

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2025

Identificação da Declaração: Declaração Inicial

Data da receção: 24-06-2026

Data da 1ª entrega: 24-06-2026

1. Identificação da Instituição

Nome: CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Morada: R PRINCIPAL N 78

C. Postal: 6150-123

Localidade: MONTES DA SENHORA

Freguesia: MONTES DA SENHORA

Concelho: PROENÇA-A-NOVA

NISS: 20004636086

NIF: 500996385

Nº Equipamentos: 1

2. Identificação CC

Nome: MARIA JOSE DUARTE MENDONÇA ALVES

NIF: 199417369

Membro Nº: 34901

3. Tipo de Declaração

- ☒ 1ª Declaração ano
☐ Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- ☒ Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
☐ Certificação Legal de Contas
☒ Parecer do Conselho Fiscal
☒ Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
☒ Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
☒ Balancete analítico de encerramento de exercício
☒ Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- ☐ Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	2101	54	8
SEDE	2103	12	2

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2025

Instituição: 20004636086 - CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 54,00

Nº Médio de Funcionários: 8,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		189.867,89	179.522,93
Quotizações		54.516,32	51.189,00
Serviços prestados - Particulares		0,00	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		135.351,57	128.333,93
ISS, IP		135.351,57	128.333,93
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		13.729,58	8.086,14
Subsídios de entidades públicas		2.248,13	2.253,59
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		2.248,13	2.253,59
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		11.481,45	5.832,55
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-47.163,38	-48.569,18
Fornecimentos e serviços externos		-34.635,35	-33.862,56
Gastos com pessoal		-126.502,25	-140.004,65
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		13.497,92	29.836,51
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		5.840,31	5.791,83
Outros rendimentos e ganhos		7.657,61	24.044,68
Outros gastos		-90,96	-504,28
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-90,96	-504,28
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		8.703,45	-5.495,09
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-25.351,88	-23.059,98
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-16.648,43	-28.555,07
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	-0,21
Resultado antes de impostos		-16.648,43	-28.555,28
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-16.648,43	-28.555,28

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2025

Instituição: 20004636086 - CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 12,00

Nº Médio de Funcionários: 2,00

Nº Meses: 12

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		55.420,65	55.491,71
Quotizações		32.716,49	32.718,50
Serviços prestados - Particulares		0,00	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		22.704,16	22.773,21
ISS, IP		22.704,16	22.773,21
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		2.846,93	8.875,31
Subsídios de entidades públicas		921,01	7.840,31
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		921,01	7.840,31
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		1.925,92	1.035,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-7.908,29	-8.618,73
Fornecimentos e serviços externos		-5.807,61	-6.009,01
Gastos com pessoal		-21.211,73	-24.844,21
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.263,31	5.294,57
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		979,29	1.027,78
Outros rendimentos e ganhos		1.284,02	4.266,79
Outros gastos		-15,25	-89,48
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-15,25	-89,48
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		25.588,01	30.100,16
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.250,97	-4.092,06
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		21.337,04	26.008,10
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	-0,04
Resultado antes de impostos		21.337,04	26.008,06
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		21.337,04	26.008,06

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2025

Instituição: 20004636086 - CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Número RS/Atividades agregadas: 2

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Vendas		0,00	0,00
Serviços prestados		245.288,54	235.014,64
Quotizações		87.232,81	83.907,50
Serviços prestados - Particulares		0,00	0,00
Serviços prestados - Entidades Públicas		158.055,73	151.107,14
ISS, IP		158.055,73	151.107,14
Outras entidades públicas		0,00	0,00
Serviços prestados - Outros		0,00	0,00
Subsídios, doações e legados à exploração		16.576,51	16.961,45
Subsídios de entidades públicas		3.169,14	10.093,90
ISS, IP		0,00	0,00
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		3.169,14	10.093,90
Subsídios de outras entidades		0,00	0,00
Doações heranças e legados		13.407,37	6.867,55
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-55.071,67	-57.187,91
Fornecimentos e serviços externos		-40.442,96	-39.871,57
Gastos com pessoal		-147.713,98	-164.848,86
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos		15.761,23	35.131,08
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		6.819,60	6.819,61
Outros rendimentos e ganhos		8.941,63	28.311,47
Outros gastos		-106,21	-593,76
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos e perdas		-106,21	-593,76
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		34.291,46	24.605,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-29.602,85	-27.152,04
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		4.688,61	-2.546,97
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	-0,25
Resultado antes de impostos		4.688,61	-2.547,22
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		4.688,61	-2.547,22

