	-30 345,71
7211	Mercado nacional	0,00	2 681,71	-2 681,71	0,00	30 345,71	-30 345,71
72116	Mercado nacional - Isento - Centro de Dia	0,00	805,86	-805,86	0,00	15 952,36	-15 952,36
72117	Mercado Nacional - Isento - Apoio Domiciliário	0,00	1 875,85	-1 875,85	0,00	14 393,35	-14 393,35
722	Quotizações e joias	0,00	832,00	-832,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
7221	Mercado nacional	0,00	832,00	-832,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
72216	Mercado nacional - Isento	0,00	832,00	-832,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	3 340,69	-3 340,69	0,00	53 759,78	-53 759,78
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	3 340,69	-3 340,69	0,00	53 759,78	-53 759,78
7511	Centro Regional Segurança Social	0,00	3 119,29	-3 119,29	0,00	49 549,38	-49 549,38

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
75111	Centro de Dia	0,00	1 451,84	-1 451,84	0,00	32 131,71	-32 131,71
75112	Apoio Domiciliário	0,00	1 667,45	-1 667,45	0,00	17 417,67	-17 417,67
7512	Câmara Municipal da Guarda	0,00	221,40	-221,40	0,00	4 210,40	-4 210,40
75121	Creche / Escola - Refeições	0,00	221,40	-221,40	0,00	1 960,40	-1 960,40
75122	Subsídios - Câmara	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250,00	-2 250,00
78	Outros rendimentos	0,00	2 549,05	-2 549,05	80,00	5 257,90	-5 177,90
788	Outros	0,00	2 549,05	-2 549,05	80,00	5 257,90	-5 177,90
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	2 303,05	-2 303,05	0,00	2 303,05	-2 303,05
7888	Outros não especificados	0,00	246,00	-246,00	80,00	2 954,85	-2 874,85
78883	Almoços	0,00	246,00	-246,00	80,00	1 922,00	-1 842,00
78889	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032,85	-1 032,85
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	12 434,44	12 434,44	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	12 434,44	12 434,44	0,00
Total Final		56 915,03	56 915,03	0,00	784 551,15	784 551,15	0,00

