



Santa Casa da Misericórdia do Peso da Régua

Análise de Gastos e Rendimentos

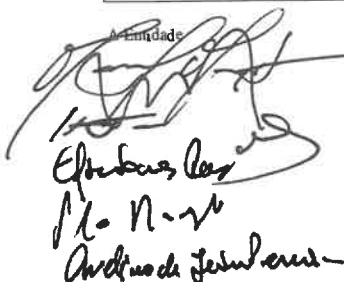
Descrição	Contas de Gerência		Variação A - B	Orçamento 2023 (D)	Variação A - D
	2023 (A)	2022 (B)			
Rendimentos					
72. Prestação de serviços					
- <i>Infância e Juventude</i>	205 672,52 €	203 221,98 €	2 450,54 €	215 000,00 €	-9 327,48 €
- Creche	53 909,87 €	82 492,34 €	-28 582,47 €	56 700,00 €	-2 790,13 €
- Pré-Escolar	84 373,87 €	79 745,35 €	4 628,52 €	87 000,00 €	-2 626,13 €
- ATL	17 973,73 €	14 162,60 €	3 811,13 €	21 100,00 €	-3 126,27 €
- Lar de Crianças e Jovens	49 415,05 €	26 821,69 €	22 593,36 €	50 200,00 €	-784,95 €
- <i>Terceira Idade</i>	702 701,42 €	612 080,64 €	90 620,78 €	686 000,00 €	16 701,42 €
- ERPI	675 263,65 €	585 451,79 €	89 811,86 €	658 200,00 €	17 063,65 €
- Apoio Domiciliário	27 437,77 €	26 628,85 €	808,92 €	27 800,00 €	-362,23 €
- <i>Unidade de cuidados continuados</i>	152 494,75 €	145 423,81 €	7 070,94 €	153 500,00 €	-1 005,25 €
- Quotizações e jóias	3 904,80 €	3 220,80 €	684,00 €	4 000,00 €	-95,20 €
- Outras prestações de serviços	24 225,05 €		24 225,05 €	21 700,00 €	2 525,05 €
Total 72	1 088 998,54 €	963 947,23 €	125 051,31 €	1 080 200,00 €	8 798,54 €
73. Variação de Produção					
74. Trabalhos p/ própria em presa					
75. Subsídios à exploração					
- <i>Infância e Juventude</i>	707 386,96 €	669 589,92 €	37 797,04 €	708 400,00 €	-1 013,04 €
- Creche	311 160,55 €	270 902,69 €	40 257,86 €	313 600,00 €	-2 439,45 €
- Pré-Escolar	156 320,79 €	156 480,39 €	-159,60 €	160 300,00 €	-3 979,21 €
- ATL	15 832,34 €	12 726,48 €	3 105,86 €	15 800,00 €	32,34 €
- Lar de Crianças e Jovens	224 073,28 €	229 480,36 €	-5 407,08 €	218 700,00 €	5 373,28 €
- <i>Terceira Idade</i>	391 479,46 €	412 751,90 €	-21 272,44 €	402 600,00 €	-11 120,54 €
- ERPI	375 567,21 €	396 443,68 €	-20 876,47 €	387 000,00 €	-11 432,79 €
- Apoio Domiciliário	15 912,25 €	16 308,22 €	-395,97 €	15 600,00 €	312,25 €
- Cantina Social	34 794,00 €	47 447,50 €	-12 653,50 €	39 500,00 €	-4 706,00 €
- SERE +	88 940,64 €	88 940,64 €		89 000,00 €	-59,36 €
- Unidade de cuidados continuados	567 500,85 €	568 994,77 €	-1 493,92 €	573 600,00 €	-6 099,15 €
- IEFP	488,02 €		488,02 €		488,02 €
- Compensação RMMG		8 568,00 €	-8 568,00 €		
- Segurança Social - Layoff		4 055,25 €	-4 055,25 €		
- Compensação salarial (Pré-Escolar)	8 716,24 €		8 716,24 €		8 716,24 €
- Autarquias	7 931,82 €	5 107,21 €	2 824,61 €		7 931,82 €
- Serviço acompanhamento RSI	364 510,08 €	372 330,60 €	-7 820,52 €	364 600,00 €	-89,92 €
- POISE - CLDS	40 692,18 €	155 354,27 €	-114 662,09 €	40 700,00 €	-7,82 €
- Doações e Heranças	4 189,92 €	4 189,92 €		4 200,00 €	-10,08 €
Total 75	2 216 630,17 €	2 337 329,98 €	-120 699,81 €	2 222 600,00 €	-5 969,83 €
76/7. Reversões/ganhos aumento justo valor	1 158,23 €		1 158,23 €	400,00 €	758,23 €
78. Outros rendimentos e ganhos					
- Rendas e aluguers	227 637,77 €	213 180,15 €	14 457,62 €	233 100,00 €	-5 462,23 €
- Descontos de p. pagamento obtidos	0,09 €	0,10 €	-0,01 €		0,09 €
- Transporte de utentes		3 160,00 €	-3 160,00 €		
- Imputação de subs. para investimentos	60 551,70 €	52 910,63 €	7 641,07 €	60 500,00 €	51,70 €
- Benefícios pen. contratuais	9 868,28 €	8 365,89 €	1 502,39 €	5 000,00 €	4 868,28 €
- Donativos	52 998,86 €	81 735,73 €	-28 736,87 €	30 000,00 €	22 998,86 €
- Correções rel. períodos anteriores	62 749,25 €	38 474,23 €	24 275,02 €	58 700,00 €	4 049,25 €
- Subsídio de refeição em espécie	101 130,56 €	99 632,88 €	1 497,68 €	103 300,00 €	-2 169,44 €
- Confeção de Bolos	1 295,00 €	1 005,00 €	290,00 €		1 295,00 €
- Fumerais	800,00 €	1 866,00 €	-1 066,00 €	600,00 €	200,00 €
- Outros não especificados	149,63 €	396,08 €	-246,45 €	1 000,00 €	-850,37 €
Total 78	517 181,14 €	500 726,69 €	16 454,45 €	492 200,00 €	24 981,14 €
79. Juros, dividendos o. rendimentos simil.	362,16 €	380,74 €	-18,58 €	350,00 €	12,16 €
Total Rendimentos	3 824 330,24 €	3 802 384,64 €	21 945,60 €	3 795 750,00 €	28 580,24 €

