



Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação A - B	Orçamento 2025 (D)	Variação A - D
	2025 (A)	2024 (B)			
61. CMVMC					
- Géneros alimentares e outros	56 437,97	40 842,02	15 595,95	48 000,00	8 437,97
- Medicamentos e consumíveis	124 006,86	120 765,80	3 241,06	118 000,00	6 006,86
Total 61	180 444,83	161 607,82	18 837,01	166 000,00	14 444,83
62. Fornecimentos e serviços externos					
- Subcontratos	248 909,56	240 767,54	8 142,02	245 000,00	3 909,56
- Trabalhos especializados	131 748,36	123 275,80	8 472,56	147 500,00	-15 751,64
- Publicidade e propaganda	348,09	1 084,93	-736,84	250,00	98,09
- Vigilância e segurança	13 554,63	1 917,35	11 637,28	6 500,00	7 054,63
- Honorários	88 371,94	72 961,24	15 410,70	75 800,00	12 571,94
- Rouparia	5 918,57	22 835,82	-16 917,25	10 000,00	-4 081,43
- Cons. reparação (edif., equip. e viaturas)	55 865,47	84 623,44	-28 757,97	75 000,00	-19 134,53
- Serviços bancários	636,09	701,23	-65,14	700,00	-63,91
- Ferramentas e utensílios	3 954,40	5 750,18	-1 795,78	4 500,00	-545,60
- Material de escritório	8 401,09	6 567,79	1 833,30	7 000,00	1 401,09
- Artigos p/ oferta		37,80	-37,80	50,00	-50,00
- Encargos com utentes	50 653,09	30 945,52	19 707,57	40 000,00	10 653,09
- Eletricidade	77 570,66	69 706,21	7 864,45	74 000,00	3 570,66
- Combustíveis (gasolina, gasóleo, gás)	186 139,52	154 765,55	31 373,97	180 000,00	6 139,52
- Água	10 109,38	8 097,78	2 011,60	8 000,00	2 109,38
- Deslocações e estadas	2 954,44	4 064,61	-1 110,17	3 100,00	-145,56
- Comunicação	9 044,48	8 710,75	333,73	8 700,00	344,48
- Seguros	9 426,97	8 251,03	1 175,94	9 500,00	-73,03
- Contencioso e notariado	276,61	1 294,89	-1 018,28	350,00	-73,39
- Despesas de representação	6 472,05	3 218,95	3 253,10	5 000,00	1 472,05
- Limpeza, higiene e conforto	56 414,51	53 162,17	3 252,34	48 000,00	8 414,51
Total 62	966 769,91	902 740,58	64 029,33	948 950,00	17 819,91
63. Gastos com o pessoal					
- Vencimentos	1 657 533,14	1 583 892,01	73 641,13	1 640 000,00	17 533,14
- Encargos com segurança social	320 348,25	311 078,09	9 270,16	317 000,00	3 348,25
- Seguros de acidentes no trabalho	21 841,89	21 779,69	62,20	23 600,00	-1 758,11
- Outros gastos com pessoal	9 724,09	6 948,46	2 775,63	5 000,00	4 724,09
Total 63	2 009 447,37	1 923 698,25	85 749,12	1 985 600,00	23 847,37
64. Gastos de depreciação e de amortização	214 000,93	215 735,02	-1 734,09	208 000,00	6 000,93
65. Perdas por imparidade					
66. Perdas por redução de justo valor		37,22	-37,22		
67. Provisões do período	222 362,44		222 362,44		222 362,44
68. Outros gastos e perdas					
- Impostos e taxas	969,81	1 661,20	-691,39	1 500,00	-530,19
- Correções rel. períodos anteriores	10 148,49	19 848,85	-9 700,36	9 800,00	348,49
- Quotizações	2 720,00	2 720,00		2 850,00	-130,00
- Multas		192,91	-192,91		
- Outros não especificados	225,50	1 530,00	-1 304,50	500,00	-274,50
Total 68	14 063,80	25 952,96	-11 889,16	14 650,00	-586,20
69. Gastos e perdas de financiamento	43 901,01	62 396,53	-18 495,52	52 000,00	-8 098,99
Total Gastos	3 650 990,29	3 292 168,38	136 496,69	3 375 200,00	275 790,29

A Entidade

O Contabilista Certificado

Luis Leite
CC nº 39242



Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência	Variação	Orçamento	Variação
-----------	--------------------	----------	-----------	----------

Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação	Orçamento	Variação
Rendimentos	2025 (A)	2024 (B)	A - B	2025 (D)	A - D
71. Vendas					
72. Prestação de serviços					
Mensalidades	1 026 244,26 €	909 496,65 €	116 747,61 €	1 024 000,00 €	2 244,26 €
- Creche	83,02	7 320,02	-7 237,00		83,02
- ERPI	789 126,36	675 050,09	114 076,27	780 000,00	9 126,36
- Apoio Domiciliário	14 120,24	14 270,68	-150,44	14 000,00	120,24
- Unidade de cuidados continuados	222 914,64	212 855,86	10 058,78	230 000,00	-7 085,36
Acordos Instituto Segurança Social	1 018 981,61	891 727,42	127 254,19	965 000,00	53 981,61
- Creche	325 532,95	291 925,98	33 606,97	275 000,00	50 532,95
- ERPI	651 635,25	559 908,87	91 726,38	650 000,00	1 635,25
- Apoio Domiciliário	41 813,41	39 892,57	1 920,84	40 000,00	1 813,41
- Quotizações e jóias	1 776,00	2 136,00	-360,00	1 780,00	-4,00
- Outras prestações de serviços	52 083,83	47 856,71	4 227,12	50 000,00	2 083,83
Total 72	2 099 085,70	1 851 216,78	247 868,92	2 040 780,00	58 305,70
74. Trabalhos p/ própria empresa					
75. Subsídios à exploração					
Unidade de cuidados continuados	1 125 081,03	1 092 521,02	32 560,01	1 110 000,00	15 081,03
- Instituto Segurança Social	382 272,03	380 127,55	2 144,48	374 000,00	8 272,03
- ARS/ACSS	742 809,00	712 393,47	30 415,53	736 000,00	6 809,00
- IEFP	6 370,92	3 839,90	2 531,02	6 370,00	0,92
- Autarquias	240 000,00	216 000,00	24 000,00	240 000,00	
Total 75	1 371 451,95	1 312 360,92	59 091,03	1 356 370,00	15 081,95
76\7. Reversões/ganhos aumento justo valor					
78. Outros rendimentos e ganhos					
- Alienação ativos fixos tangíveis		15 000,00	-15 000,00		
- Descontos de p. pagamento obtidos	148,01	109,69	38,32	140,00	8,01
- Imputação de subs. para investimentos	79 623,57	88 449,19	-8 825,62	76 630,00	2 993,57
- Benefícios pen. contratuais	7 438,95	9 511,81	-2 072,86	5 600,00	1 838,95
- Donativos	7 894,92	3 316,36	4 578,56	8 000,00	-105,08
- Correções rel. períodos anteriores	25 024,14	12 068,12	12 956,02	15 000,00	10 024,14
- Subsídio de refeição em espécie	99 065,60	96 763,60	2 302,00	103 320,00	-4 254,40
- Participação funerais		1 527,78	-1 527,78		
Total 78	219 195,19	226 746,55	-7 551,36	208 690,00	10 505,19
79. Juros, dividendos o. rendimentos simil.		1 500,00 €	-1 500,00 €	500,00 €	-500,00 €
Total Rendimentos	3 689 732,84	3 391 824,25	297 908,59	3 606 340,00	83 392,84

Resultado (Rendimentos-Gastos)	38 742,55	99 655,87	161 411,90	231 140,00	-192 397,45
--	------------------	------------------	-------------------	-------------------	--------------------

Variação de Utentes		
Respostas Sociais	2024	2025
Infância e Juventude		
Creche	55 (P44)	48 (P44)
Pré-Escolar		
Terceira Idade		
ERPI	72 (P80)	80 (P80)
Centro de Dia		
Apoio Domiciliário	8 (P20)	8 (P20)
Unidade Cuidados Continuados	40 (P40)	40 (P40)

Variação do Pessoal	
Anos	Funcionários
2025	112
2024	110

Investimentos		
	2025	2024
Edifícios	97 163,76 €	24 211,56 €
Equipamento Básico	82 793,26 €	15 157,46 €
Equipamento Administrativo		
Equipamento Transporte	82 136,30 €	92 249,99 €
Outros Ativos Fixos Tangíveis	6 806,10 €	1 382,60 €
AFT em curso	159 782,08 €	580 895,54 €
Total	428 681,50 €	713 897,15 €

A Entidade

O Contabilista Certificado

Luis Leite
CC nº 39242