



Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação A - B	Orçamento 2024 (D)	Variação A - D
	2024 (A)	2023 (B)			
61. CMVMC					
- Géneros alimentares e outros	40 842,02	40 640,20	201,82	42 000,00	-1 157,98
- Medicamentos e consumíveis	120 765,80	105 000,29	15 765,51	108 000,00	12 765,80
Total 61	161 607,82	145 640,49	15 967,33	150 000,00	11 607,82
62. Fornecimentos e serviços externos					
- Subcontratos	240 767,54	226 988,88	13 778,66	241 800,00	-1 032,46
- Trabalhos especializados	123 275,80	114 077,61	9 198,19	117 700,00	5 575,80
- Publicidade e propaganda	1 084,93	6 105,49	-5 020,56	2 000,00	-915,07
- Vigilância e segurança	1 917,35	1 984,39	-67,04	2 100,00	-182,65
- Honorários	72 961,24	82 334,99	-9 373,75	66 300,00	6 661,24
- Rouparia	22 835,82	19 116,46	3 719,36	23 200,00	-364,18
- Cons. reparação (edif., equip. e viaturas)	84 623,44	62 120,71	22 502,73	71 200,00	13 423,44
- Serviços bancários	701,23	604,01	97,22	750,00	-48,77
- Outros serviços (p.eventual, art. decoração,					
- Ferramentas e utensílios	5 750,18	13 599,22	-7 849,04	5 100,00	650,18
- Material de escritório	6 567,79	8 363,42	-1 795,63	6 400,00	167,79
- Artigos p/ oferta	37,80		37,80	50,00	-12,20
- Encargos com utentes	30 945,52	27 889,40	3 056,12	31 000,00	-54,48
- Eletricidade	69 706,21	63 141,81	6 564,40	57 100,00	12 606,21
- Combustíveis (gasolina, gasóleo, gás)	154 765,55	184 016,39	-29 250,84	182 200,00	-27 434,45
- Água	8 097,78	10 514,63	-2 416,85	10 400,00	-2 302,22
- Ar medicinal					
- Deslocações e estadas	4 064,61	3 940,93	123,68	2 900,00	1 164,61
- Rendas e alugueres					
- Comunicação	8 710,75	9 191,55	-480,80	8 600,00	110,75
- Seguros	8 251,03	7 422,98	828,05	8 900,00	-648,97
- Contencioso e notariado	1 294,89	870,81	424,08	1 700,00	-405,11
- Despesas de representação	3 218,95	5 327,88	-2 108,93	3 500,00	-281,05
- Limpeza, higiene e conforto	53 162,17	32 685,85	20 476,32	50 900,00	2 262,17
- Outros fornecimentos e serviços		1,67	-1,67		
Total 62	902 740,58	880 299,08	22 441,50	893 800,00	8 940,58
63. Gastos com o pessoal					
- Vencimentos	1 583 892,01	1 472 530,74	111 361,27	1 544 000,00	39 892,01
- Encargos com segurança social	311 078,09	280 253,40	30 824,69	303 200,00	7 878,09
- Seguros de acidentes no trabalho	21 779,69	22 432,40	-652,71	22 500,00	-720,31
- Outros gastos com pessoal	6 948,46	8 294,52	-1 346,06	4 500,00	2 448,46
Total 63	1 923 698,25	1 783 511,06	140 187,19	1 874 200,00	49 498,25
64. Gastos de depreciação e de amortização	215 735,02	225 966,72	-10 231,70	223 900,00	-8 164,98
65. Perdas por imparidade					
66. Perdas por redução de justo valor	37,22		37,22		37,22
67. Provisões do período					
68. Outros gastos e perdas					
- Impostos e taxas	1 661,20	2 046,25	-385,05	1 700,00	-38,80
- Correções rel. períodos anteriores	19 848,85	27 374,73	-7 525,88	112 500,00	-92 651,15
- Quotizações	2 720,00	2 600,00	120,00	2 800,00	-80,00
- Multas	192,91	816,00	-623,09	200,00	-7,09
- Outros não especificados	1 530,00	1 940,85	-410,85	2 000,00	-470,00
Total 68	25 952,96	34 777,83	-8 824,87	119 200,00	-93 247,04
69. Gastos e perdas de financiamento	62 396,53	56 722,97	5 673,56	63 800,00	-1 403,47
Total Gastos	3 292 168,38	3 126 918,15	165 213,01	3 324 900,00	-32 731,62