Resultado (Rendimentos-Gastos)	-330 155,99 €	-233 983,58 €	-96 172,41 €	-218 630,00 €	-111 525,99 €
---------------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------

Variação de Utentes		
Respostas Sociais	2023	2022
Infância e Juventude		
Creche	66 (P62)	66 (P62)
Pré-Escolar	75 (P75)	74 (P75)
ATL	30 (P30)	25 (P30)
LJ	30 (P30)	21 (P30)
Terceira Idade		
ERPI	60 (P60)	60 (P60)
Apoio Domiciliário	4 (P4)	4 (P4)
Unidade Cuidados Continuados	26	26

Variação de Pessoal	
Anos	Funcionários
2023	131
2022	142

Investimentos		
	2023	2022
Edifícios	96 587,25 €	189 104,80 €
Equipamento Básico	20 638,38 €	40 982,32 €
Equipamento Administrativo	2 252,56 €	4 439,08 €
Equipamento Transporte	160 500,83 €	41 512,50 €
Outros AFT	980,00 €	1 045,50 €
AFT em curso	170 471,83 €	8 529,75 €
Total	451 430,85 €	285 613,95 €


 Elisabete Lopes
 M.º N.º 26
 Auditor de Juntas de Freguesia


 Luís Leite
 CC nº 39242

O Contabilista Certificado

Luís Leite
CC nº 39242




Santa Casa da Misericórdia do Peso da Régua

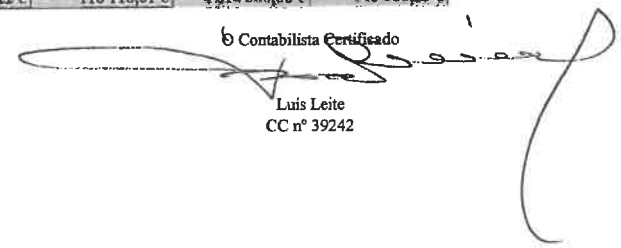
Análise de Gastos e Rendimentos

Descrição	Contas de Gerência		Variação A - B	Orçamento 2023 (D)	Variação A - D
	2023 (A)	2022 (B)			
61. CMVMC					
- Géneros alimentares e outros	242 209,40 €	386 222,90 €	-144 013,50 €	195 300,00 €	46 909,40 €
- Medicamentos e consumíveis	55 573,23 €	50 104,57 €	5 468,66 €	55 800,00 €	-226,77 €
Total 61	297 782,63 €	436 327,47 €	-138 544,84 €	251 100,00 €	46 682,63 €
62. Fornecimentos e serviços externos					
- Subcontratos	144 511,90 €		144 511,90 €	159 800,00 €	-15 288,10 €
- Trabalhos especializados	45 012,81 €	45 532,97 €	-520,16 €	49 100,00 €	-4 087,19 €
- Publicidade e propaganda	1 522,74 €	3 967,37 €	-2 444,63 €	1 000,00 €	522,74 €
- Vigilância e segurança	1 281,54 €	2 335,45 €	-1 053,91 €	2 000,00 €	-718,46 €
- Honorários	66 945,58 €	60 590,79 €	6 354,79 €	31 300,00 €	35 645,58 €
- Cons. reparação (edif., equip. e viaturas)	113 364,84 €	52 739,65 €	60 625,19 €	55 900,00 €	57 464,84 €
- Serviços bancários	2 421,50 €	2 397,62 €	23,88 €	2 300,00 €	121,50 €
- Ferramentas e utensílios	10 102,02 €	15 050,90 €	-4 948,88 €	11 300,00 €	-1 197,98 €
- Material de escritório	7 151,61 €	9 980,47 €	-2 828,86 €	7 700,00 €	-548,39 €
- Artigos p/ oferta	9 569,51 €	8 535,47 €	1 034,04 €	2 700,00 €	6 869,51 €
- Encargos com utentes	62 209,32 €	101 079,23 €	-38 869,91 €	66 800,00 €	-4 590,68 €
