

Centro Infantil e Social de Cesar

Contribuinte: 501 465 669
Sede: Rua do Castelo, 623
3720-602 Cesar

Relatório e Contas

EXERCÍCIO DE 2024

Handwritten signatures and initials in blue ink.

RELATÓRIO DE GESTÃO

Ex. mos. Senhores Associados.

Nos termos estatutários, vimos submeter à vossa apreciação o Relatório de Gestão, o Balanço, a Demonstração de Resultados, a Demonstração dos fluxos de caixa e o Anexo do período de dois mil e vinte e quatro.

As presentes demonstrações financeiras relativas aos períodos de 2024 e 2023, referidas neste Relatório de Gestão, foram elaboradas de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do sector não lucrativo (NCRF-ESNL) prevista pelo Sistema de Normalização Contabilística (SNC), aprovado pelo Decreto-lei n.º 158/2009, de 13 de Julho, com as rectificações da Declaração de Rectificação n.º 67-B/2009, de 11 de Setembro, com as alterações introduzidas pela Lei n.º 20/2010, de 23 de Agosto, pelo Decreto-lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março e pelo Decreto-lei n.º 98/2015 de 2 de Junho para as Entidades do sector não lucrativo (ESNL)

I – EVOLUÇÃO DA GESTÃO

1. ACTIVIDADE

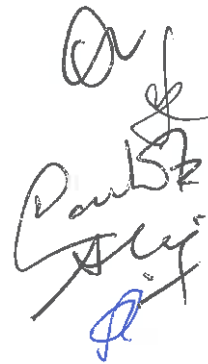
Tendo em conta os objectivos delineados no programa de ação 2024, com vista à melhoria contínua da qualidade dos serviços e à satisfação dos utentes e colaboradores, destaca-se o número de utentes nas diversas respostas sociais do Centro Infantil e Social de Cesar, assim como a continuidade da melhoria dos serviços e o investimento na contínua melhoria quer das condições de apoio aos utentes quer das condições de trabalho dos colaboradores:

Resposta Sociais - Infantil

Resposta Social	Ano 2023	Ano 2024	Diferencial
Creche	46	46	+0
Jardim de Infância	40	40	+0

Respostas Sociais - Sénior

Resposta Social	Ano 2023	Ano 2024	Diferencial
Serviço A. Domiciliário	45	44	-1
Centro de Dia	17	20	+3
Lar residencial	34	34	+0



No período em análise, verifica-se um aumento do número de utentes em cerca de 2% continuando a tendência do ano anterior, apenas não acontecendo no Lar dado que esta resposta social se mantém em ocupação plena.

No que diz respeito à taxa de ocupação, nas respostas sociais da área infantil, manteve-se em 74% e nas respostas sociais da área sénior aumentou de 91% para 92%.

Os valores indicados são valores médios anuais, tendo-se verificado uma maior utilização nos últimos meses do ano que principalmente na resposta social de Centro de Dia, que ultrapassa a média de 2024 mostrando esta evolução que nos estamos a aproximar da ocupação plena, principalmente na área sénior.

O número médio de funcionários foi de 58, sendo este número por força de contratos de substituição de funcionários em situação de baixas prolongadas, no entanto o número de funcionários permanentes é inferior e é de 55, mantendo-se estável

A gestão da instituição seguiu as linhas dos anos anteriores, isto é, procurou ser equilibrada, desenvolveu ações com o objetivo de prestar serviços diversificados e de qualidade, nas suas respostas sociais, das quais se salientam as mais relevantes:

1.1 – INFÂNCIA – CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA:

Promoção contínua do bem-estar e do desenvolvimento harmonioso da criança, proporcionando segurança afectiva e física, através de um plano de desenvolvimento individual e curricular tendo por base as competências a adquirir, as necessidades e expectativas das famílias.

Oferta de atividades extracurriculares gratuitas nomeadamente, ginástica, música (nova actividade), dança e Karaté - Pré-escolar.