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
11	Caixa	0,00	0,00	0,00	33 028,06	33 025,14	2,92
111	Caixa sede	0,00	0,00	0,00	33 028,06	33 025,14	2,92
12	Depósitos à ordem	0,00	0,00	0,00	97 469,28	96 208,46	1 260,82
121	Banco - Caixa Geral de Depositos	0,00	0,00	0,00	97 469,28	96 208,46	1 260,82
21	Clientes e utentes	0,00	0,00	0,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
211	Clientes e utentes c/c	0,00	0,00	0,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111	Clientes e utentes c/c - Gerais	0,00	0,00	0,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
21111	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	0,00	0,00	0,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
211110	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	0,00	0,00	0,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111100	Clientes e utentes c/c - Gerais - Nacionais	0,00	0,00	0,00	36 728,90	35 350,90	1 378,00
2111100.000003	Município da Guarda	0,00	0,00	0,00	1 760,40	1 760,40	0,00
2111100.000004	Adelino Pires	0,00	0,00	0,00	840,00	840,00	0,00
2111100.000008	José Félix Todo Bom	0,00	0,00	0,00	1 405,00	1 405,00	0,00
2111100.000012	Iolantino Fernandes Henriques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000017	Manuel Jerónimo Antunes	0,00	0,00	0,00	1 165,00	1 165,00	0,00
2111100.000021	Maria Dulcinia Pereira dos Santos Moreira	0,00	0,00	0,00	1 465,00	1 465,00	0,00
2111100.000024	Etelvina da Conceição Saraiva	0,00	0,00	0,00	86,00	86,00	0,00
2111100.000027	Maria da Conceição Saraiva Alves	0,00	0,00	0,00	1 543,00	1 543,00	0,00
2111100.000038	José Pina Santos	0,00	0,00	0,00	1 285,00	1 285,00	0,00
2111100.000041	Maria Gracinda da Fonseca Pereira Sousa	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
2111100.000051	António Pires	0,00	0,00	0,00	1 405,00	1 405,00	0,00
2111100.000059	Ricardo Maria Nunes	0,00	0,00	0,00	680,00	680,00	0,00
2111100.000062	José Miguel Saraiva Gonçalves	0,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00
2111100.000063	José Marcelino Jesus Bernardo	0,00	0,00	0,00	1 287,00	1 287,00	0,00
2111100.000064	Jerónimo Cardoso	0,00	0,00	0,00	222,00	222,00	0,00
2111100.000067	Domingos Monteiro Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000068	Maria do Céu Escada Almeida Domingos	0,00	0,00	0,00	1 652,50	1 652,50	0,00
2111100.000069	Norberto Alves Monteiro	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000070	Orlindo António Tomaz Baltazar	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000071	Carlos Manuel Martins Pereira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000072	José António Pereira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000073	Carlos Alberto Alves Sebastião	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000077	Helena Pereira Monteiro	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000081	Manuel Martins Pires	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000083	José Albino Pereira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000086	Maria de Lurdes da Apresentação	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000087	António Martins Pires	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000088	Paulo José Pires Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000089	João Fernando Marques dos Santos	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000090	Joaquim Manuel Pereira Pires	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000095	Nelson Manuel Maia Pereira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000096	Vitor Domingos Antunes Henriques	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
2111100.000097	Paulo José Correia Cardoso	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
2111100.000099	Ana Maria Antunes Henriques Silvério	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000101	Luis Miguel Pereira dos Santos Moreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000102	Manuel João Pires	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000103	Maria Vitória de Jesus Pereira Pires	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000104	Vitor Manuel Pires Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000105	Maria Florinda Marques Ferreira	0,00	0,00	0,00	1 072,00	1 072,00	0,00
2111100.000108	Dulce da Conceição Marques Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000109	Elsa Alexandra Pires Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000110	Maria Isabel Sequeira	0,00	0,00	0,00	569,00	509,00	60,00
2111100.000111	António José Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000112	Maria dos Anjos Martins	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	0,00
2111100.000114	António Silva Ribeiro Couto	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000115	Isabel Maria Pires Moura	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00	0,00
2111100.000119	José Joaquim Lourenço	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000120	Francisco Marques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000121	José Francisco Lopes Patrício	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000123	Alcides Valente Nunes	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000124	António Alves Ferreira	0,00	0,00	0,00	575,00	575,00	0,00
2111100.000125	Armando Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000126	Joaquim Valente Morgado	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000127	Orlindo Ferreira Macedo	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000129	José Firmino Custóia Reis	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	0,00
2111100.000130	Joaquim Nunes Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000131	Maria Alice Marques Maio Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000133	Maria Emilia Paixão Macedo Reis	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000134	Maria da Purificação Marques dos Santos	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000135	Manuel dos Santos Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000136	Liliane Kingwell Vidal Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000139	Joaquina Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000140	Irene Augusta Afonso	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000141	José dos Santos Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000142	António Damião Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000144	Adolfo Bernardo Pires	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000145	Joaquim Jorge Gonçalves Jerónimo	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
2111100.000146	Luis Manuel Nunes Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000147	Paulo Manuel da Fonte Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000148	António Alves Farias	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000149	Adelino Alexandre Marques Damião	0,00	0,00	0,00	110,00	110,00	0,00
2111100.000152	Ilda Corsino Nunes Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000153	Maria Margarida Macedo	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000154	Paula Cristina Antunes Gomes Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000155	Maria Almerinda Abreu M. Morgado	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000156	João Manuel Jesus Patrício	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00

Assoc. Benef. Melhor. Freg. Pêra do Moço

Contrib. N.º: 503196932



Handwritten signature in blue ink over a stamp that reads "EUR" and "2025".

Rectificação 2025

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
2111100.000157	Helena Marques Pires Patrício	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000162	Maria Emilia Marques Gonçalves	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000163	António Dias Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000164	Olinda Maria Santos Marques Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000165	Carlos Alberto Paiva Encarnação	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000167	Abilio José da Silva Cardoso	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000168	Lídia da Conceição Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000169	Júlio José Ferreira Marques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000170	Maria da Conceição Henriques Marques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000171	José Antunes	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000172	Maria de Fátima Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000173	Silvia Liliane Vidal Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000174	António Mota Garcia	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000176	Rosa Terras da Fonte Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000177	Maria Aduzinda Gonçalves Nunes	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000178	Estela Susana Pires Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000182	Carlos da Fonte Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000183	Cristóvão Loureiro Marques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000184	Daniel Nabais Gonçalves	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000185	Jorge Filipe Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000187	Carlos Filipe Patornilha	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000189	Eliseu Ramos Marques Paulino	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000190	Susana Isabel Batista Gonçalves	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000193	Justino Santos Saraiva Cairrão	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000198	Joaquina da Conceição Alves R. Cruz	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000199	Maria Georgina G. Ferreira da Cruz	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000200	Diamantino da Cruz	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000201	António Pina dos Santos	0,00	0,00	0,00	44,00	44,00	0,00
2111100.000202	Maria Ilda Pires Saraiva Ferreira	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
2111100.000203	António Bernardo Saraiva	0,00	0,00	0,00	74,00	74,00	0,00
2111100.000204	Joaquim José Gonçalves Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000205	Maria de La Salete Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000206	Jorge Manuel Tavares Pina	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000207	Paulo Jorge Bernardo	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000208	César Gonçalves Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000209	Herminio Luis Martins	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000211	Salomé do Nascimento Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000213	António Alves Marques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000214	Maria Graziela Forte Fresta Marques	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000215	Paulo Jorge Santos Augusto	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000218	Samuel José Santos Augusto	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000220	Maria Lurdes Gomes Salvador	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000221	José António Davin da Cruz	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00

