A.D.T.S.V.P.

Associação para Desenvolvimento das Termas de S. Vicente de Pinheiro

RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS DE 2024

RELATÓRIO DE ATIVIDADES E CONTAS DE 2024

1. INSTRODUÇÃO

Nos termos dos estatutos da Associação para o Desenvolvimento das Termas de S. Vicente de Pinheiro, adiante designada por A.D.T.S.V.P. e face às obrigações de serem prestadas contas aos seus associados, cumpre-nos informar do relatório de atividades e apresentação de contas do ano de 2024.

O objetivo assumido pela direção, pretendeu dar continuidade ao trabalho desenvolvido, procurando aperfeiçoar e fortalecer cada vez mais a qualidade do mesmo, dar continuidade à consolidação financeira da associação, tendo sido esta a base para capitalizar as atividades e investimentos, primando a dinâmica e espírito de iniciativa para as atividades anuais.

2. INICIATIVAS PARA SÓCIOS E COMUNIDADE EM GERAL

Para o ano de 2024 os objetivos estratégicos desenhados assentavam na solidez financeira para a execução da nova resposta social Creche e na perspetiva de novas formas de intervenção como resposta às necessidades identificadas no Diagnóstico Social do Concelho.

Sempre com o propósito de ser uma Instituição envolvida com a comunidade, com os parceiros sociais, educacionais, económicos e culturais, procurando ser um agente ativo e promotor da inclusão social e integração comunitária, colaboramos com a Câmara Municipal de Penafiel na atribuição do Cabaz de Natal de 2024, desde a receção das candidaturas, à elaboração e entrega dos respetivos cabazes às famílias sinalizadas com vulnerabilidade económica.

2.1. JANTAR DA MULHER 2024

Como já tem sido habitual, no âmbito do Dia Internacional da Mulher, a nossa Instituição, no intuito de angariar dinheiro para a execução da Creche "Os



Vicentinhos" e no sentido de promover um encontro de convívio e partilha entre as mulheres, realizamos no dia 16 de março o nosso habitual Jantar da Mulher. Para a realização deste jantar contamos com o apoio do nosso Padrinho, Nelson do Intermarché das Termas de S. Vicente, Junta de Freguesia das Termas de S. Vicente, Quinta do Luro – Valpedre e da Opticália, na disponibilização de espaço e toda a logística para o seu desenvolvimento. Participaram neste jantar 220 mulheres, esgotando o número de lugares.

2.2. PASSEIO A FÁTIMA: "Ao encontro da Mãe"



No dia 4 de maio, realizamos o nosso IV Passeio anual que contou com a participação de 64 pessoas, sócios e não sócios. Neste ano o passeio concretizou-se na ida a Fátima, sob o lema "Ao encontro da Mãe". Foi distribuída uma lembrança a cada participante, nomeadamente uma pagela com a oração protetora. Para além de ter sido um momento de convívio e confraternização, possibilitou-se a angariação de fundos para a construção da nossa Creche.

2.3. ALMOÇO DE NATAL 2024



Como já tem sido habitual, realizou-se o almoço de Natal da nossa Instituição, para o qual contamos com a parceria da Câmara Municipal de Penafiel na cedência do Centro Escolar de Pinheiro bem como do nosso Padrinho, o Intermarché das Termas de S. Vicente. O almoço contou com a presença de 150 pessoas, sócios e não sócios e foi mas uma oportunidade de partilha e confraternização, bem como para angariação de fundos para a concretização do nosso projeto de investimento Creche. O almoço contou com a visita do Sr. Presidente da Câmara Municipal de Penafiel Dr. Antonino de Sousa.

2.4. Biocamba Natal



O projeto Biocamba, fundado nas Termas de S. Vicente há cerca de 3 anos, cujo foco é a educação e sensibilização ambiental e patrimonial, tendo como principal missão, sensibilizar toda a comunidade envolvente do nosso *ex-libris* hídrico, a Ribeira de Camba. Assim, o projeto, lançou o desafio às Instituições Sociais da nossa Freguesia para o desenvolvimento das figuras que representam o presépio, trabalhadas através de material reciclável, em conjunto com as restantes Instituições sociais da freguesia.

2.5. CABAZ DE NATAL 2024

No âmbito da medida Penafiel Natal, do Plano Municipal Solidário, prevista no Regulamento Municipal de Concessão de Apoios no Domínio da Ação Social da Câmara Municipal de Penafiel colaboramos na receção e avaliação de candidaturas. Procurando dar continuidade a esta parceria, recepcionámos as candidaturas das famílias carenciadas, construímos os cabazes com os alimentos fornecidos pela Câmara Municipal e promovemos a respetiva entrega às 36 famílias contempladas. Denotou-se um aumento da fragilidade económica dos agregados familiares provenientes da nossa freguesia, com repercussão de um aumento considerável na atribuição dos cabazes de Natal. Todo o procedimento de atribuição do cabaz de Natal foi possível pela cedência de espaço promovida pela Junta de Freguesia.

2.6. PROJETO CAPACITAÇÃO DO CUIDADOR INFORMAL

No âmbito do Projeto Capacitação do Cuidador Informal, promovido pelo ACES – Tâmega II, Vale do Sousa Sul e da Segurança Social Local, em parceria com a Câmara Municipal de Penafiel, disponibilizamos as nossas instalações para a promoção do

desenvolvimento do projeto. O projeto é composto por diversas sessões alargadas a todos os Cuidadores Informais referenciados pela Saúde e pela Segurança Social, no sentido de promover a sua capacitação. A cedência das instalações, ocorreram durante o segundo semestre e pretendeu proporcionar maior proximidade para os Cuidadores Informais referenciados na zona sul do Concelho, permitindo dotar as nossas instalações de uma excelente referência no trabalho em rede.

2.6 – Concerto de Natal Solidário



No âmbito de uma parceria realizada com a Paróquia de S. Vicente de Pinheiro, ambas as entidades, com o apoio da Câmara Municipal de Penafiel e com o apoio do Grupo Amicitia Chorus, realizamos o primeiro Concerto de Natal Solidário na nossa freguesia, com o intuito de angariar fundos para ambas as entidades organizadoras.

São estas sinergias que despoletam uma maior integração na comunidade, o seu melhor desenvolvimento e a coesão territorial propriamente dita. Agradecemos ao Revendo Padre Pedro Teixeira por possibilitar esta parceria.

3. PORJETO PARES – CRECHE OS VICENTINHOS

3.1 CARACTERIZAÇÃO DO PROJETO "Creche – Os Vicentinhos"

O projeto de investimento "Creche- Os Vicentinhos", responde a uma necessidade de prioridade elevada, identificada no diagnóstico Social de Penafiel, surgindo assim, num investimento que se traduz no reforço e requalificação dos apoios às crianças do concelho de Penafiel. A freguesia das Termas de São Vicente, a seguir à cidade de Penafiel é a freguesia mais populosa do concelho, onde dos 4955 residentes, 89% situam-se abaixo dos 65 anos, não dispondo de oferta em Creche, bem como nas freguesias limítrofes. O edifício encontra-se no centro da freguesia sendo ele servido por transportes públicos, dotado de boas acessibilidades e de todas as infraestruturas tendo na sua envolvente próxima diversos equipamentos de serviços (Centro Escolar, Unidade Saúde Familiar, GNR, Agrupamento de Escolas, equipamentos hoteleiros e fábricas, acolhendo um elevado número de colaboradores do sexo feminino). Pretende-se criar 42 novos lugares em Creche, admitindo crianças dos 3 meses aos 3 anos, distribuídos em berçário; sala 1/2 anos e sala 2/3 anos. A localização, instalações materiais e segurança foram pensados numa constante preocupação do presente projeto. O edifício está implantado em zona de boa salubridade e longe de estruturas ou infraestruturas que provoquem ruído, vibrações, cheiros, fumos e outros poluentes considerados perigosos para a saúde pública e que perturbem e ou possam interferir no normal quotidiano da Creche. Com esta proposta procurou-se assegurar um correto e equilibrado esquema organizativo e funcional, valorizar e evidenciar as diferentes vertentes de construção, nomeadamente os requisitos estéticos, funcionais, ergonómicos e as especificações técnicas, por forma a assegurar o conforto e segurança

das crianças. Conjugar estas intenções com a topografia e limites do terreno conduziu a desenvolvimento do edifício num só piso, com ligação direta ao exterior, facilitando a fruição e a partilha de espaços de forma equilibrada, aprazível e segura.