1.2 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO:

Durante o ano de 2024 demos continuidade às ações desenvolvidas no ano anterior, dando mais ênfase aos apoios a nível de visitas aos nossos utentes nas áreas de apoio psicossocial e animação com vista à melhoria da qualidade do serviço, sendo de salientar:

- Mantem-se o alargamento do horário da prestação de serviços (8h00 às 18h30);
- Funcionamento dos serviços em feriados (Páscoa, Natal e Fim do Ano e Festas de Cesar);
- Comemoração do aniversário dos utentes e outras atividades de animação;
- Deslocação mensal dos utentes para participação em atividades;
- Acompanhamento periódico do serviço de apoio psicossocial e animação do CISC (animadora social e psicóloga);
- Acompanhamento semanal por parte do serviço de enfermagem, sempre que solicitado.

1.3 - LAR:

No ano de 2024 demos continuidade à diversidade dos serviços dentro desta resposta social, sendo de destacar as seguintes formas de atuação concretas e diversificadas:

- Serviço semanal de medicina clínica geral;
- Serviço de enfermagem;
- Serviço de psiquiatria;
- Serviço de fisioterapia;
- Consultas de Apoio – Psicossocial de Idosos residentes e externas;
- Iniciativas várias no âmbito da formação e satisfação dos colaboradores;

Paula
Paula
Paula

- Atividades de animação fixas tais como: Ginástica, pilates, música, dança, religiosas e dinâmicas de grupo;
- Atividades Intergeracionais (visitas e atividades conjuntas entre a nossa infância e os nossos idosos);
- Atividades Interinstitucionais mensais;
- Visitas a espaços de lazer/culturais;
- Projeto com alunos do agrupamento de escolas de Fajões "Encontros Intergeracionais: partilha de saberes.

1.4 - CENTRO DE DIA:

A característica própria deste serviço passa, pelo incremento de actividades recreativas e culturais intrínsecas à vida dos utentes por forma a melhorar a sua qualidade de vida, cujo objecto é, promover um tempo livre e de liberdade activa e personalizada:

- Participação nas actividades previstas no plano anual;
- Encontros Interinstitucionais promovidos pelas equipas técnicas das instituições;
- Encontros de partilha, de convívio, de lazer, recreativos e culturais com a participação dos idosos e associações e instituições locais e regionais;
- Acesso a consulta de medicina de clínica geral e serviços de enfermagem;

2. CUSTOS E PROVEITOS

Os custos atingiram 1.520.869,69€ e os proveitos 1.648.523,62€ comparativamente a 1.447.203.92€ e 1.522.642,60€ de 2023, o que representa por um lado um aumento de 5,1% a nível dos custos e um aumento de 8,2% nos proveitos e por outro lado, um aumento relativamente ao orçamentado de 1,9% nos custos e um aumento de 7,5% nos proveitos.

O aumento dos custos tem o seu maior impacto da rubrica Gastos com Pessoal que cresceram 9% por força dos aumentos salariais e outros benefícios proporcionados em 2024.

A nível de Fornecimentos e Serviços Externos os custos aumentaram 5,6%, devido essencialmente ao aumento de preço e do consumo da energia elétrica.

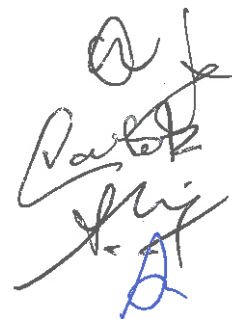
A nível dos proveitos, as receitas dos utentes aumentaram 12.910€, e as comparticipações da Segurança Social aumentaram 94.890€, sendo este valor reflexo da melhoria das comparticipações desta entidade, que se tem verificado nos últimos dois anos.

Consideramos, que o período, se por um lado teve um maior apoio ao nível das comparticipações da segurança social, o mesmo foi canalizado em cerca de 87% para encargos com funcionários, num esforço da instituição para proporcionar melhores condições aos seus colaboradores, portanto verificou-se um desenvolvimento positivo, contribuindo a sua gestão para a melhoria da situação financeira da nossa instituição.

3. AREA AMBIENTAL E DE SEGURANÇA

Mantemos a Certificação Energética das instalações na Classe B junto da ADENE, bem como a Certificação acústica junto de entidade acreditada pelo IPAC e a Aprovação das medidas de Autoproteção junto da ANPC.

3. INVESTIMENTOS



Foram realizados investimentos no período de 2024 de apenas 4.181,25€, num equipamento de aquecimento.