A Entidade

O Contabilista Certificado

Luís Leite
CC n° 39242



Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação	Orçamento	Variação
	2024 (A)	2023 (B)			
Rendimentos					
71. Vendas					
72. Prestação de serviços					
Mensalidades	1 707 236,29 €	934 850,88 €	772 385,41 €	929 500,00 €	777 736,29 €
- Creche	223 396,72	19 492,01	203 904,71	7 400,00	215 996,72
- ERPI	1 211 401,77	710 877,37	500 524,40	695 000,00	516 401,77
- Apoio Domiciliário	59 581,94	15 459,88	44 122,06	14 500,00	45 081,94
- Unidade de cuidados continuados	212 855,86	189 021,62	23 834,24	212 600,00	255,86
- Quotizações e jóias	2 136,00	3 775,50	-1 639,50	2 300,00	-164,00
- Outras prestações de serviços	47 856,71	36 645,35	11 211,36	40 400,00	7 456,71
Acordos Instituto Segurança Social	891 727,42	797 739,64	93 987,78	889 200,00	2 527,42
- Creche	291 925,98	216 076,70	75 849,28	285 200,00	6 725,98
- ERPI	559 908,87	536 351,68	23 557,19	564 000,00	-4 091,13
- Apoio Domiciliário	39 892,57	45 311,26	-5 418,69	40 000,00	-107,43
Total 72	1 851 216,78	1 773 011,37	78 205,41	1 861 400,00	-10 183,22
74. Trabalhos p/ própria empresa					
75. Subsídios à exploração					
- Unidade de cuidados continuados	1 092 521,02	984 073,40	108 447,62	1 110 000,00	-17 478,98
- IEFP	3 839,90	19 575,95	-15 736,05	4 000,00	-160,10
- Autarquias	216 000,00	240 000,00	-24 000,00	216 000,00	
Total 75	1 312 360,92	1 243 649,35	68 711,57	1 330 000,00	-17 639,08
76.7. Reversões/ganhos aumento justo valor		794,50	-794,50		
78. Outros rendimentos e ganhos					
- Alienação ativos fixos tangíveis	15 000,00	12 683,14	2 316,86	1 000,00	14 000,00
- Descontos de p. pagamento obtidos	109,69	74,32	35,37	100,00	9,69
- Imputação de subs. para investimentos	88 449,19	87 151,44	1 297,75	85 200,00	3 249,19
- Benefícios pen. contratuais	9 511,81	4 496,75	5 015,06	5 300,00	4 211,81
- Donativos	3 316,36	3 714,63	-398,27	3 000,00	316,36
- Correções rel. períodos anteriores	12 068,12	9 454,38	2 613,74	394 000,00	-381 931,88
- Subsídio de refeição em espécie	96 763,60	92 106,58	4 657,02	101 900,00	-5 136,40
- Participação funerais	1 527,78	1 441,29	86,49		1 527,78
- Outros não especificados		3,79	-3,79		
Total 78	226 746,55	211 126,32	15 620,23	590 500,00	-363 753,45
79. Juros, dividendos o. rendimentos simil.	1 500,00 €		1 500,00 €	1 500,00 €	
Total Rendimentos	3 391 824,25	3 228 581,54	163 242,71	3 783 400,00	-391 575,75

Resultado (Rendimentos-Gastos)	99 655,87	101 663,39	-1 970,30	458 500,00	-358 844,13
--	------------------	-------------------	------------------	-------------------	--------------------

Variação de Utentes		
Respostas Sociais	2024	2023
Infância e Juventude		
Creche	55 (P44)	39 (P44)
Pré-Escolar		
Terceira Idade		
ERPI	72 (P80)	79 (P80)
Centro de Dia		
Apoio Domiciliário	8 (P20)	10 (P20)
Unidade Cuidados Continuados	40 (P40)	40 (P40)

Variação do Pessoal	
Anos	Funcionários
2024	110
2023	106

Investimentos		
	2024	2023
Edifícios	24 211,56 €	220 543,62 €
Equipamento Básico	15 157,46 €	
Equipamento Administrativo		6 794,72 €
Equipamento Transporte	92 249,99 €	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	1 382,60 €	1 279,20 €
AFT em curso	580 895,54 €	
Total	713 897,15 €	228 617,54 €

A Entidade

O Contabilista Certificado

Luís Leite
CC nº 39242