3.2 OBJETIVOS DO PROJETO

São objetivos deste projeto de investimento dar uma resposta para a carência de vagas em Creche identificada nos instrumentos de planeamento do CLAS de Penafiel, com maior predominância a sul deste. Pretende-se prestar um serviço de qualidade adequado às exigências das famílias e promover um desenvolvimento saudável de cada criança, mantendo-a sempre em segurança. Proporcionar às crianças não só um sítio onde se sintam seguras e protegidas, mas também onde possam desenvolver todo o seu potencial preparando-as para vida em sociedade; garantir o bem-estar da criança não esquecendo as suas necessidades básicas e as suas características individuais; contribuir para a estabilidade e segurança efetiva da criança; garantir um serviço de qualidade para que os pais consigam conciliar a vida profissional e familiar, motivando-os na sua construção de carreira assim como a continuação da família.

3.3 EMPREGABILIDADE

Para a execução do presente projeto, em termos de recursos humanos, serão criados 10 postos de trabalho, nomeadamente: 2 educadores de infância; 5 auxiliares de ação educativa, 1 auxiliar de serviços gerais, 1 cozinheira e 1 ajudante de cozinha. Independentemente da natureza da organização, os recursos humanos são muito importantes e numa organização em que a prestação de serviços é feita a crianças frágeis e sensíveis é essencial ter recursos humanos que suprimam todas as necessidades inerentes ao bem-estar da criança. Pretende-se permanentemente qualificar os recursos humanos afetos, para que os mesmos adquiram novos conhecimentos e por consequência prestem um serviço de excelência e qualidade, em parceria com entidades formadoras e a Autoridade de Saúde Pública.

3.4 PARCERIAS

O projeto de investimento apresenta um trabalho de parceria concertado com o Município de Penafiel, na disponibilização de apoio financeiro (15% da componente privada), logístico e recursos humanos para a implementação do projeto de investimento, nomeadamente no apoio na contratação pública. Parceria com a Junta de Freguesia das Termas de S. Vicente, com um apoio financeiro (5% do investimento privado) e disponibilização de transporte de crianças para os pais com dificuldade (seja por tempo despendido, por trabalharem fora da área de residência ou por falta de meio de transporte) e disponibilização de condutor devidamente habilitado com formação para o transporte coletivo de crianças. Com as Instituições locais para a disponibilização de atividades extra e outros serviços secundários. Estabelecimento de parceria com as três paróquias existentes na freguesia, através de um apoio financeiro e divulgação do serviço junto da comunidade. Parceria com o Agrupamento de Escuteiros e o Grupo de Teatro Amador - TeatrosVicente para dinamização de atividades. Parceria com as empresas locais no apoio na aquisição de equipamentos e materiais necessários. Parceria com o Centro Escolar de Pinheiro que se encontra nas imediações, no sentido de dar a conhecer às crianças da sala dos 2/3 anos a realidade educativa que irão integrar no futuro. Parceria com a estância termal no sentido de disponibilizar o acesso à piscina interior para que as crianças possam ter contacto com a água. Parceria com a Associação para o Desenvolvimento da Portela, IPSS sediada na freguesia que desenvolve valências na área sénior, no sentido de desenvolver atividades intergeracionais.

3.5 SUSTENTABILIDADE

A abertura ao público de uma creche que possa atenuar a baixa taxa de cobertura na zona sul do concelho, reduzir ao número de listas de espera distribuídas pelas creches existentes no concelho, num estabelecimento localizado estrategicamente próximo do local onde os pais das crianças trabalham, constituirá um serviço de valor acrescentado. O projeto é financiado a 55% e os restantes 45% e despesas não elegíveis

serão suportados pela entidade promotora, através de capitais próprios. Com a candidatura ao programa pares, serão celebrados acordos de cooperação, o que irá praticar preços adequados aos rendimentos das famílias e subsistência da entidade promotora. Através de capitais próprios, padrinhos da comunidade e atividades de angariação de fundos, a entidade promotora pretende garantir a sua sustentabilidade e aumentar os serviços disponibilizados em contexto Creche, para que seja projectado um serviço de qualidade e excelência, modernizado e adequado às exigências das famílias e da sociedade. O edifício a remodelar/ampliar foi cedido pelo Município de Penafiel, por um período de 25 anos, podendo ser renovado.

3.6 DIVULGAÇÃO

Na comunicação, teremos como objetivo dar a conhecer ao público-alvo um serviço de qualidade, assim como agregar valor à nossa organização. Através de vários meios, como outdoors, flyers e anúncios tanto nas empresas locais, na Unidade de Saúde Familiar, nas paróquias, na Junta de Freguesia e Câmara Municipal, na rádio, assim como jornais locais. O Município de Penafiel disponibiliza uma plataforma da rede social, pelo que este projeto será inserido de forma a atender à dimensão local, regional e até mesmo nacional.

Também existirá um site em que cada pai terá uma área privada onde poderá contactar com a Creche, assim como as informações em relação a pagamentos, ementas, regulamento interno, projeto pedagógico e outras informações pertinentes para os pais. Pretende-se informar a Rede Social de todos os procedimentos e resultados obtidos para que possam constar no seu sistema de informação. Sempre que for oportuno, em seminários ou conferências, a entidade promotora dará o seu testemunho, divulgando o trabalho efetuado, a evolução da sua intervenção e resultados alcançados.

3.7 PERTINÊNCIA

O presente projeto de investimento "Creche - Os Vicentinhos", surge na necessidade elencada no diagnóstico social de Penafiel, devido à sua localização, na zona sul do concelho onde a taxa de fecundidade tem aumentado consideravelmente face ao

concelho e numa zona a descoberto, face a esta resposta social, conforme se pode constatar no documento supra citado. No âmbito do Plano de Desenvolvimento Social do Concelho, surge a necessidade de atenuar a taxa de cobertura existente em Creche, tendo em conta que as mesmas dispõem apenas de 408 lugares e todas elas com lista de espera. A taxa de natalidade é superior à média da sub-região do Tâmega, do Norte e do país.