4. ÁREA FINANCEIRA

O 2 Passivo corrente aumentou 2,4% num montante de cerca de 5.500,00€, essencialmente na rubrica Outros Passivos Correntes, essencialmente de responsabilidades com encargos com férias do pessoal a liquidar em 2025, não havendo passivo bancário e estando os pagamentos a fornecedores a ser efetuados ao dia 25 do mês seguinte ao fornecimento.

5. RESULTADOS

No período de 2024, o resultado obtido foi positivo em 127.653,93€ (Cento e vinte e sete mil seiscentos e cinquenta e três euros e noventa e três centimos), conforme se pode confirmar nas peças contabilísticas que apresentamos em anexo - Balanço, Demonstração de Resultados, Anexo e Demonstração de Fluxos de Caixa.

II. FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

Não houve qualquer facto ocorrido após o termo do exercício económico que mereça destaque.

III. EVOLUÇÃO PREVISÍVEL DA INSTITUIÇÃO

Esperamos continuar a melhorar a qualidade dos nossos serviços e conseguir reduções de custos na aquisição de bens e em alguns serviços contratados, e conseguir uma ocupação plena em todas as Respostas Sociais do CISC.

Esperamos implementar em 2025 as medidas que permitam a melhoria dos serviços na área sénior, nomeadamente o aumento das instalações.

IV. OUTRAS INFORMAÇÕES DE CARACTER GERAL

Informamos os senhores associados de que não existem quaisquer débitos em mora à Segurança Social nem a qualquer outra instituição estatal.

V. NEGÓCIOS ENTRE A ENTIDADE E OS SEUS DIRECTORES

No período de 2024, não se verificaram quaisquer negócios entre a instituição e os membros da Direcção, nem foi concedida qualquer autorização nesse sentido.

Os membros da Direcção não auferiram qualquer remuneração nem qualquer compensação para despesas.

VI. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS

Propõe-se que o resultado obtido positivo em 127.653,93€ (Cento e vinte e sete mil seiscientos e cinquenta e três euros e noventa e três centimos), seja distribuído da seguinte forma:

Resultados Transitados 127.653,93€ (Cento e vinte e sete mil seiscientos e cinquenta e três euros e noventa e três centimos).

Cesar, 3 de Março de 2025

A Direcção

[Assinatura]
Lizete Sara
Maria Carolina Lopes Pacheco
[Assinatura]
Alzira de Almeida Oliveira

tp
A. J.
Carla
A. J.
A.

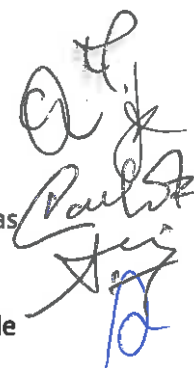
CENTRO INFANTIL E SOCIAL DE CESAR

Anexo

Exercício de 2024

*At. J.
Carla
Sez*

1	Identificação da Entidade.....	3
2	Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	3
3	Principais políticas contabilísticas:.....	4
4	Fluxos de caixa:	6
5	Ativos fixos tangíveis:.....	6
6	Ativos Intangíveis:	7
7	Financiamentos obtidos e locações:	7
8	Rédito:.....	7
9	Investimentos em Subsidiárias, Associadas e Outros Investimentos	8
10	Subsídios do Governo e apoios do Governo:.....	8
11	Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	9
12	Dívidas cobrança duvidosa.....	9
13	Benefícios dos empregados	9
14	Fundos Patrimoniais.....	9
15	Dívidas ao Estado e Segurança Social	9
16	Valor global das dívidas ativas e passivas respeitantes ao pessoal da Instituição.....	9
17	Demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....	9
18	Outras Informações.....	10
18.1	- Outros rendimentos e ganhos.....	10
18.2	- Outros gastos e perdas.....	10
18.3	- Resultados Financeiros.....	10
18.4	- Acontecimentos após data de Balanço	11



Nota prévia: As notas do Anexo são apresentadas de forma sistemática, não sendo incluídas as notas consideradas como não aplicáveis.

Sempre que não exista outra referência, os montantes encontram-se expressos em unidade de Euro.

1 Identificação da Entidade

O CENTRO INFANTIL E SOCIAL DE CESAR, situado na Rua do Castelo, 623 - 3700-602 Cesar, NIF: 501 465 669, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, sem fins lucrativos, registada na Direção Geral da Segurança Social sob o nº 74/81 das Associações de Solidariedade Social.

