

# DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		EXERCÍCIOS	
		2025	2024 Ano Completo
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Vendas e serviços prestados		101.131,10	89.730,87
Subsídios à exploração		333.108,57	212.997,25
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(146.204,22)	(43.368,68)
Fornecimentos e serviços externos		(39.536,38)	(37.507,34)
Gastos com o pessoal		(218.064,76)	(210.279,77)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		6.380,85	4.197,67
Outros gastos		(1.933,29)	(1.529,86)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>34.881,87</b>	<b>14.240,14</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização			
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>34.881,87</b>	<b>14.240,14</b>
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>34.881,87</b>	<b>14.240,14</b>
Imposto sobre o rendimento do período			
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>34.881,87</b>	<b>14.240,14</b>
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no RL Exercício			
<b>Resultado líquido do período atribuível a: *</b>			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses que não controlam			
Resultado por acção básico			

\* - Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas

**BALANÇO INDIVIDUAL**  
**DEZEMBRO 2025**

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2025	2024
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente:</b>			
Ativos fixos tangíveis		1.914,49	1.914,49
Ativos intangíveis			
Investimentos Financeiros			
Créditos e outros ativos não correntes			
		1.914,49	1.914,49
<b>Ativo corrente:</b>			
Inventários		132,84	135,18
Clientes			
Estado e outros entes públicos			
Capital subscrito e não realizado			
Diferimentos		651,57	873,70
Outros ativos correntes			
Caixa e depósitos bancários		59.687,42	19.735,16
		60.471,83	20.744,04
<b>Total do Ativo</b>		<b>62.386,32</b>	<b>22.658,53</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital próprio:</b>			
Capital subscrito		24.727,99	10.487,85
Outros instrumentos de capital próprio			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados		(35.886,23)	(35.886,23)
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		34.881,87	14.240,14
<b>Total do capital próprio</b>		<b>23.723,63</b>	<b>(11.158,24)</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente:</b>			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
<b>Passivo corrente:</b>			
Fornecedores		1.578,50	1.455,64
Estado e outros entes públicos		4.824,65	4.362,40
Financiamentos obtidos			
Diferimentos		1.200,00	
Outros passivos correntes		31.059,54	27.998,73
		38.662,69	33.816,77
<b>Total do passivo</b>		<b>38.662,69</b>	<b>33.816,77</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>		<b>62.386,32</b>	<b>22.658,53</b>

A Gerência: \_\_\_\_\_

O Contabilista certificado: \_\_\_\_\_

**CENTRO SOCIAL DAS GUARDEIRAS**

PROVEITOS	Efetivos			ORÇAMENTO ANO 2026
	Jan a Dez 2024	Jan a Dez 2025	Varição 2025/2024	
<b>PRESTAÇÃO SERVIÇOS</b>	89.730,87	101.131,10	11.400,23	105.000,00
QUOTAS DOS UTILIZADORES	89.730,87	101.131,10	11.400,23	105.000,00
<b>PROVEITOS SUPLEMENTARES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100,00</b>
BATAS			0,00	900,00
MULTAS			0,00	
QUOTAS			0,00	200,00
<b>SUBSIDIOS</b>	<b>217.194,92</b>	<b>339.489,42</b>	<b>122.265,92</b>	<b>231.788,00</b>
INST GESTÃO FINANCEIRA	169.172,43	182.008,24	12.835,81	161.088,00
CAM MUNICIPAL	11.711,57	10.000,00	-1.711,57	12.000,00
JUNTA FREGUESIA MOREIRA				
DOAÇÕES E HERANÇAS	32.113,25	141.100,33	108.987,08	55.000,00
CORREÇÕES EXERC. ANTERIOR		265,47	265,47	
SUBSIDIOS DE OUTRAS ENTIDADES				
O. RENDIMENTOS E GANHOS		28,58		800,00
RESTITUIÇÃO IMPOSTOS	4.197,67	3.179,74	-1.017,93	2.900,00
PROVEITOS EXTRAORDINARIOS		2.907,06	2.907,06	
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>306.925,79</b>	<b>440.620,52</b>	<b>133.666,15</b>	<b>337.888,00</b>