3.8 INOVAÇÃO

A área geográfica de incidência do projeto de investimento apresentado não dispõe vagas em Creche, pelo que irá suprimir as necessidades elencadas nos instrumentos de planeamento do CLAS de Penafiel. Procurou-se no presente projeto, investir na qualidade física das instalações do equipamento existente, tendo em conta a segurança dos utentes e colaboradores. Pretende-se disponibilizar um serviço de excelência, apostando no método tradicional aliado à disponibilização de serviços externos, existentes na zona de intervenção, desde a piscina, ginástica, yoga para bebés e introdução das novas tecnologias. Pretende-se igualmente criar uma estratégia de aproximação da família à Creche, através de um projeto "VIV'ARTE", potenciando a intervenção, o relacionamento, estratégias de fomento do auto conhecimento, identificação de emoções, promover a saúde mental desde a infância, em parceria com o Grupo de Teatro Amador - TeatrosVicente, a Unidade de Saúde Familiar e o Centro Escolar. Queremos criar a prática de Mindfulness aos pais, para que adquiram uma maior mestria na regulação de emoções, pensamentos e sensações à medida que estas emergem no fluir da vida. Conceber a Escola de Pais, promovendo encontros, sessões de informação e workshops, no sentido de os dotar de mais conhecimentos relacionados com o desenvolvimento da criança ou outros assuntos que os próprios possam sugerir. Este projeto tem como prioridade as famílias, pelo que, pretende candidatar-se à Norma 4552: 2016, Conciliação entre a vida profissional, familiar e pessoal. A melhoria contínua dos serviços a prestar é a filosofia base e por isso pretende à posterior, promover a certificação global da resposta social segundo a norma NP EP ISSO 9001. Apresenta-se assim com um carácter inovador, apresentado para além das práticas correntes, a

possibilidade de desenvolver actividades que promovam o aperfeiçoamento das capacidades cognitivas, sociais de comunicação e de criatividade das nossas famílias.

3.9 SUBSIDARIEDADE

A necessidade do presente projeto de investimento surgiu da falta de vagas em Creche existente no concelho, bem como a inexistência desta resposta na freguesia e zona sul do concelho, sendo que, das Creches existentes atualmente, estão lotadas e com uma grande lista de espera. A freguesia onde se insere o projeto de investimento é a segunda maior do concelho, apresentando residentes maioritariamente na idade ativa. O edifício pré - escolar desativado encontra-se junto ao Centro Escolar que o substituiu. É um equipamento recente, dotado de todas as infraestruturas, localizado no centro da Freguesia e próximo de outros equipamentos básicos, não existindo outras potencialidades disponíveis de serem rentabilizados para responder à necessidade de criação de vagas em Creche.

3.10 CONCERTAÇÃO

O presente projeto de investimento "Creche - Os Vicentinhos", surge na necessidade elencada no diagnóstico social de Penafiel, devido à sua localização, na zona sul do concelho onde a taxa de fecundidade tem aumentado consideravelmente face ao concelho e numa zona a descoberto conforme se pode constatar no documento supra citado. A entidade promotora é a que melhor dispõe de um espaço para o projeto Creche e a situação da atividade económica da Instituição tem vindo a crescer gradualmente desde a sua constituição. Nesse sentido, a Câmara Municipal celebrou um contrato de cedência com a entidade promotora do edifício pré-escolar existente e desativado desde 2015, fruto da construção de um novo Centro Escolar nas suas imediações, para ali desenvolver resposta social direcionada para as crianças e juventude.

3.11 PONTO DE SITUAÇÃO

O presente projeto de Creche foi apresentado a candidatura ao PARES 2.0 – Programa de Alargamento da Rede de Equipamentos Sociais, com pedido de financiamento a 55%, tendo sido aprovado em dezembro de 2020.

Durante o ano de 2024 decorreram as obras de empreitada, estando as mesmas a ficar finalizadas.

Aprovado em reunião de Direção de 10 de março de 2025.

O Presidente

O vice-Presidente

A Secretária

Isabel Maria Soares Correia

A Tesoureira

Maria da Conceição Barbosa Soares

O Vogal

Maria Júlia Penna do Rocio

Aprovado em reunião da Assembleia Geral de 30 de março de 2025.

O Presidente

O 1º secretário

O 2º Secretário

Olinda Maria Rodrigues Nunes

ENTREGUE ISS	APRESENTAÇÃO DE CONTAS	ANO DE 2024

NOME: **ASSOCIAÇÃO PARA DESENVOLVIMENTO DAS TERMAS DE S. VICENTE DE PINHEIRO**

MORADA: VÁRZEA - PINHEIRO

N.º 33 LOCALIDADE: **PINHEIRO**

FREGUESIA: **SÃO VICENTE** - CONCELHO: **PENAFIEL**

RESERVADO AOS SERVIÇOS		
IPSS	DIST.	CONC.

CODIGO POSTAL: 4575-375

ESPAÇO RESERVADO

PARECER:

EM ___/___/___

DESPACHO:

EM ___/___/___

A DIRECÇÃO:

LOCAL - PINHEIRO

DATA: / /2025

ASSINATURAS

Isabel Maria Soares Correia

Ellonia da Conceição Barbosa Soares

Maria Júlia Pena do Rocha

Fernando [illegible] da Silva Correia

José Bacelar Soares

Glenda Maria Rodrigues Nunes

ASSOCIAÇÃO PARA DESENVOLVIMENTO DAS TERMAS DE S.VICENTE DE PINHEIRO

BALANÇO DO EXERCICIO DE 2024

BALANÇO PREVISIONAL	Notas	Ano N 2024	Ano N-1 2023
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	NOTA 10	369 855,01 €	108 210,73 €
Propriedade de Investimento			
Activos intangíveis			
		369 855,01 €	**108 210,73 €**
Activo Corrente			
Inventários			
Estado e outros entes públicos	NOTA 6		9 745,30 €
Outros ativos correntes	NOTA 7	7 175,95 €	214 079,14 €
Diferimentos			
Caixa e depósitos bancários	NOTA 4	150 045,62 €	59 952,44 €
Total do activo		**527 076,58 €**	**391 987,61 €**
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais	NOTA 11	**355 293,54 €**	**73 307,10 €**
Fundos		9 947,05 €	9 947,05 €
Resultados transitados		64 653,40 €	63 360,05 €
Outras variações no capital próprio		280 693,09 €	
Resultado líquido do período		5 540,46 €	1 293,35 €
Total doS Fundos Patrimoniais		**360 834,00 €**	**74 600,45 €**
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Financiamento Bancário	NOTA 8	146 187,19 €	
		146 187,19 €	**- €**
Passivo corrente			
Fornecedores	NOTA 5	75,00 €	16,81 €
Estado e outros entes públicos			
Diferimentos	NOTA9	5 349,21 €	213 138,00 €
Outros passivos correntes	NOTA 7	14 631,18 €	104 232,35 €
		20 055,39 €	**317 387,16 €**
Total do Passivo		166 242,58 €	317 387,16 €
Total dos Fundos patrimoniais e do passivo		**527 076,58 €**	**391 987,61 €**

O Contabilista Certificado nº 82433

(Margarida Aguiar Monteiro)

A DIREÇÃO

Isabel Maria Soares Correia

Maria da Conceição Barbosa Soares

Maria Júlia Pena do Rocha

Fernando José Freitas Lopes

José Barbosa Soares

Olinda Maria Rodrigues Nunes

ASSOCIAÇÃO PARA DESENVOLVIMENTO DAS TERMAS DE S.VICENTE DE PINHEIRO

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ANO 2024

(valores em Euros)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAIS	Notas	Ano N 2024	Ano N-1 2023
Vendas e serviços prestados	NOTA 12	940,00 €	547,00 €
Subsídios, Doações e legados à exploração	NOTA 13	16 498,24 €	5 545,95 €
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos	NOTA 14	- 2 797,82 €	- 3 271,12 €
Gastos com o pessoal			
Outros rendimentos e ganhos			
Outros gastos e perdas	NOTA 15	- 782,25 €	- 1 065,05 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		13 858,17 €	1 756,78 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	NOTA 10	- 135,25 €	- 463,43 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13 722,92 €	1 293,35 €
Juros e rendimentos similares obtidos		104,18 €	
Juros e gastos similares suportados	NOTA 15	- 8 286,64 €	
Resultado antes de impostos		5 540,46 €	1 293,35 €
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		**5 540,46 €**	**1 293,35 €**