2 Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

2.1 – As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com o disposto na Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo – NCRF-ESNL, de acordo com o Decreto-lei nº 36-A/2011 de 9 de Março, que integra o Sistema de Normalização Contabilística (SNC) aprovado pelo Decreto-lei nº 158/2009, de 13 de Julho, com as alterações do Decreto-lei 98/2015 de 2 de Junho.

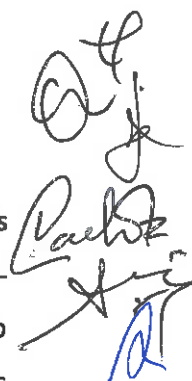
2.2 – Indicação e justificação das disposições do ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

Não se verificaram, no decorrer do período a que respeitam as demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista na NCRF-ESNL.

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

As quantias relativas ao período findo em 31 de Dezembro de 2023, incluídas nas presentes Demonstrações Financeiras para efeitos comparativos, estão apresentadas em conformidade com o modelo resultante das alterações introduzidas pelos instrumentos legais emitidos no âmbito da publicação do Sistema de Normalização Contabilística, nomeadamente do Regime da Normalização Contabilística para as Entidades do Sector Não Lucrativo (RNC-ESNL).

Em consequência da recente adaptação da FAQ39 da Comissão de Normalização Contabilística, que determina o enquadramento contabilístico das verbas provenientes dos acordos de



cooperação entre o Estado e as Entidades do Setor Não Lucrativo em 2024 o registo das Participações dos Acordos de Cooperação da Segurança Social, passou a ser em 72- Prestação de Serviços, pois os nossos acordos de cooperação são acordos típicos, dependendo da variação de frequências dos utentes, quando as mesmas até 2023 eram registadas contabilisticamente na conta 75- Subsídios à Exploração.

Daqui resulta que na Demonstração de Resultados por Naturezas as rubricas “Vendas e serviços prestados” e “Subsídios, doações e legados à exploração” não sejam comparáveis devido à alteração de método de 2023 para 2024.

3 Principais políticas contabilísticas:

As principais políticas contabilísticas aplicadas na elaboração das demonstrações financeiras da entidade são as que abaixo se descrevem, tendo sido consistentemente aplicadas aos exercícios apresentados, salvo indicação contrária.

3.1 – Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras foram preparadas tendo por base o modelo do custo e os seguintes pressupostos:

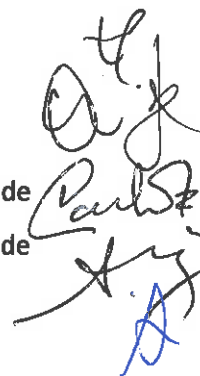
- Continuidade
- Regime de acréscimo (periodização económica)
- Consistência na apresentação
- Materialidade e agregação
- Não compensação
- Informação comparável

3.2 – Outras políticas contabilísticas:

As políticas contabilísticas apresentadas foram aplicadas de forma consistente com o previsto na NCRF-ESNL. Em cada data do 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.

3.2.1 – Ativos fixos tangíveis

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição, deduzido das respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade, o qual inclui o custo de compra e quaisquer outros custos diretamente atribuíveis para os colocar na localização e condição necessária para funcionarem da forma pretendida.



As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o modelo da linha reta (quotas constantes), em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

3.2.2 – Ativos e passivos financeiros

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos no balanço quando a entidade se torna parte das correspondentes disposições contratuais.

Os ativos e os passivos financeiros são mensurados:

- a) Ao custo, deduzido de qualquer perda por imparidade
- b) Ao justo valor com as alterações reconhecidas na demonstração dos resultados.

3.2.3 – Rédito

O redito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber. O rédito a reconhecer é deduzido do montante estimado de devoluções, descontos e outros abatimentos.

3.3 – Principais pressupostos relativos ao futuro:

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da entidade.

As perspetivas existentes para o futuro e para a continuidade das operações baseiam-se no conhecimento e acontecimentos passados. Não se prevê, num prazo curto/médio qualquer alteração, legislativa ou relacionada com a atividade exercida, que possa pôr em causa a validade dos pressupostos atuais e, portanto, não é expectável que se verifiquem ajustamentos materialmente relevantes nas quantias escrituradas dos ativos e passivos no próximo período de relato.