Assoc. Benef. Melhor. Freg. Pêra do Moço

Contrib. N.º: 503196932

Balancete

Rectificação **2025**

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
2111100.000222	Lucilia da Conceição Monteiro	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000226	Joaquim Gonçalves Morgado	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000230	Lidia Conceição Martins	0,00	0,00	0,00	1 285,00	1 285,00	0,00
2111100.000237	Dália Marisa Santos Correia Caria	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
2111100.000242	Antonio Godinho	0,00	0,00	0,00	1 269,50	1 164,50	105,00
2111100.000246	Almiro Horta Teixeira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000259	Abel Ferreira	0,00	0,00	0,00	1 146,00	1 046,00	100,00
2111100.000261	Fernando M. Sanches	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
2111100.000265	Fernando dos Anjos dos Santos	0,00	0,00	0,00	1 515,00	1 395,00	120,00
2111100.000266	Dário Luis Frias Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000267	Isilda Maria Monteiro Madeira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000268	Alexandra Sofia Gomes Fernandes	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000271	Jorge Lages	0,00	0,00	0,00	708,00	708,00	0,00
2111100.000272	Joaquim Miguel Rodrigues	0,00	0,00	0,00	1 700,00	1 700,00	0,00
2111100.000275	Ernesto da Natividade Gomes	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000277	Jerónimo Logrado Henriques	0,00	0,00	0,00	1 330,00	1 330,00	0,00
2111100.000279	Olívia da Conceição Ferreira	0,00	0,00	0,00	1 495,00	1 495,00	0,00
2111100.000280	Etelvina Cardoso Madeira Pires	0,00	0,00	0,00	1 141,00	1 046,00	95,00
2111100.000281	José Pires	0,00	0,00	0,00	1 156,00	1 056,00	100,00
2111100.000282	Maria Vitória Pereira Lérias Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000283	Vitor Manuel dos Santos Marcos	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000284	Carmina da Paixão Pereira Carlos	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000285	Maria Antónia da Fonte Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000286	Manuel Marques Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000287	Virgílio Fernandes Farias	0,00	0,00	0,00	1 312,00	914,00	398,00
2111100.000290	Ana Alexandra Alexandre	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000292	Graça Damas Silvério Morgado	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000293	António Manuel Lopes Morgado	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000294	Rafael Alexandre Silvério Morgado	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000295	Inês de Jesus Madeira Maio	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000296	Diana Filipa Moura Pereira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000297	Ana Sofia Moura Pereira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000298	Delfim da Cruz Almeida Relvas	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000299	Marco Paulo da Cruz Almeida Relvas	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000300	Joaquim Pedro Santos Almeida	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000301	Luis Miguel Silva Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000302	José Ricardo Monteiro Torres	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000303	Diogo André Martins Ferreira	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2111100.000304	Rute Cristina Pires Martins	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00	0,00
2111100.000305	Amélia da Apresentação do Céu	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00	0,00
2111100.000306	Victor Manuel Elias Figueiredo	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000307	Edite de Jesus Monteiro Martins Cardoso	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000308	Luis Gonzaga Pereira	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00