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2025

Instituição: 20004636086 - CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		221.457,57	241.978,63
Bens do patrimônio histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		878,88	878,88
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		222.336,45	242.857,51
Ativo corrente			
Inventários		3.534,25	2.385,64
Créditos a receber		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		1.415,57	695,65
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		2.113,48	1.867,97
Outros ativos correntes		15.382,95	15.977,94
Caixa e depósitos bancários		60.443,57	55.590,02
		82.889,82	76.517,22
Total do Ativo		305.226,27	319.374,73
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		60.990,34	60.990,34
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		189.214,46	189.214,46
Resultados transitados		7.215,20	9.296,29
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		8.807,55	15.627,14
Subsídios ao investimento		8.807,55	15.627,14
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		266.227,55	275.128,23
Resultado líquido do período		4.688,61	-2.547,22
Total dos fundos patrimoniais		270.916,16	272.581,01
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dividas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2025

Instituição: 20004636086 - CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Passivo corrente			
Fornecedores		11.904,67	8.280,46
Estado e outros entes públicos		3.008,66	4.184,13
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	543,90
Outros passivos correntes		19.396,78	33.785,23
		34.310,11	46.793,72
Total do Passivo		34.310,11	46.793,72
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		305.226,27	319.374,73

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2025

Instituição: 20004636086 - CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		92.711,81	82.556,04
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-92.563,61	-94.500,23
Pagamentos ao pessoal		-163.277,90	-159.164,66
Caixa gerada pelas operações		-163.129,70	-171.108,85
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		3.910,30	5.598,31
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-159.219,40	-165.510,54
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-9.081,79	-40.553,85
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-9.081,79	-40.553,85
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	15.000,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		174.632,24	168.068,59
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	-0,25
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		174.632,24	183.068,34
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		6.331,05	-22.996,05
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		55.590,02	78.586,07
Caixa e seus equivalentes no fim do período		61.921,07	55.590,02

Mapa D - Mapa de Controlo de Subsídios ao Investimento

NISS 20004636086

Entidade CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Ano de Contas 2025

Investimento	Designação Ativo	Valor Inicial	Taxa	Ano Início	Ano Fim	Subsídio Investimento IS	Subsídio Investimento Total	Imputação Ano (conta 7883)	Ajustamentos Positivos	Ajustamentos Negativos	Valor Líquido Ano (conta 593)
EC	Edif - Obras na Cozinha	24.292,73 €	5,71 %	2011	2028	9.450,00 €	9.450,00 €	539,60 €	130,94 €	0,00 €	1.487,02 €
EB	Portão de correr	2.397,25 €	2,00 %	2021	2070	1.500,00 €	1.500,00 €	30,00 €	0,00 €	279,46 €	1.070,54 €
ET	Viatura Electrica	32.000,00 €	25,00 %	2023	2026	25.000,00 €	25.000,00 €	6.250,00 €	0,00 €	0,01 €	6.249,99 €
Totais		58.689,98 €				35.950,00 €	35.950,00 €	6.819,60 €	130,94 €	279,47 €	8.807,55 €

Mapa Comparticipações ISS, IP

NISS: 20004636086

Entidade: CENTRO SOCIAL CULTURAL RECREATIVO DA FREGUESIA DE MONTES DA SENHORA

Ano de Contas: 2025

Equipamento	Resposta Social / Atividade	Tipo	Nº Médio Utentes	Nº Médio Funcionários	Conta 72 ISS, IP	Conta 751 ISS, IP	Conta 751 ISS, IP - Apoios	AP - Conta 78	AN - Conta 68	Total da Comparticipação	Resultado Líquido	Gasto Operacional Mensal / Utente
SEDE	SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁ	Resposta Soc	54,00	8,00	135.351,57	0,00	0,00	0,00	0,00	135.351,57	-16.648,43	360,72
SEDE	CENTRO DE DIA	Resposta Soc	12,00	2,00	22.704,16	0,00	0,00	0,00	0,00	22.704,16	21.337,04	272,18
Totais			66,00	10,00	158.055,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158.055,73 €	4.688,61 €	632,90 €