O Contabilista Certificado Nº 82433

Margarida Aguiar Monteiro

A DIREÇÃO

Isabel Maria Soares Correia

Maria da Conceição Barbosa

Maria Júlia Pena do Rodi

Fernando José da Silva Carvalho

José Barbosa Soare

Olinda Maria Rodrigues Nunes

ASSOCIAÇÃO PARA DESENVOLVIMENTO DAS TERMAS DE S.VICENTE DE PINHEIRO

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO 2024

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS 2024	PERÍODOS 2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		940,00	547,00
Pagamentos a Fornecedores		(115,21)	(244,91)
Pagamentos ao Pessoal			
Caixa gerada pelas operações		**824,79**	**302,09**
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		49 332,96	(2 959,90)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		**50 157,75**	**(2 657,81)**
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		(378 762,39)	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento		280 693,09	
Juros e rendimentos similares		104,18	
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		**(97 965,12)**	
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos		269 606,36	
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos		(123 419,17)	
Juros e gastos similares		(8 286,64)	
Dividendos			
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		**137 900,55**	
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		90 093,18	(2 657,81)
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		59 952,44	62 610,25
Caixa e seus equivalentes no fim do período	**NOTA 4**	**150 045,62**	**59 952,44**

O Contabilista Certificado nº 82433

(Margarida Aguiar Monteiro)

A Direção

1. Identificação da entidade

1.1. Dados de identificação

Designação da entidade: Associação Para Desenvolvimento das Termas de S. Vicente de Pinheiro

Sede : Várzea - Pinheiro

4575-375 Pinheiro - Penafiel

Natureza da atividade: Ação social s/ alojamento

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico usado

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com Sistema de Normalização Contabilística (SNC) aditado pelo Decreto-lei Nº 98/2015 de 02 de junho de 2015. Tratando-se de uma Entidade do Setor Não Lucrativo, aplica a Norma contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Setor Não Lucrativo (NCRF-ESNL).

O SNC, é composto, nomeadamente, pelos seguintes instrumentos:

- Bases para a apresentação de demonstrações financeiras (BADF)
- Modelos de demonstrações financeiras (MDF) - Portaria 220/2015
- Códigos de contas (CC) - Portaria_218/ 2015
- Norma contabilística e de relato financeiro para entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL) Aviso n.º 8259/2015 e Declaração de retificação n.º 916/2015.
- Estrutura Conceptual – Aviso n.º 8254/2015

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

- Pressuposto da continuidade

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

- Regime de periodização económica (acréscimo)

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

- Material de agregação

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

- Compensação

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

- Comparabilidade

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

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases da mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

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

- Eventos subsequentes

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

- Moeda de apresentação

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

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

- Caixa e depósitos bancários

Este inclui caixa, depósitos à ordem e outros depósitos bancários. Os descobertos bancários são incluídos na rubrica "Financiamentos obtidos", expresso no passivo corrente.

- Fornecedores e outras contas a pagar

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

- Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis encontram-se reconhecidos ao custo da aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente reconhecido, inclui o custo de compra, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição necessárias para operarem da forma pretendida e, se aplicável, a estimativa inicial dos custos de desmantelamento e remoção dos ativos e de restauração dos respetivos locais de instalação ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade a título gratuito encontram-se mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade.

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

As despesas subsequentes que a Entidade tenha com reparação e manutenção destes ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem, desde que não sejam suscetíveis de possibilitar atividades presentes e futuras adicionais. As beneficiações relativamente às quais se estimem que gerem benefícios económicos adicionais futuros são capitalizadas no item de ativos fixos tangíveis.

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

Tabela da vida útil dos ativos fixos tangíveis

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Edifícios e outras construções	**50 anos**
Equipamento básico	**6 anos**
Equipamento de transporte	**5 anos**
Equipamento administrativo	**6 anos**
Equipamento informático	**5 anos**
Outros ativos fixos tangíveis	**6 anos**

- Rédito e regime do acréscimo

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes da atividade normal da Empresa.

Observou-se o disposto na NCRF 20, dado que o rédito só foi reconhecido por ter sido razoavelmente mensurável, é provável que se tenham benefícios económicos futuros e todas as contingências relativas a uma venda tenham sido substancialmente resolvidas.

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

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

- Subsídios

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

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

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

4. Fluxos de caixa

4.1. Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Descrição	31-12-2024	31-12-2023
Caixa e depósitos bancários		
Caixa	26,76 €	26,76 €
Depósitos à ordem	136 318,86 €	10 925,68 €
Depósitos a prazo	13 700,00 €	49 000,00 €
Total Caixa e Depósitos Bancários	**150 045,62 €**	**59 952,44 €**

5. Cliente e Fornecedores

As rubricas de clientes e fornecedores tinham, em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 a seguinte decomposição:

Descrição	Saldo devedor 2024	Saldo credor 2024	Saldo devedor 2023	Saldo credor 2023
Fornecedores C/ C				
sage				16,81 €
UDIPSS - Porto		75,00 €		
Total	**- €**	**75,00 €**	**- €**	**16,81 €**

6. Impostos e Contribuições

Divulgações relacionadas com os impostos e contribuições:

Descrição	Saldo devedor 2024	Saldo credor 2024	Saldo devedor 2023	Saldo credor 2023
Iva a Recuperar - construção da creche			9 745,30 €	
Total	**- €**	**- €**	**9 745,30 €**	**- €**

7. Outros ativos e passivos correntes

As rubricas "outros ativos e passivos correntes" tinham, em 31 de Dezembro de 2024 e 2023 a seguinte decomposição:

Descrição	Ano 2024	Ano 2023
Outros ativos correntes		
Projeto Pares - Construção Creche	5 349,21 €	213 138,00 €
Autoridade Tributária	941,14 €	941,14 €
Margarida Ferreira	885,60 €	
Total	**7 175,95 €**	**214 079,14 €**
Outros passivos correntes		
Água	21,98 €	
Fornecedores investimentos - Edilages	14 249,20 €	104 232,35 €
Transferências Montepio	360,00 €	
Total	**14 631,18 €**	**104 232,35 €**

8. Financiamentos Obtidos

Financiamentos Obtidos Divulgações relacionadas com financiamentos obtidos à data de 31 de Dezembro de 2024 e 2023 tem seguinte de composição:

Descrição	2024	2023
Passivo não Corrente		
Montepio conta nº 0050246	146 187,19 €	- €
Total de Passivo não Corrente	**146 187,19 €**	**- €**

9. Diferimentos

Em 31 de dezembro de 2024 e 2023, a rubrica "diferimentos" englobava os seguintes saldos:

Descrição	Ano 2024	Ano 2023
Rendimentos a Reconhecer		
Projeto Pares - Construção Creche	5 349,21 €	213 138,00 €
Total	**5 349,21 €**	**213 138,00 €**

10. Ativos fixos tangíveis

Divulgação sobre ativos fixos tangíveis, conforme quadro seguinte:

Descrição	31-12-2023	Adições	Abate	Transf.	31-12-2024
Terrenos e recursos naturais	**10 000,00 €**				**10 000,00 €**
Equipamento básico	**2 244,86 €**				**2 244,86 €**
Invest.em curso-Construção da Creche	**97 939,88 €**	**261 779,53 €**			**359 719,41 €**
Ativo Fixo Tangível Bruto	**12 244,86 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**371 964,27 €**
Equipamento básico	**1 974,01 €**	**135,25 €**			**2 109,26 €**
Depreciações acumuladas	**1 974,01 €**	**135,25 €**	**- €**	**- €**	**2 109,26 €**
Ativo Tangível Líquido	**10 270,85**				**369 855,01**

11. Fundos patrimoniais

Nos "fundos Patrimoniais" ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo inicial	Aumentos	Regulariz	Diminuições	Saldo Final
Fundo Inicial	9 947,05 €				9 947,05 €
Resultados transitados	63 360,05 €	1 293,35 €			64 653,40 €
Total	**73 307,10 €**	**1 293,35 €**	**- €**	**- €**	**74 600,45 €**
Outras variações Cap. Próprios Subsídios ao Investimento		280 693,09			280 693,09
Total dos Fundos Patrimoniais	**73 307,10 €**	**280 693,09 €**	**- €**	**- €**	**355 293,54 €**

12. Rédito

Para os períodos de 2024 e 2023 foram reconhecidos os seguintes réditos

Rubricas	31-12-2024	31-12-2023
Prestação de serviços	**940,00 €**	**547,00 €**
Quotas dos associados	940,00 €	547,00 €
Total dos Réditos	**940,00 €**	**547,00 €**

13. Subsídios Doações e Legados à exploração

Descrição	2024				2023		
	Natureza	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados	Capitais próprios	Passivo	Demonstração de Resultados
Sub. Estado Out. Ent. Públicos							
Município de Penafiel	não reembolsável			6 502,68			880,00
Donativos / Doações	não reembolsável			9 995,56			4 665,95
Total	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16 498,24**	**0,00**	**0,00**	**5 545,95**

14. Fornecimentos e serviços externos

14.1. Discriminação de fornecimento e serviços externos

Para os períodos de 2024 e 2023 os fornecimentos e serviços externos foram os seguintes:

Descrição	Ano 2024	Ano 2023
Trabalhos especializados	1 256,07 €	201,72 €
Conservação e Reparações	98,40 €	
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	11,30 €	59,00 €
Material de escritório	219,16 €	264,99 €
Água	479,25 €	1 611,91 €
Deslocações		625,00 €
Comunicação		174,84 €
Seguros	13,82 €	18,95 €
Despesas de Representação		314,71 €
Géneros Alimentares	658,32 €	
Portagens	61,50 €	
Total	**2 797,82 €**	**3 271,12 €**

15. Outros gastos e perdas e juros de financiamento

Para os períodos de 2024 e 2023 os outros gastos e perdas foram os seguintes:

Descrição	Ano 2024	Ano 2023
Outros Gastos e Perdas		
Impostos e taxas		60,00 €
Correções Relativas Exercícios Anteriores	707,25 €	
Quotizações	75,00 €	60,00 €
Multa Fiscal		945,05 €
Total	**782,25 €**	**1 065,05 €**
Juros de Financiamento	8 286,64 €	
Total	**9 143,89 €**	**2 070,10 €**

16. Divulgações exigidas por diplomas legais

16.1. Outras divulgações exigidas por diplomas legais

- Impostos de mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante as Finanças, tendo liquidado as suas obrigações fiscais nos prazos legalmente estipulados.

- Dívidas à Segurança Social em mora

A entidade apresenta a sua situação regularizada perante a Segurança Social, tendo liquidado as suas obrigações legais nos prazos legalmente estipulados.

17. Acontecimentos após data de balanço

Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de Dezembro de 2024.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

O contabilista certificado nº 82433

(Margarida Aguiar Monteiro)

A Direção

Isabel Maria Soares Correia

Maria da Conceição Barbosa Soares

Maria Júlia Teles da Rocha

José Barbosa Soares

Glenda Maria Rodrigues Nunes

ASSOCIAÇÃO PARA DESENVOLVIMENTO DAS TERMAS DE S. VICENTE DE PINHEIRO

Conta de Gerência de 2024

RENDIMENTOS

Quotas dos Associados	940,00 €
Municipio Penafiel	6 502,68 €
Donativos	9 995,56 €
Juros Bancários - Depósitos a Prazo	104,18 €
Total dos Rendimentos	**17 542,42 €**

GASTOS

Trabalhos especializados	1 256,07 €
Conservação e reparações	98,40 €
Ferramentas e Utensilios Desg. Rápido	11,30 €
Materias Escritório	219,16 €
Água	479,25 €
Seguros	13,82 €
Géneros Alimentares	658,32 €
Portagens	61,50 €
Gastos depreciações e amortizações	135,25 €
Quotizações - UDIPSS	75,00 €
Juros de Financiamento Bancário	8 286,64 €
Correções Relativas a períodos anteriores	707,25 €
Total dos Gastos	**12 001,96 €**
Resultado Liquido do Exercicio	**5 540,46 €**

Investimento - Edificio Creche	**261 779,53 €**	
Fontes Financiamento:		
ISS - Pares	188 875,23 €	
Município Penafiel	72 904,30 €	