Balancete



Rectificação 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
2111100.000309	Fernanda Lopes Pereira	0,00	0,00	0,00	105,00	105,00	0,00
2111100.000310	Carlos Manuel Pires dos Santos	0,00	0,00	0,00	643,00	643,00	0,00
2111100.000311	António José Monteiro Madeira	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
2111100.000312	Sandra Cristina Amaral Marques Macedo Madeira	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00	0,00
2111100.000313	Luis Filipe de Almeida Maio	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000314	Maria Fernanda da Apresentação Ferreira Saraiva	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000315	Ana de Lourdes Almeida	0,00	0,00	0,00	320,00	320,00	0,00
2111100.000316	Cristiano Pires Patrício	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000317	Maria Teresa Sequeira Marcos	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000318	Joaquim dos Santos Marcos	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000319	Luis Pedro Sequeira Marques	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000320	Nuno Alexandre Sequeira Marques	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000321	Carlos Fernando Mendes Sequeira	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00
2111100.000322	Joaquim Martins Pereira	0,00	0,00	0,00	1 073,00	923,00	150,00
2111100.000323	Isabel Marques Pereira	0,00	0,00	0,00	564,00	464,00	100,00
2111100.000324	António Pires Pereira	0,00	0,00	0,00	549,00	449,00	100,00
2111100.000325	Maria de Jesus Clara	0,00	0,00	0,00	277,50	227,50	50,00
2111100.000326	Maria do Céu Ribeiro Pereira	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00
22	Fornecedores	0,00	0,00	0,00	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
221	Fornecedores c/c	0,00	0,00	0,00	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211	Fornecedores gerais	0,00	0,00	0,00	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
22111	Nacionais	0,00	0,00	0,00	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
221110	Fornecedores c/c - Gerais - Nacionais	0,00	0,00	0,00	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211100	Fornecedores c/c - Gerais - Nacionais	0,00	0,00	0,00	35 012,18	38 657,40	-3 645,22
2211100.000003	Friguarda, Lda.	0,00	0,00	0,00	3 905,64	4 410,35	-504,71
2211100.000005	Higilíquidos, Lda.	0,00	0,00	0,00	265,08	369,25	-104,17
2211100.000006	Afonso & Filhos, Lda.	0,00	0,00	0,00	4 804,26	5 694,29	-890,03
2211100.000025	Higuarda, Lda.	0,00	0,00	0,00	692,50	769,38	-76,88
2211100.000026	Teixeira Ribeiro, Lda.	0,00	0,00	0,00	1 107,00	1 107,00	0,00
2211100.000035	Desinfestex 2000, Lda.	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00
2211100.000040	António Relvas & Filhos, Lda.	0,00	0,00	0,00	230,00	330,00	-100,00
2211100.000043	Gestdados, Lda.	0,00	0,00	0,00	1 500,00	1 625,00	-125,00
2211100.000045	Panificadora Alvercense, Lda.	0,00	0,00	0,00	134,70	134,70	0,00
2211100.000049	Confortomania, Lda.	0,00	0,00	0,00	72,57	72,57	0,00
2211100.000050	Talho 'O Pedro'	0,00	0,00	0,00	2 222,23	2 222,23	0,00
2211100.000052	Frivasco, Lda.	0,00	0,00	0,00	87,33	87,33	0,00
2211100.000063	Gelgurte, Lda.	0,00	0,00	0,00	745,39	821,27	-75,88
2211100.000065	Egiclinica, Lda.	0,00	0,00	0,00	623,59	623,59	0,00
2211100.000068	Auticom, Lda.	0,00	0,00	0,00	418,20	418,20	0,00
2211100.000069	Masterprod, Lda.	0,00	0,00	0,00	448,24	570,77	-122,53
2211100.000075	Pinhel Fogo, Lda.	0,00	0,00	0,00	188,19	188,19	0,00
2211100.000080	IdeiaPack, Lda.	0,00	0,00	0,00	156,27	156,27	0,00
2211100.000082	Redinsp, Lda.	0,00	0,00	0,00	246,00	246,00	0,00