3.4 – Principais fontes de incerteza das estimativas:

As estimativas com o impacto nas demonstrações financeiras da entidade são continuamente avaliadas, representando à data de cada relato a melhor estimativa, tendo em conta o desempenho histórico, a experiência acumulada, o enquadramento atual e as expetativas sobre eventos futuros que, nas circunstâncias em causa, se acredita serem razoáveis.

Os eventos futuros poderão vir a alterar as estimativas efetuadas, pelo que nesse momento as mesmas serão alteradas de forma prospetiva.

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

4 Fluxos de caixa:

A demonstração dos fluxos de caixa é preparada de acordo com a NCRF 2, utilizando o método direto.

4.1 – Comentário sobre a quantia dos saldos significativos de caixa e seus equivalentes que não estão disponíveis para uso

Todos os saldos de caixa e seus equivalentes estão disponíveis para uso.

4.2 – Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e em depósitos bancários

Em 31 de Dezembro de 2024 e em 31 de Dezembro de 2023, o saldo de caixa e seus equivalentes, que inclui numerário e depósitos bancários, detalha-se como se segue:

Descrição	2024	2023
Caixa	263.80	1 070.29
Depósitos à ordem	128 995.06	264 186.54
Depósitos a prazo	1 441 542.21	1 079 542.21
Outros	0.00	0.00
Total	1 570 801.07	1 344 799.04

5 Ativos fixos tangíveis:

5.1 – As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) Os critérios de mensuração usados para determinarem a quantia escriturada bruta;

Os ativos fixos tangíveis são inicialmente registados ao custo de aquisição, deduzido das respetivas depreciações acumuladas e perdas por imparidade, o qual inclui o custo de compra e quaisquer outros custos diretamente atribuíveis para os colocar na localização e condição necessária para funcionarem da forma pretendida.

b) Os métodos de depreciação usados;

As depreciações dos ativos tangíveis são calculadas numa base sistemática segundo o método da linha reta. As depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o modelo da linha reta (quotas constantes), em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Descrição	2024					
	Saldo inicial	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo final
Custo						
Terrenos e recursos naturais						
Edifícios outras construções	2 403 241.39					2 403 241.39
Equipamento básico	471 008.12	4 181.25				475 189.37
Equipamento de transporte	118 366.48					118 366.48
Equipamento biológico						
Equipamento administrativo	39 073.98					39 073.98
Outros Ativos fixos tangíveis	12 107.62					12 107.62
Total	3 043 797.59	4 181.25				3 047 978.84
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais						
Edifícios outras construções	1 737 270.10	127 760.88				1 865 030.98
Equipamento básico	455 376.33	5 244.81				460 621.14
Equipamento de transporte	118 366.48					118 366.48
Equipamento biológico						
Equipamento administrativo	39 073.98					39 073.98
Outros Ativos fixos tangíveis	12 014.10	93.52				12 107.62
Total	2 362 100.99	133 099.21				2 495 200.20

6 Ativos Intangíveis:

Não existem ativos intangíveis.

7 Financiamentos obtidos e locações:

Não se recorreu a qualquer financiamento ou locação durante o período.

8 Rédito:

Para os períodos de 2024 e 2023 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2024	2023
Prestação de serviços – Mensalidades de Utentes	626 750.52	613 817.99
Quotizações	1 037.00	1 023.00
IPSS – Acordo de Cooperação - Comparticipações	904 520.44	0.00
Total	1 532 307.96	614 840.99

Os rendimentos e gastos são registados no período a que se referem independentemente do seu pagamento ou recebimento, de acordo com o princípio de contabilidade em regime de acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de Outros ativos ou passivos conforme sejam valores a receber ou a pagar.

Handwritten signature and initials in blue ink.

O rédito compreende os montantes faturados na venda de produtos ou prestações de serviços líquidos de impostos sobre o valor acrescentado, abatimentos e descontos.

Em consequência da recente adaptação da FAQ39 da Comissão de Normalização Contabilística, que determina o enquadramento contabilístico das verbas provenientes dos acordos de cooperação entre o Estado e as Entidades do Setor Não Lucrativo em 2024 o registo das Comparticipações dos Acordos de Cooperação da Segurança Social, passou a ser em 72- Prestação de Serviços, pois os nossos acordos de cooperação são acordos típicos, dependendo da variação de frequências dos utentes, quando as mesmas até 2023 eram registadas contabilisticamente na conta 75- Subsídios à Exploração.