- Eletricidade	37 995,88 €	49 915,31 €	-11 919,43 €	36 600,00 €	1 395,88 €
- Combustíveis (gasolina, gasóleo, gás)	105 215,53 €	112 585,49 €	-7 369,96 €	138 400,00 €	-33 184,47 €
- Água	51 321,71 €	37 669,57 €	13 652,14 €	46 200,00 €	5 121,71 €
- Deslocações e estadas	5 160,13 €	2 578,18 €	2 581,95 €	4 800,00 €	360,13 €
- Rendas e alugueres	44 956,54 €	47 536,57 €	-2 580,03 €	48 900,00 €	-3 943,46 €
- Comunicação	25 630,27 €	27 191,11 €	-1 560,84 €	23 000,00 €	2 630,27 €
- Seguros	22 765,89 €	21 768,51 €	997,38 €	21 800,00 €	965,89 €
- Contencioso e notariado	975,71 €	411,51 €	564,20 €	850,00 €	125,71 €
- Despesas de representação	11 283,40 €	25 638,60 €	-14 355,20 €	14 400,00 €	-3 116,60 €
- Limpeza, higiene e conforto	256 690,80 €	281 301,45 €	-24 610,65 €	235 500,00 €	21 190,80 €
- Outros fornecimentos e serviços	1 684,00 €		1 684,00 €	1 700,00 €	-16,00 €
Total 62	1 027 773,23 €	908 806,22 €	118 967,01 €	962 050,00 €	65 723,23 €
63. Gastos com o pessoal					
- Remunerações	1 861 608,46 €	1 849 130,99 €	12 477,47 €	1 860 000,00 €	1 608,46 €
- Encargos com segurança social	378 999,36 €	373 328,55 €	5 670,81 €	377 200,00 €	1 799,36 €
- Seguros de acidentes no trabalho	28 648,64 €	22 443,63 €	6 205,01 €	28 800,00 €	-151,36 €
- Outros gastos com pessoal	26 416,73 €	21 805,93 €	4 610,80 €	22 300,00 €	4 116,73 €
Total 63	2 295 673,19 €	2 266 709,10 €	28 964,09 €	2 288 300,00 €	7 373,19 €
64. Gastos de depreciação e de amortização	259 824,47 €	270 410,02 €	-10 585,55 €	262 000,00 €	-2 175,53 €
65. Perdas por imparidade					
66. Perdas por redução de justo valor	130,68 €	3 897,15 €	-3 766,47 €	100,00 €	30,68 €
67. Provisões do período					
68. Outros gastos e perdas					
- Impostos e taxas	2 258,76 €	1 320,23 €	938,53 €	400,00 €	1 858,76 €
- Correções rel. períodos anteriores	52 118,93 €	45 729,16 €	6 389,77 €	50 000,00 €	2 118,93 €
- Quotizações	2 720,00 €	2 720,00 €		2 800,00 €	-80,00 €
- Multas	12 753,97 €	714,47 €	12 039,50 €	715,00 €	12 038,97 €
- Gratificações e estímulos a utentes	12 782,52 €	11 330,80 €	1 451,72 €	715,00 €	12 067,52 €
- Outros não especificados	568,87 €	621,58 €	-52,71 €	9 000,00 €	-8 431,13 €
Total 68	83 203,05 €	62 436,24 €	20 766,81 €	63 630,00 €	19 573,05 €
69. Gastos e perdas de financiamento	190 098,98 €	87 782,02 €	102 316,96 €	187 200,00 €	2 898,98 €
Total Gastos	4 154 486,23 €	4 036 368,22 €	118 118,01 €	4 014 380,00 €	140 106,23 €