Handwritten signature
EUR
2025
Rectificação

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
2211100.000084	José Monteiro Batista, Lda.	0,00	0,00	0,00	6 668,12	7 556,43	-888,31
2211100.000088	Support Dreams, Lda.	0,00	0,00	0,00	234,78	234,78	0,00
2211100.000089	JTorres, Lda.	0,00	0,00	0,00	2 331,43	2 501,65	-170,22
2211100.000095	Automóveis do Mondego, Lda.	0,00	0,00	0,00	723,50	723,50	0,00
2211100.000099	Mini Mercado Maria Branca R. D. Gaspar	0,00	0,00	0,00	2 559,10	2 559,10	0,00
2211100.000101	Vinismos, Lda	0,00	0,00	0,00	0,00	87,50	-87,50
2211100.000102	Infortécnica de Manuel Fernandes Mendonça	0,00	0,00	0,00	370,60	370,60	0,00
2211100.000103	José Cavaleiro Saraiva & Filhos, Lda	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 499,99	-499,99
2211100.000105	Daniel Nabais Gonçalves	0,00	0,00	0,00	527,55	527,55	0,00
2211100.000107	Paulo Sérgio Damas Gaspar	0,00	0,00	0,00	985,00	985,00	0,00
2211100.000111	Cepsa Portuguesa Petroleos, Lda	0,00	0,00	0,00	416,72	416,72	0,00
2211100.000112	Estela Susana Pereira Vaz	0,00	0,00	0,00	675,49	675,49	0,00
2211100.000113	Alves e Rasteiro, Lda	0,00	0,00	0,00	602,70	602,70	0,00
23	Pessoal	0,00	0,00	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
231	Remunerações a pagar	0,00	0,00	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
2312	Ao pessoal	0,00	0,00	0,00	39 099,56	42 104,97	-3 005,41
24	Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	15 647,61	16 829,19	-1 181,58
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	0,00	0,00	0,00	157,13	183,87	-26,74
2421	Trabalho dependente	0,00	0,00	0,00	157,13	183,87	-26,74
245	Contribuições para a Segurança Social	0,00	0,00	0,00	15 490,48	16 645,32	-1 154,84
2451	De conta da empresa	0,00	0,00	0,00	15 490,48	16 645,32	-1 154,84
27	Outras contas a receber e a pagar	0,00	0,00	0,00	7 851,66	27 174,36	-19 322,70
271	Fornecedores de investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711	Fornecedores de investimentos - contas gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
27111	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
271110	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711100	Fornecedores de investimentos - Gerais -	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
2711100.000003	António Dias Ferreira	0,00	0,00	0,00	0,00	11 148,17	-11 148,17
272	Devedores e credores por acréscimos	0,00	0,00	0,00	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
2722	Credores por acréscimos de gastos	0,00	0,00	0,00	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
2722.000001	Remunerações a liquidar	0,00	0,00	0,00	7 851,66	16 026,19	-8 174,53
28	Diferimentos	0,00	0,00	0,00	1 142,38	618,88	523,50
281	Gastos a reconhecer	0,00	0,00	0,00	1 142,38	618,88	523,50
281.000001	Seguros	0,00	0,00	0,00	1 142,38	618,88	523,50
31	Compras	0,00	25 825,57	-25 825,57	25 839,72	25 839,72	0,00
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	25 825,57	-25 825,57	25 839,72	25 839,72	0,00
3121	Mercado nacional	0,00	25 825,57	-25 825,57	25 839,72	25 839,72	0,00
31216	Compras Matérias Primas - Centro Dia / A. D.	0,00	25 825,57	-25 825,57	25 839,72	25 839,72	0,00
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	276,68	349,42	-72,74	626,10	349,42	276,68
331	Matérias-primas	276,68	349,42	-72,74	626,10	349,42	276,68
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39
415	Outros investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39
4157	Fundo de Compensação	0,00	0,00	0,00	931,39	0,00	931,39

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
43	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	311 740,94	202 579,94	109 161,00
431	Bens do domínio público	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
4311	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
43116	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	12 469,95	0,00	12 469,95
432	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
4321	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
43216	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	195 670,83	0,00	195 670,83
433	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
4331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
43316	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	41 194,91	0,00	41 194,91
434	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
4341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
43416	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	53 287,93	0,00	53 287,93
435	Equipamento administrativo	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
4351	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
43516	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	412,37	0,00	412,37
437	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
4371	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
43711	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
437116	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	8 704,95	0,00	8 704,95
438	Depreciações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	202 579,94	-202 579,94
4382	Depreciações acumuladas - Edifícios e outras	0,00	0,00	0,00	0,00	109 606,57	-109 606,57
43821	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	109 606,57	-109 606,57
438216	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	109 606,57	-109 606,57
4383	Depreciações acumuladas - Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	0,00	40 236,00	-40 236,00
43831	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	40 236,00	-40 236,00
438316	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	40 236,00	-40 236,00
4384	Depreciações acumuladas - Equipamento de	0,00	0,00	0,00	0,00	44 327,26	-44 327,26
43841	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	44 327,26	-44 327,26
438416	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	44 327,26	-44 327,26
4385	Depreciações acumuladas - Equipamento	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
43851	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
438516	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	412,37	-412,37
4387	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	7 997,74	-7 997,74
43871	Ferramentas e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	7 997,74	-7 997,74
438716	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	7 997,74	-7 997,74
51	Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	162 006,00	-162 006,00
511	Fundo Social	0,00	0,00	0,00	0,00	162 006,00	-162 006,00
56	Resultados Transitados	0,00	0,00	0,00	70 229,47	0,00	70 229,47
561	Resultados transitados	0,00	0,00	0,00	70 229,47	0,00	70 229,47
59	Outas variações nos fundos patrimoniais	0,00	0,00	0,00	2 303,05	18 265,23	-15 962,18
593	Subsídios	0,00	0,00	0,00	2 303,05	18 265,23	-15 962,18
61	Custo mercadorias vendidas e matérias	26 174,99	276,68	25 898,31	26 174,99	276,68	25 898,31