A DIREÇÃO

Isabel Maria Soares Correia

Maria da Conceição Barbosa Soares

Maria Julia Pereira do Rosário

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS			VALORES ACUMULADOS		
Código	Designação	Débitos	Créditos	Saldo	Débitos	Créditos	Saldo
Classe 1							
11	CAIXA			0,00 D	2.492,82	2.466,06	26,76 D
111	CAIXA C/C			0,00 D	2.492,82	2.466,06	26,76 D
12	DEPOSITOS A ORDEM	134.381,15	47.281,07	87 100,08 D	662.502,94	526.184,08	136 318,86 D
1203	CREDITO AGRICOLA		29,59	29,59 C	13.459,97	12.496,44	963,53 D
1204	MONTEPIO	134.381,15	47.251,48	87 129,67 D	649.042,97	513.687,64	135 355,33 D
13	DEPOSITOS A PRAZO			0,00 D	49.000,00	35.300,00	13 700,00 D
1301	MONTEPIO			0,00 D	49.000,00	35.300,00	13 700,00 D
Totais da	**Classe 1**	134.381,15	47.281,07	87.100,08 D	713.995,76	563.950,14	150.045,62 D
Classe 2							
22	FORNECEDORES			0,00 D	115,21	190,21	75,00 C
221	FORNECEDORES C/C			0,00 D	115,21	190,21	75,00 C
2211	FORNECEDORES GERAIS			0,00 D	115,21	190,21	75,00 C
221102	SAGE			0,00 D	16,81	16,81	0,00 D
221103	UDIPSS PORTO			0,00 D		75,00	75,00 C
221104	DOWNINFOR			0,00 D	98,40	98,40	0,00 D
24	EST.OUT.ENT.PUBLICOS			0,00 D	36.745,01	36.745,01	0,00 D
243	IMP.S/VALOR ACRESCENTADO			0,00 D	36.745,01	36.745,01	0,00 D
2437	IVA A RECUPERAR			0,00 D	36.745,01	36.745,01	0,00 D
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	46.349,04		46 349,04 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
251	INSTITUIÇÕES DE CREDITO	46.349,04		46 349,04 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
2511	EMPRESTIMOS BANCARIOS	46.349,04		46 349,04 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
251101	MONTEPIO 0050246	46.349,04		46 349,04 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
27	OUT.CONT.RECEB./PAGAR	6.502,68	57.259,65	50 756,97 C	603.710,26	611.165,49	7 455,23 C
271	FORNECED.INVESTIMENTOS			0,00 D	378.762,39	393.011,59	14 249,20 C
2711	FORNEC.INVESTIMENTOS C/C			0,00 D	378.762,39	393.011,59	14 249,20 C
271101	EDILAGES			0,00 D	375.687,39	389.936,59	14 249,20 C
271102	ADELINO CORREIA			0,00 D	3.075,00	3.075,00	0,00 D
272	DEV.CRED.P/ACRESCIMOS		21,98	21,98 C		21,98	21,98 C
2722	CRED.P/ACRESC.GASTOS		21,98	21,98 C		21,98	21,98 C
27221	AGUA		21,98	21,98 C		21,98	21,98 C
278	OUTR.DEVED.E CREDORES	6.502,68	57.237,67	50 734,99 C	224.947,87	218.131,92	6 815,95 D
2781	DEVEDORES	6.502,68	57.237,67	50 734,99 C	221.467,42	214.291,47	7 175,95 D
278101	PARES - 2ª GERACAO		57.237,67	57 237,67 C	213.138,00	207.788,79	5 349,21 D
278102	AUTORIDADE TRIBUTARIA			0,00 D	941,14		941,14 D
278103	MUNICIPIO PENAFIEL	6.502,68		6 502,68 D	6.502,68	6.502,68	0,00 D
278104	MARGARIDA FERREIRA			0,00 D	885,60		885,60 D
2782	CREDORES			0,00 D	3.480,45	3.840,45	360,00 C
278201	WIPPYTEX			0,00 D	3.480,45	3.480,45	0,00 D
278202	TRANSFERENCIA MONTEPIO			0,00 D		360,00	360,00 C
28	DIFERIMENTOS			0,00 D	207.788,79	213.138,00	5 349,21 C
282	RENDIM.A RECONHECER			0,00 D	207.788,79	213.138,00	5 349,21 C
28201	PARES - 2ª GERACAO			0,00 D	207.788,79	213.138,00	5 349,21 C
Totais da	**Classe 2**	52.851,72	57.259,65	4.407,93 C	971.778,44	1.130.845,07	159.066,63 C
Classe 4							

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS			VALORES ACUMULADOS		
Código	Designação	Débitos	Créditos	Saldo	Débitos	Créditos	Saldo
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS			0,00 D	12.244,86	1.974,01	10 270,85 D
431	TER.OUT.REC.NATURAIS			0,00 D	10.000,00		10 000,00 D
4311	TERRENOS			0,00 D	10.000,00		10 000,00 D
433	EQUIPAMENTO BASICO			0,00 D	2.244,86		2 244,86 D
4331	EQUIP.ALOJAMENTO			0,00 D	2.244,86		2 244,86 D
438	DEPRECIAC.ACUMULADAS			0,00 D		1.974,01	1 974,01 C
4383	EQUIPAMENTO BASICO			0,00 D		1.974,01	1 974,01 C
43831	EQUIPAMENTO ALOJAMENTO			0,00 D		1.974,01	1 974,01 C
45	INVESTIM.EM CURSO			0,00 D	359.719,41		359 719,41 D
453	ACT.FIXOS TANG.EM CURSO			0,00 D	359.719,41		359 719,41 D
45301	PARES - CONSTRUCAO CRECHE			0,00 D	356.931,91		356 931,91 D
45302	CONSTRUC.CRECHE - COMP.PRIVADA			0,00 D	2.787,50		2 787,50 D
Totais da Classe 4				0,00 D	371.964,27	1.974,01	369.990,26 D
Classe 5							
51	FUNDOS PATRIMONIAIS			0,00 D		9.947,05	9 947,05 C
511	FUNDOS			0,00 D		9.947,05	9 947,05 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS			0,00 D	749,15	65.402,55	64 653,40 C
561	EXERCICIOS ANTERIORES			0,00 D	749,15	65.402,55	64 653,40 C
56101	EXERCICIO 2008			0,00 D		12.172,95	12 172,95 C
56102	EXERCICIO 2009			0,00 D		968,26	968,26 C
56103	EXERCICIO 2010			0,00 D		458,08	458,08 C
56104	EXERCICIO 2011			0,00 D	749,15		749,15 D
56105	EXERCICIO 2012			0,00 D		439,71	439,71 C
56106	EXERCICIO 2013			0,00 D		2.680,09	2 680,09 C
56107	EXERCICIO 2014			0,00 D		1.785,63	1 785,63 C
56108	EXERCICIO 2015			0,00 D		3.020,06	3 020,06 C
56109	EXERCICIOS ANTERIORES			0,00 D		27.502,45	27 502,45 C
56110	DO EXERCICIO 2021			0,00 D		14.374,95	14 374,95 C
56111	DO EXERCICIO 2022			0,00 D		707,02	707,02 C
56112	DO EXERCICIO 2023			0,00 D		1.293,35	1 293,35 C
59	OUTR.VARIACOES CAPITAL PROPRIO		72.904,30	72 904,30 C		280.693,09	280 693,09 C
593	SUBSIDIOS		72.904,30	72 904,30 C		280.693,09	280 693,09 C
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUIDOS		72.904,30	72 904,30 C		280.693,09	280 693,09 C
59311	PARES 2ª GERACAO			0,00 D		207.788,79	207 788,79 C
593111	INFRA ESTRUTURAS			0,00 D		207.788,79	207 788,79 C
59312	MUNICIPIO PENAFIEL		72.904,30	72 904,30 C		72.904,30	72 904,30 C
593121	AMPLIACAO PRE ESCOLAR		72.904,30	72 904,30 C		72.904,30	72 904,30 C
Totais da Classe 5			72.904,30	72.904,30 C	749,15	356.042,69	355.293,54 C
Classe 6							
62	FORN.SERV.EXTERNOS	337,11		337,11 D	2.797,82		2 797,82 D
622	SERV.ESPECIALIZADOS	17,65		17,65 D	1.354,47		1 354,47 D
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS	17,65		17,65 D	1.256,07		1 256,07 D
6226	CONSERVACAO E REPARACAO			0,00 D	98,40		98,40 D
62261	EQUIPAMENTO			0,00 D	98,40		98,40 D
623	MATERIAIS	68,16		68,16 D	330,46		330,46 D
6231	MAT.UTENS.DESG.RAPIDO			0,00 D	11,30		11,30 D