9 Investimentos em Subsidiárias, Associadas e Outros Investimentos

No período de 2024 ocorreram as seguintes variações referentes a outros investimentos financeiros:

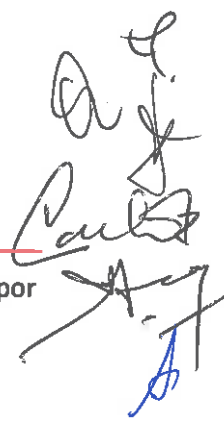
Quantia bruta escriturada inicial	Movimentos do período	Total
27 594.53	0.00	27 594.53

10 Subsídios do Governo e apoios do Governo:

Em 31 de Dezembro de 2024 a entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de Subsídios do Governo e Apoios do Governo:

Conta	Descrição	Ano		Valor Recebido/Regularização		
		Início	Fim	Ano Anterior	Do Ano	Total
1	2	3	4	5	6	7=5+6
5931	PIDAC	2004	2025	800 421.30		800 421.30
5932	SEG SOCIAL	2011	2030	97 531.00		97 531.00
5933	PRODER-IFAP	2012	2019	168 467.91		168 467.91
5934	NORTE 2020	2020	2025	39 106.74		39 106.74
	TOTAL			1 105 526.95		1 105 526.95

Amortizações				
Dos Exercícios Anteriores	Dos Exercícios		Acumuladas	Valor Líquido
	Taxa	Valores		
8	9	10	11=8+10	12=7-11
639 063.44		27 585.22	666 648.66	133 772.64
66 321.08		4 876.55	71 197.63	26 333.37
122 985.21		5 184.52	128 169.73	40 298.18
33 825.99		1 431.20	35 257.19	3 849.55
862 195.72		39 077.49	901 273.21	204 253.74



11 Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

No período de 2024, não ocorreram variações relativas a provisões, nem responsabilidades por garantias bancárias.

12 Dívidas cobrança duvidosa

No período de 2024, não existem dívidas de Cobrança Duvidosa.

13 Benefícios dos empregados

O número médio de funcionários da Instituição em 2024 foi de 58.

A Direção é constituída por 5 membros, o Conselho Fiscal por 3 membros e a Mesa de Assembleia por 3 membros, mantendo a sua composição durante o ano de 2024.

Os órgãos de direção não auferem qualquer tipo de remuneração.

14 Fundos Patrimoniais

Nos fundos patrimoniais ocorreram as seguintes variações:

Descrição	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuições	Saldo Final
Fundos	156 987.07	0.00	0.00	156 987.07
Resultados transitados	1 381 202.27	75 438.68	0.00	1 456 640.95
Excedentes de revalorização	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras variações nos fundos patrimoniais	243 331.23	0.00	-39 074.49	204 256.74
Total	1 781 520.57	75 438.68	-39 074.49	1 817 884.76

15 Dívidas ao Estado e Segurança Social

A Entidade à data de encerramento das contas do período de 2024 tem a sua situação “regularizada” perante a Segurança Social, tal como relativamente à Administração Tributária, não existindo, por isso, qualquer dívida em mora ao estado e outros entes públicos.

16 Valor global das dívidas ativas e passivas respeitantes ao pessoal da Instituição

Não existem dívidas ativas nem passivas respeitantes ao pessoal da Instituição.

17 Demonstração do custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

Handwritten signatures and initials.

Movimentos	Mercadorias	Matérias-primas sub. e consumo
Existências Iniciais	0.00	0.00
Compras	0.00	191 730.29
Regularizações de Existências	0.00	0.00
Existências Finais	0.00	0.00
Custo do Exercício	0.00	0.00

18 Outras Informações

18.1 - Outros rendimentos e ganhos

A rubrica de "Outros rendimentos e ganhos" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2024
Rendimentos Suplementares	0.00
Descontos de pronto pagamento obtidos	1.00
Recuperação de dívidas a receber	0.00
Rendimentos em investimentos não financeiros	0.00
Outros rendimentos e ganhos	51 997.75
Total	51 998.75

18.2 - Outros gastos e perdas

A rubrica de "Outros gastos e perdas" encontra-se dividida da seguinte forma:

Descrição	2024
Impostos	877.06
Dívidas incobráveis	0.00
Gastos e perdas investimentos não financeiros	0.00
Outros Gastos e Perdas	466.82
Total	1 343.88

18.3 - Resultados Financeiros

Nos períodos de 2024 foram reconhecidos os seguintes gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

Descrição	2024
Juros e gastos similares suportados	
Juros suportados	0.00
Diferenças de câmbio desfavoráveis	0.00
Outros gastos de financiamento	71.98
Total	71.98
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros obtidos	33 588.34
Dividendos obtidos	0.00
Outros Rendimentos similares	1 002.45
Total	34 590.79
Resultados Financeiros	34 518.81

18.4 - 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.

Cesar, 25 de Fevereiro de 2025

O Responsável

Lig. Paillveine.

A Direção

Dr. João José da Silva
Lizete Silva
Maria Carolina Laperf. da
Luz
Mecias de Azevedo Oliveira

Moeda: EUROS

CENTRO INFANTIL E SOCIAL DE CESAR
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Contribuinte: 501465669
Moeda: (Valores em Euros)

RÚBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31 DEZ 2024	31 DEZ 2023
ACTIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		552 778,64	681 696,60
Bens do património histórico e artístico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		27 594,53	27 594,53
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros Créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		580 373,17	709 291,13
Ativo corrente			
Inventários		0,00	0,00
Créditos a receber		1 267,04	1 001,71
Estado e outros entes públicos		3 626,36	4 767,52
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	24,00
Diferimentos		4 117,02	4 154,91
Outros ativos correntes		2 991,37	4 992,69
Caixa e depósitos bancários		1 570 801,07	1 344 799,04
		1 582 802,86	1 359 739,87
Total do ativo		2 163 176,03	2 069 031,00
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		156 987,07	156 987,07
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		1 456 640,95	1 381 202,27
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		204 253,74	243 331,23
		1 817 881,76	1 781 520,57
Resultado líquido do período		127 653,93	75 438,68
Total dos fundos patrimoniais		1 945 535,69	1 856 959,25
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		33 518,50	27 930,33
Estado e outros entes públicos		26 397,04	25 460,29
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	11 068,12
Outros passivos correntes		157 724,80	147 589,01
		217 640,34	212 047,75
Total do passivo		217 640,34	212 047,75
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		2 163 176,03	2 069 007,00

A Direcção
 Lidia Gomes do Sítio
 Lizete Sousa
 Maria Carolina Lapa Fachado
 Maria João
 Alzira do Azevedo Oliveira

O responsável
 Ligia Antunes

CENTRO INFANTIL E SOCIAL DE CESAR
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Moeda : (Valores em Euros)

RÚBRICAS	DATAS	
	2024	2023
Fluxos de caixa das actividades operacionais		
Recebimentos de Clientes e Utentes	639 975,69	631 565,47
Pagamentos de subsídios	0,00	0,00
Pagamentos de apoios	0,00	0,00
Pagamentos de bolsas	0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores	347 636,85	353 125,42
Pagamentos ao pessoal	654 926,11	601 638,41
Caixa gerada pelas operações	-362 587,27	-323 198,36
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos	554 070,49	484 909,46
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	191 483,22	161 711,10
Fluxos de caixa das actividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis	0,00	5 673,38
Activos intangíveis	0,00	0,00
Investimentos financeiros	0,00	253,16
Outros activos	0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:		
Activos fixos tangíveis	0,00	0,00
Activos intangíveis	0,00	0,00
Investimentos financeiros	0,00	0,00
Outros activos	0,00	0,00
Subsídios ao investimento	0,00	0,00
Juros e rendimentos similares	34 590,79	7 619,08
Dividendos	0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	34 590,79	1 692,54
Fluxos de caixa das actividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Realização de fundos	0,00	0,00
Cobertura de prejuízos	0,00	0,00
Doações	0,00	0,00
Outras operações de financiamentos	0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Juros e gastos similares	71,98	75,98
Dividendos	0,00	0,00
Redução de fundos	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-71,98	-75,98
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	226 002,03	163 327,66
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	1 344 799,04	1 181 471,38
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1 570 801,07	1 344 799,04

A Direcção

O Responsável