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	26 174,99	276,68	25 898,31	26 174,99	276,68	25 898,31
62	Fornecimentos e serviços externos	0,00	0,00	0,00	18 910,67	0,00	18 910,67
622	Serviços especializados	0,00	0,00	0,00	7 198,27	0,00	7 198,27
6221	Trabalhos especializados	0,00	0,00	0,00	2 935,55	0,00	2 935,55
62211	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	2 935,55	0,00	2 935,55
622116	TEsp. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	2 935,55	0,00	2 935,55
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
62231	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
622316	VSeg. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	188,19	0,00	188,19
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	2 343,50	0,00	2 343,50
62241	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	2 343,50	0,00	2 343,50
622416	Hono. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	2 343,50	0,00	2 343,50
6226	Conservação e reparação	0,00	0,00	0,00	1 731,03	0,00	1 731,03
62261	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	1 731,03	0,00	1 731,03
622616	CRep. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	1 731,03	0,00	1 731,03
623	Materiais	0,00	0,00	0,00	921,76	0,00	921,76
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
62311	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
623116	FUten. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	499,16	0,00	499,16
6233	Material de escritório	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
62331	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
623316	MEscr. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	377,60	0,00	377,60
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
62341	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
623416	AOferta Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	45,00	0,00	45,00
624	Energia e fluidos	0,00	0,00	0,00	7 896,70	0,00	7 896,70
6241	Electricidade	0,00	0,00	0,00	2 116,54	0,00	2 116,54
62411	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	2 116,54	0,00	2 116,54
624116	Electr. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	2 116,54	0,00	2 116,54
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	4 141,07	0,00	4 141,07
62421	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	4 141,07	0,00	4 141,07
624215	Comb. Mercado nacional - Gasoleo - Viaturas	0,00	0,00	0,00	3 141,08	0,00	3 141,08
624217	Comb. Mercado nacional - Gasoleo - Aquecimento	0,00	0,00	0,00	999,99	0,00	999,99
6243	Água	0,00	0,00	0,00	252,32	0,00	252,32
62431	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	252,32	0,00	252,32
624316	Agua Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	252,32	0,00	252,32
6248	Outros	0,00	0,00	0,00	1 386,77	0,00	1 386,77
62481	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	1 386,77	0,00	1 386,77
624816	OEner. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	886,77	0,00	886,77
624817	OEner. Mercado nacional - N/Dedutível	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
6258	Outros	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
62581	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76

Balancete

Rectificação 2025

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
625816	ODesloc. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	3,76	0,00	3,76
626	Serviços diversos	0,00	0,00	0,00	2 890,18	0,00	2 890,18
6262	Comunicação	0,00	0,00	0,00	895,86	0,00	895,86
62621	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	895,86	0,00	895,86
626216	Comun. Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	895,86	0,00	895,86
6263	Seguros	0,00	0,00	0,00	854,04	0,00	854,04
62631	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	854,04	0,00	854,04
626316	Seguros Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	854,04	0,00	854,04
6267	Limpeza, higiene e conforto	0,00	0,00	0,00	1 140,28	0,00	1 140,28
62671	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	1 140,28	0,00	1 140,28
626716	LHC Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	1 140,28	0,00	1 140,28
63	Gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	67 497,83	7 956,70	59 541,13
632	Remunerações do pessoal	0,00	0,00	0,00	54 138,00	6 420,00	47 718,00
6321	Ordenados	0,00	0,00	0,00	46 590,00	6 420,00	40 170,00
6322	Subsidio de férias	0,00	0,00	0,00	3 342,00	0,00	3 342,00
6323	Subsidio de natal	0,00	0,00	0,00	3 408,00	0,00	3 408,00
6327	Subsidio de alimentação	0,00	0,00	0,00	498,00	0,00	498,00
6329	Outras remunerações	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	0,00	0,00	11 961,70	1 431,66	10 530,04
6351	De conta da empresa	0,00	0,00	0,00	11 961,70	1 431,66	10 530,04
63512	De conta da empresa - Pessoal	0,00	0,00	0,00	11 961,70	1 431,66	10 530,04
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	0,00	0,00	0,00	774,54	0,00	774,54
6362	Pessoal	0,00	0,00	0,00	774,54	0,00	774,54
638	Outros gastos com o pessoal	0,00	0,00	0,00	623,59	105,04	518,55
6381	Outros Gastos	0,00	0,00	0,00	623,59	105,04	518,55
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	8 054,07	0,00	8 054,07
642	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	8 054,07	0,00	8 054,07
6422	Edifícios e outras construções	0,00	0,00	0,00	5 557,25	0,00	5 557,25
6423	Equipamento básico	0,00	0,00	0,00	152,21	0,00	152,21
6424	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	2 240,17	0,00	2 240,17
6427	Outros activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	104,44	0,00	104,44
69	Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	200,52	0,00	200,52
698	Outros gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00	0,00	200,52	0,00	200,52
6988	Outros	0,00	0,00	0,00	200,52	0,00	200,52
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	32 307,71	-32 307,71
721	Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	30 345,71	-30 345,71
7211	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	30 345,71	-30 345,71
72116	Mercado nacional - Isento - Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	15 952,36	-15 952,36
72117	Mercado Nacional - Isento - Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	14 393,35	-14 393,35
722	Quotizações e joias	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
7221	Mercado nacional	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
72216	Mercado nacional - Isento	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962,00	-1 962,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	53 759,78	-53 759,78