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: Dezembro

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS			VALORES ACUMULADOS		
Código	Designação	Débitos	Créditos	Saldo	Débitos	Créditos	Saldo
6233	MATERIAL ESCRITORIO	68,16		68,16 D	219,16		219,16 D
624	ENERGIA E FLUIDOS	33,92		33,92 D	479,25		479,25 D
6243	AGUA	33,92		33,92 D	479,25		479,25 D
626	SERVICOS DIVERSOS	217,38		217,38 D	733,64		733,64 D
6263	SEGUROS	13,82		13,82 D	13,82		13,82 D
62631	ACIDENTES PESSOAIS	13,82		13,82 D	13,82		13,82 D
6268	OUTR.FORNEC.E SERVICOS	203,56		203,56 D	719,82		719,82 D
626801	GENEROS ALIMENTARES	203,56		203,56 D	658,32		658,32 D
626802	PORTAGENS E ESTACIONAMENTOS			0,00 D	61,50		61,50 D
68	OUTROS GASTOS			0,00 D	782,25		782,25 D
688	OUTROS			0,00 D	782,25		782,25 D
6881	CORREC.RELAT.EXERC.ANETRIORES			0,00 D	707,25		707,25 D
6883	QUOTIZACOES			0,00 D	75,00		75,00 D
69	GASTOS E PERDAS FINANCIAMENTO	820,46		820,46 D	8.286,64		8 286,64 D
691	JUROS SUPORTADOS	772,77		772,77 D	5.401,49		5 401,49 D
6911	JUROS FINANCIAMENTO OBTIDOS	772,77		772,77 D	5.401,49		5 401,49 D
698	OUTR.GAST.PERD.FINANCIAMENTO	47,69		47,69 D	2.885,15		2 885,15 D
6981	RELAT.FINANCIAM.OBTIDOS	47,69		47,69 D	2.885,15		2 885,15 D
69811	DESP.BANCARIAS	47,69		47,69 D	2.885,15		2 885,15 D
Totais da	**Classe 6**	1.157,57		1.157,57 D	11.866,71		11.866,71 D
Classe 7							
72	PRESTACAO SERVICOS		240,00	240,00 C		940,00	940,00 C
722	JOIAS E QUOTIZACOES		240,00	240,00 C		940,00	940,00 C
7221	QUOTAS		240,00	240,00 C		940,00	940,00 C
75	SUBS.,DOACOES E LEG.A EXPLORACAO		10.601,24	10 601,24 C		16.498,24	16 498,24 C
751	ESTADOS OUT.MEMBROS		6.502,68	6 502,68 C		6.502,68	6 502,68 C
7512	AUTARQUIAS		6.502,68	6 502,68 C		6.502,68	6 502,68 C
75121	C.M.PENAFIEL		6.502,68	6 502,68 C		6.502,68	6 502,68 C
753	DOACOES		4.098,56	4 098,56 C		9.995,56	9 995,56 C
75301	PARTICULARES		4.098,56	4 098,56 C		9.995,56	9 995,56 C
79	JUROS		104,18	104,18 C		104,18	104,18 C
791	JUROS OBTIDOS		104,18	104,18 C		104,18	104,18 C
7911	DE DEPOSITOS		104,18	104,18 C		104,18	104,18 C
Totais da	**Classe 7**		10.945,42	10.945,42 C		17.542,42	17.542,42 C
Classe 8							
81	RESULT.LIQUIDO EXERCICIO			0,00 D	1.293,35	1.293,35	0,00 D
818	RESULTADO LIQUIDO			0,00 D	1.293,35	1.293,35	0,00 D
Totais da	**Classe 8**			0,00 D	1.293,35	1.293,35	0,00 D
Total geral:		188.390,44	188.390,44	0,00 D	2.071.647,68	2.071.647,68	0,00 D

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 13º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS			VALORES ACUMULADOS		
Código	Designação	Débitos	Créditos	Saldo	Débitos	Créditos	Saldo
Classe 1							
11	CAIXA			0,00 D	2.492,82	2.466,06	26,76 D
111	CAIXA C/C			0,00 D	2.492,82	2.466,06	26,76 D
12	DEPOSITOS A ORDEM			0,00 D	662.502,94	526.184,08	136 318,86 D
1203	CREDITO AGRICOLA			0,00 D	13.459,97	12.496,44	963,53 D
1204	MONTEPIO			0,00 D	649.042,97	513.687,64	135 355,33 D
13	DEPOSITOS A PRAZO			0,00 D	49.000,00	35.300,00	13 700,00 D
1301	MONTEPIO			0,00 D	49.000,00	35.300,00	13 700,00 D
Totais da	**Classe 1**			0,00 D	713.995,76	563.950,14	150.045,62 D
Classe 2							
22	FORNECEDORES			0,00 D	115,21	190,21	75,00 C
221	FORNECEDORES C/C			0,00 D	115,21	190,21	75,00 C
2211	FORNECEDORES GERAIS			0,00 D	115,21	190,21	75,00 C
221102	SAGE			0,00 D	16,81	16,81	0,00 D
221103	UDIPSS PORTO			0,00 D		75,00	75,00 C
221104	DOWNINFOR			0,00 D	98,40	98,40	0,00 D
24	EST.OUT.ENT.PUBLICOS			0,00 D	36.745,01	36.745,01	0,00 D
243	IMP.S/VALOR ACRESCENTADO			0,00 D	36.745,01	36.745,01	0,00 D
2437	IVA A RECUPERAR			0,00 D	36.745,01	36.745,01	0,00 D
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS			0,00 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
251	INSTITUIÇÕES DE CREDITO			0,00 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
2511	EMPRESTIMOS BANCARIOS			0,00 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
251101	MONTEPIO 0050246			0,00 D	123.419,17	269.606,36	146 187,19 C
27	OUT.CONT.RECEB./PAGAR			0,00 D	603.710,26	611.165,49	7 455,23 C
271	FORNECED.INVESTIMENTOS			0,00 D	378.762,39	393.011,59	14 249,20 C
2711	FORNEC.INVESTIMENTOS C/C			0,00 D	378.762,39	393.011,59	14 249,20 C
271101	EDILAGES			0,00 D	375.687,39	389.936,59	14 249,20 C
271102	ADELINO CORREIA			0,00 D	3.075,00	3.075,00	0,00 D
272	DEV.CRED.P/ACRESCIMOS			0,00 D		21,98	21,98 C
2722	CRED.P/ACRESC.GASTOS			0,00 D		21,98	21,98 C
27221	AGUA			0,00 D		21,98	21,98 C
278	OUTR.DEVED.E CREDORES			0,00 D	224.947,87	218.131,92	6 815,95 D
2781	DEVEDORES			0,00 D	221.467,42	214.291,47	7 175,95 D
278101	PARES - 2ª GERACAO			0,00 D	213.138,00	207.788,79	5 349,21 D
278102	AUTORIDADE TRIBUTARIA			0,00 D	941,14		941,14 D
278103	MUNICIPIO PENAFIEL			0,00 D	6.502,68	6.502,68	0,00 D
278104	MARGARIDA FERREIRA			0,00 D	885,60		885,60 D
2782	CREDORES			0,00 D	3.480,45	3.840,45	360,00 C
278201	WIPPYTEX			0,00 D	3.480,45	3.480,45	0,00 D
278202	TRANSFERENCIA MONTEPIO			0,00 D		360,00	360,00 C
28	DIFERIMENTOS			0,00 D	207.788,79	213.138,00	5 349,21 C
282	RENDIM.A RECONHECER			0,00 D	207.788,79	213.138,00	5 349,21 C
28201	PARES - 2ª GERACAO			0,00 D	207.788,79	213.138,00	5 349,21 C
Totais da	**Classe 2**			0,00 D	971.778,44	1.130.845,07	159.066,63 C
Classe 4							