	Efetivos			ORÇAMENTO ANO 2026
	Jan a Dez 2024	Jan a Dez 2025	Varição 2025/2024	
TOTAL PROVEITOS	306.925,79	440.620,52	133.694,73	337.888,00
TOTAL CUSTOS	291.096,93	403.803,02	112.706,09	316.041,23
STOCK INICIAL DE PRODUTOS (CUSTO)	194,04	135,18	-58,86	120,00
STOCK FINAL DE PRODUTOS (PROVEITO)	135,18	132,84	-2,34	140,00
IMPOSTOS	7,50	7,50	0,00	10,00
QUOTIZAÇÕES	213,00	213,00	0,00	220,00
OUTROS GASTOS E PERDAS	1.309,36	1.712,79	403,43	2.900,00
<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>14.240,14</b>	<b>34.881,87</b>	<b>20.641,73</b>	<b>18.736,77</b>

**CENTRO SOCIAL DAS GUARDEIRAS**

CUSTOS	Valores Efectivos			ORÇAMENTO ANO 2026
	Jan a Dez 2024	Jan a Dez 2025	Varição 2025/2024	
<b>GENEROS ALIMENTICIOS</b>	<b>43.309,82</b>	<b>146.201,88</b>	<b>102.892,06</b>	<b>65.500,00</b>
ELECTRICIDADE	5.733,48	5.109,42	-624,06	6.200,00
AGUA	966,80	1.180,23	213,43	1.200,00
GAS FOGAO/AQUECIMENTO	2.289,17	2.465,60	176,43	3.000,00
VIGILANCIA E SEGURANÇA		591,07		500,00
SERVIÇOS BANCARIOS	17,99		-17,99	
FERRAMENTAS E UTENSILIOS	290,74	602,97	312,23	600,00
MATERIAL ESCRITORIO	197,39	457,86	260,47	400,00
HONORÁRIOS	246,00		-246,00	
RENDAS E ALUGUERES	2.725,08	5.059,92	2.334,84	5.100,00
COMUNICAÇÃO	1.230,43	864,72	-365,71	950,00
COMBUSTIVEIS	648,75	1.048,15	399,40	1.000,00
SEGUROS	919,98	1.109,63	189,65	1.000,00
CONTENCIOSO	10,00		-10,00	
DESLOCAÇÕES ESTADIAS		80,00		90,00
CONSERVAÇÃO REPARAÇÃO	4.629,85	3.546,42	-1.083,43	2.900,00
LIMPEZA E HIGIENE	4.084,10	3.567,66	-516,44	3.800,00
TRABALHOS ESPECIALIZADOS	4.871,92	4.634,40	-237,52	4.500,00
ART. PARA OFERTA		120,00		60,00
ENCARGOS DE SAUDE	72,04	84,04	12,00	110,00
MATERIAL DIDACTICO	346,52	289,19	-57,33	300,00
OUTROS FORNECIMENTOS	0,00	0,00	0,00	240,00
MUSICA	1.560,00	1.600,00	40,00	1.500,00
INGLÊS (Prof Sandra Rodrigues)			0,00	
NUTRICIONISTA (Prof Susana Ferreira)	2.530,00	2.530,00	0,00	2.550,00
QUIEDUKA	1.217,70	1.512,90	295,20	1.500,00
DANÇA (Prof João Alves)	1.840,00	2.115,00	275,00	2.100,00
ATIVIDADES CULTURAIS/PEDAGOGICAS	1.079,40	967,20	-112,20	1.300,00
	<b>37.507,34</b>	<b>39.536,38</b>	<b>1.237,97</b>	<b>40.900,00</b>
<b>CUSTOS COM PESSOAL</b>	<b>210.279,77</b>	<b>218.064,76</b>	<b>7.784,99</b>	<b>209.641,23</b>
REMUNERAÇÕES	166.588,03	177.183,42	10.595,39	169.862,00
ENCARGOS C/ REMUNER.	38.602,89	39.299,49	696,60	37.879,23
SEGUROS ACID. TRABALHO	1.561,35	1.047,35	-514,00	1.200,00
OUTROS CUSTOS	27,50	534,50	507,00	700,00
INDEMNIZAÇÃO	3.500,00		-3.500,00	
<b>TOTAL PESSOAL</b>	<b>210.279,77</b>	<b>218.064,76</b>	<b>7.784,99</b>	<b>209.641,23</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>291.096,93</b>	<b>403.803,02</b>	<b>111.915,02</b>	<b>316.041,23</b>