Balancete

Nº da Conta	Designação da Conta	Débito (Mês)	Crédito (Mês)	Saldo (Mês)	Débito (Acm)	Crédito (Acm)	Saldo
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	53 759,78	-53 759,78
7511	Centro Regional Segurança Social	0,00	0,00	0,00	0,00	49 549,38	-49 549,38
75111	Centro de Dia	0,00	0,00	0,00	0,00	32 131,71	-32 131,71
75112	Apoio Domiciliário	0,00	0,00	0,00	0,00	17 417,67	-17 417,67
7512	Câmara Municipal da Guarda	0,00	0,00	0,00	0,00	4 210,40	-4 210,40
75121	Creche / Escola - Refeições	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960,40	-1 960,40
75122	Subsídios - Câmara	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250,00	-2 250,00
78	Outros rendimentos	0,00	0,00	0,00	80,00	5 257,90	-5 177,90
788	Outros	0,00	0,00	0,00	80,00	5 257,90	-5 177,90
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	2 303,05	-2 303,05
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	80,00	2 954,85	-2 874,85
78883	Almoços	0,00	0,00	0,00	80,00	1 922,00	-1 842,00
78889	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032,85	-1 032,85
81	Resultado líquido do período	0,00	0,00	0,00	12 434,44	12 434,44	0,00
818	Resultado líquido	0,00	0,00	0,00	12 434,44	12 434,44	0,00
Total Final		26 451,67	26 451,67	0,00	811 002,82	811 002,82	0,00

Associação Beneficência Melhoramentos Freg. Pêra do Moço

Ano 2025

Compras	
Generos Alimentícios	25 898,31
	25 898,31
Fornecimentos e Serviços Externos	
Trabalhos Especializados	2 935,55
Vigilância e Segurança	188,19
Honorarios	2 343,50
Conservação e Reparação	1 731,03
Ferramentas Utensilios	499,16
Material de Escitório	377,60
Artigos para Oferta	45,00
Electricidade	2 116,54
Combustiveis	4 141,07
Água	252,32
Gás	1 386,77
Deslocações e estadas	3,76
Comunicação	895,86
Seguros	854,04
Limpeza, Higiene e conforto	1 140,28
Outros Serviços	0,00
	18 910,67
Custos com Pessoal	59 541,13
Amortizações	8 054,07
Outros Gastos e Perdas	
Gastos e Perdas de Financiamento	200,52
	67 795,72
	112 604,70
Proveitos	
Matriculas, Mensalidades e Almoços	32 307,71
Centro de Dia	32 131,71
Apoio Domiciliario	17 417,67
Câmara	4 210,40
Outras Entidades - Salário minimo	0,00
Câmara - Subsidio	0,00
CRSS	0,00
Juros e Outros	5 177,90
Outros	
	91 245,39
Total de Custos	112 604,70
Total de Proveitos	91 245,39
Resultado Liquido	-21 359,31



 Helene Silve

 Diana Pereira

 Joao Pereira

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSIDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)
ANEXO OBRIGATORIO

CG

Conta de Gestão das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO 2025 (1)

NISS 20004854137

NIPC 503196932

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ.º (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º ao 50.º ANO (8)	A débito (10)		A crédito (11)	Débito de outros créditos (12)		
					(5)	(6)	(7)	(8)	(10)		(11)	(12)	(13)	
593	SUBSIDIOS													
593	PIDDAC													
593	Empreendimento - Obras de Remodelação	2019	15 000,00		750,00	750,00	750,00	750,00	10 500,00	750,00				9 750,00
593	Empreendimento - Equipamento de Transporte	2022	12 424,38		1 553,05	1 553,05	1 553,05	1 553,05	7 765,23	1 553,05				6 212,18