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 13º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS			VALORES ACUMULADOS		
Código	Designação	Débitos	Créditos	Saldo	Débitos	Créditos	Saldo
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS		135,25	135,25 C	12.244,86	2.109,26	10 135,60 D
431	TER.OUT.REC.NATURAIS			0,00 D	10.000,00		10 000,00 D
4311	TERRENOS			0,00 D	10.000,00		10 000,00 D
433	EQUIPAMENTO BASICO			0,00 D	2.244,86		2 244,86 D
4331	EQUIP.ALOJAMENTO			0,00 D	2.244,86		2 244,86 D
438	DEPRECIAC.ACUMULADAS		135,25	135,25 C		2.109,26	2 109,26 C
4383	EQUIPAMENTO BASICO		135,25	135,25 C		2.109,26	2 109,26 C
43831	EQUIPAMENTO ALOJAMENTO		135,25	135,25 C		2.109,26	2 109,26 C
45	INVESTIM.EM CURSO			0,00 D	359.719,41		359 719,41 D
453	ACT.FIXOS TANG.EM CURSO			0,00 D	359.719,41		359 719,41 D
45301	PARES - CONSTRUCAO CRECHE			0,00 D	356.931,91		356 931,91 D
45302	CONSTRUC.CRECHE - COMP.PRIVADA			0,00 D	2.787,50		2 787,50 D
Totais da Classe 4			135,25	135,25 C	371.964,27	2.109,26	369.855,01 D
Classe 5							
51	FUNDOS PATRIMONIAIS			0,00 D		9.947,05	9 947,05 C
511	FUNDOS			0,00 D		9.947,05	9 947,05 C
56	RESULTADOS TRANSITADOS			0,00 D	749,15	65.402,55	64 653,40 C
561	EXERCICIOS ANTERIORES			0,00 D	749,15	65.402,55	64 653,40 C
56101	EXERCICIO 2008			0,00 D		12.172,95	12 172,95 C
56102	EXERCICIO 2009			0,00 D		968,26	968,26 C
56103	EXERCICIO 2010			0,00 D		458,08	458,08 C
56104	EXERCICIO 2011			0,00 D	749,15		749,15 D
56105	EXERCICIO 2012			0,00 D		439,71	439,71 C
56106	EXERCICIO 2013			0,00 D		2.680,09	2 680,09 C
56107	EXERCICIO 2014			0,00 D		1.785,63	1 785,63 C
56108	EXERCICIO 2015			0,00 D		3.020,06	3 020,06 C
56109	EXERCICIOS ANTERIORES			0,00 D		27.502,45	27 502,45 C
56110	DO EXERCICIO 2021			0,00 D		14.374,95	14 374,95 C
56111	DO EXERCICIO 2022			0,00 D		707,02	707,02 C
56112	DO EXERCICIO 2023			0,00 D		1.293,35	1 293,35 C
59	OUTR.VARIACOES CAPITAL PROPRIO			0,00 D		280.693,09	280 693,09 C
593	SUBSIDIOS			0,00 D		280.693,09	280 693,09 C
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUIDOS			0,00 D		280.693,09	280 693,09 C
59311	PARES 2ª GERACAO			0,00 D		207.788,79	207 788,79 C
593111	INFRA ESTRUTURAS			0,00 D		207.788,79	207 788,79 C
59312	MUNICIPIO PENAFIEL			0,00 D		72.904,30	72 904,30 C
593121	AMPLIACAO PRE ESCOLAR			0,00 D		72.904,30	72 904,30 C
Totais da Classe 5				0,00 D	749,15	356.042,69	355.293,54 C
Classe 6							
62	FORN.SERV.EXTERNOS			0,00 D	2.797,82		2 797,82 D
622	SERV.ESPECIALIZADOS			0,00 D	1.354,47		1 354,47 D
6221	TRAB.ESPECIALIZADOS			0,00 D	1.256,07		1 256,07 D
6226	CONSERVACAO E REPARACAO			0,00 D	98,40		98,40 D
62261	EQUIPAMENTO			0,00 D	98,40		98,40 D
623	MATERIAIS			0,00 D	230,16		230,16 D
6231	MAT.UTENS.DESG.RAPIDO			0,00 D	11,30		11,30 D

Balancete Analítico - Contabilidade Geral

Mês: 13º

(Euros)

CONTA		VALORES MENSAIS			VALORES ACUMULADOS		
Código	Designação	Débitos	Créditos	Saldo	Débitos	Créditos	Saldo
6233	MATERIAL ESCRITORIO			0,00 D	219,16		219,16 D
624	ENERGIA E FLUIDOS			0,00 D	479,25		479,25 D
6243	AGUA			0,00 D	479,25		479,25 D
626	SERVICOS DIVERSOS			0,00 D	733,64		733,64 D
6263	SEGUROS			0,00 D	13,82		13,82 D
62631	ACIDENTES PESSOAIS			0,00 D	13,82		13,82 D
6268	OUTR.FORNEC.E SERVICOS			0,00 D	719,82		719,82 D
626801	GENEROS ALIMENTARES			0,00 D	658,32		658,32 D
626802	PORTAGENS E ESTACIONAMENTOS			0,00 D	61,50		61,50 D
64	GASTOS DEPRECIACAO	135,25		135,25 D	135,25		135,25 D
642	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	135,25		135,25 D	135,25		135,25 D
6423	EQUIPAMENTO BASICO	135,25		135,25 D	135,25		135,25 D
64231	EQUIPAM.ALOJAMENTO	135,25		135,25 D	135,25		135,25 D
68	OUTROS GASTOS			0,00 D	782,25		782,25 D
688	OUTROS			0,00 D	782,25		782,25 D
6881	CORREC.RELAT.EXERC.ANETRIORES			0,00 D	707,25		707,25 D
6883	QUOTIZACOES			0,00 D	75,00		75,00 D
69	GASTOS E PERDAS FINANCIAMENTO			0,00 D	8.286,64		8 286,64 D
691	JUROS SUPORTADOS			0,00 D	5.401,49		5 401,49 D
6911	JUROS FINANCIAMENTO OBTIDOS			0,00 D	5.401,49		5 401,49 D
698	OUTR.GAST.PERD.FINANCIAMENTO			0,00 D	2.885,15		2 885,15 D
6981	RELAT.FINANCIAM.OBTIDOS			0,00 D	2.885,15		2 885,15 D
69811	DESP.BANCARIAS			0,00 D	2.885,15		2 885,15 D
Totais da Classe 6		135,25		135,25 D	12.001,96		12.001,96 D
Classe 7							
72	PRESTACAO SERVICOS			0,00 D		940,00	940,00 C
722	JOIAS E QUOTIZACOES			0,00 D		940,00	940,00 C
7221	QUOTAS			0,00 D		940,00	940,00 C
75	SUBS.,DOACOES E LEG.A EXPLORACAO			0,00 D		16.498,24	16 498,24 C
751	ESTADOS OUT.MEMBROS			0,00 D		6.502,68	6 502,68 C
7512	AUTARQUIAS			0,00 D		6.502,68	6 502,68 C
75121	C.M.PENAFIEL			0,00 D		6.502,68	6 502,68 C
753	DOACOES			0,00 D		9.995,56	9 995,56 C
75301	PARTICULARES			0,00 D		9.995,56	9 995,56 C
79	JUROS			0,00 D		104,18	104,18 C
791	JUROS OBTIDOS			0,00 D		104,18	104,18 C
7911	DE DEPOSITOS			0,00 D		104,18	104,18 C
Totais da Classe 7				0,00 D		17.542,42	17.542,42 C
Classe 8							
81	RESULT.LIQUIDO EXERCICIO			0,00 D	1.293,35	1.293,35	0,00 D
818	RESULTADO LIQUIDO			0,00 D	1.293,35	1.293,35	0,00 D
Totais da Classe 8				0,00 D	1.293,35	1.293,35	0,00 D
Total geral:		135,25	135,25	0,00 D	2.071.782,93	2.071.782,93	0,00 D