	TOTAL SUBS. EMP. (EQUIPAMENTO)		27 424,38		2 303,05	2 303,05	2 303,05	2 303,05	18 265,23	2 303,05				15 962,18
43	INVESTIMENTO													
43216	Empreendimento - Obras de Remodelação	2018	28 432,50	5,00%	1 421,63	1 421,63	1 421,63	1 421,63	18 481,09					17 059,46
43416	Empreendimento - Equipamento de Transporte	2022	17 921,35	12,50%	2 240,17	2 240,17	2 240,17	2 240,17	11 000,84					8 760,67

	TOTAL SUBS. EMP. (EQUIPAMENTO)		46 353,85		3 661,80	3 661,80	3 661,80	3 661,80	29 481,93					25 820,13

e+f+g=<h+i+j+l

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados. Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade" e para o mesmo investimento (Empreendimento). As colunas para os valores das amortizações dos subsidiados e das reduções dos subsídios para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem imobilizados com mais taxas de amortização diferenciadas,

Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Eur.

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimento de clientes		31 810,21	32 296,50
Pagamento a fornecedores		-45 108,61	-58 743,21
Pagamento ao pessoal		-56 212,85	-53 978,80
Caixa gerada pelas operações		-69 511,25	-80 425,51
Pagamentos/recebimentos do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		56 902,60	72 494,82
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-12 608,65	-7 930,69
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			3 250,00
Investimentos financeiros			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			3 250,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Codertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos		-200,52	-204,03
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-200,52	-204,03
Variações de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
Efeitos das diferenças de câmbio		-12 809,17	-4 884,72
Caixa e seus equivalentes no início do período		14 072,91	18 957,63
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 263,74	14 072,91

A Direção

O Contabilista Certificado

Adelfo Bernardo Pinas

Associação de Beneficência e Melhoramentos para a Freguesia de Pêra do Moço

Handwritten signatures and names:
 João
 Roberto Silva
 José

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA
 PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Eur.

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimento de clientes		31 810,21	32 296,50
Pagamento a fornecedores		-45 108,61	-58 743,21
Pagamento ao pessoal		-56 212,85	-53 978,80
Caixa gerada pelas operações		-69 511,25	-80 425,51
Pagamentos/recebimentos do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		56 902,60	72 494,82
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-12 608,65	-7 930,69
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			3 250,00
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			3 250,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Codertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos		-200,52	-204,03
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-200,52	-204,03
Variações de caixa e seus equivalentes (1+2+3)			
Efeitos das diferenças de câmbio		-12 809,17	-4 884,72
Caixa e seus equivalentes no início do período		14 072,91	18 957,63
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 263,74	14 072,91

A Direção

O Contabilista Certificado

Adelfo Bernardo Pinho

MAPA DE CONTROLO DO(S) SUBSÍDIO(S) PARA INVESTIMENTO(S)

ANEXO OBRIGATORIO

CG

Conta de Gerência das Instituições Particulares de Solidariedade Social

ANO 2025 (1)
NISS 20004854137
NIPC 503196932

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ.º (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES					SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO		SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	7.º ao 50.º ANO (8)	A débito (10)		A crédito (11)	Débitos/Outros créditos (12)	
593	SUBSÍDIOS												
593	Empreendimento - Obras de Remodelação PIDDAC	2019	15 000,00		750,00	750,00	750,00	750,00	10 500,00	750,00			9 750,00
593	Empreendimento - Equipamento de Transporte	2022	12 424,38		1 553,05	1 553,05	1 553,05	1 553,05	7 765,23	1 553,05			6 212,18

43	TOTAL SUBS. EMP. (EQUIPAMENTO)		27 424,38		2 303,05	2 303,05	2 303,05	2 303,05	18 265,23	2 303,05			15 962,18
	INVESTIMENTO												
43216	Empreendimento - Obras de Remodelação	2018	28 432,50	5,00%	1 421,63	1 421,63	1 421,63	1 421,63	18 481,09				17 059,46
43416	Empreendimento - Equipamento de Transporte	2022	17 921,35	12,50%	2 240,17	2 240,17	2 240,17	2 240,17	11 000,84				8 760,67

	TOTAL SUBS. EMP. (EQUIPAMENTO)		46 353,85		3 661,80	3 661,80	3 661,80	3 661,80	29 481,93				25 820,13

e+f+g=<h+i+j+l

NOTA: O mapa deverá incluir todos os subsídios ainda por regularizar, assim como todos os investimentos por eles subsidiados e que ainda não estejam completamente amortizados.
Em cada sub-conta só deverão ser registados os valores com origem na mesma "Entidade", e para o mesmo investimento (Empreendimento).
As colunas para os valores das amortizações dos immobilizados e das reduções dos subsídios para os investimentos, deverão ser aumentadas no caso dos "Empreendimentos" incluírem immobilizados com mais taxas de amortização diferenciadas,