A Entidade


Elisabete
11.11.2023
Arquivo de Jesus Ferreira
D. J. Ferreira

B Contabilista Certificado


Luís Leite
CC nº 39242



Moeda: EUR

Balço individual em 31-12-2023

RUBRICAS	NOTAS	Data	
		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	7 746 922,51	7 527 673,68
Ativos intangíveis	6	7 747,96	29 763,16
Investimentos financeiros	7.1	62 255,18	59 392,61
		7 816 925,65	7 616 829,45
Ativo corrente			
Inventários	8	11 264,38	8 380,87
Créditos a receber	15.1	143 490,36	130 314,90
Estado e outros entes públicos	15.2	35 750,05	17 790,09
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/m	15.1	14 060,59	12 484,04
Outros ativos correntes	15.1; 15.3; 15.4	256 291,28	315 536,97
Diferimentos	15.5	15 160,12	10 963,53
Caixa e depósitos bancários	4	147 842,28	213 039,97
		623 859,06	708 510,37
Total do ativo		8 440 784,71	8 325 339,82
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos	12.2	2 168 978,99	2 168 978,99
Resultados transitados	12.2	205 488,33	273 481,20
Excedentes de revalorização	12.2	1 694 998,44	1 860 989,15
Ajustamentos/ outras variações nos fundos patrimoniais	12.2	566 306,47	498 266,13
		4 635 772,23	4 801 715,47
Resultado líquido do período	12.2	-330 155,99	-233 983,58
Total do Fundo Patrimonial		4 305 616,24	4 567 731,89
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	10	19 721,05	19 721,05
Financiamentos obtidos	12.1	2 154 955,51	1 657 695,46
		2 174 676,56	1 677 416,51
Passivo corrente			
Fornecedores	15.1	599 550,77	577 521,21
Estado e outros entes públicos	15.2	52 749,02	55 583,12
Financiamentos obtidos	12.1	510 793,11	578 506,74
Diferimentos	15.5	355 067,96	401 041,96
Outros passivos correntes	15.1; 15.3; 15.4	442 331,05	467 538,39
		1 960 491,91	2 080 191,42
Total do passivo		4 135 168,47	3 757 607,93
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		8 440 784,71	8 325 339,82

A Entidade

 Elencos
 H. N. 20
 António de Jesus Lima

Contabilista Certificado

 Luis Leite
 CC n.º 39242



Moeda: EUR

Demonstração individual dos resultados por naturezas do período findo em 31-12-2023

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos	
		2023	2022
Vendas e serviços prestados	9	1 088 998,54	963 947,23
Subsídios, doações e legados à exploração	11.1	2 216 630,17	2 337 329,98
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8	-297 782,63	-436 327,47
Fornecimentos e serviços externos	15.6	-1 027 773,23	-908 806,22
Gastos com o pessoal	13	-2 295 673,19	-2 266 709,10
Aumentos/reduções de justo valor	7.2	1 027,55	-3 897,15
Outros rendimentos	9; 11.1; 15.9	517 543,30	501 107,43
Outros gastos	15.7	-83 203,05	-62 436,24
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		119 767,46	124 208,46
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5; 6	-259 824,47	-270 410,02
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-140 057,01	-146 201,56
Juros e gastos similares suportados	15.8	-190 098,98	-87 782,02
Resultado antes de impostos		-330 155,99	-233 983,58
Resultado líquido do período		-330 155,99	-233 983,58

A Entidade

[Handwritten signature]
Antonio Francesco
[Handwritten signature]
16.11.2023
Arquivo de Juros Remun
Antonio Francesco

O Contabilista Certificado

[Handwritten signature]
Luís Leite
CC n.º 39242



Moeda: EUR

Demonstração individual de fluxos de caixa período findo em 31 de dezembro de 2023

RUBRICAS	NOTAS	Exercícios	
		2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebimentos de clientes e utentes		1 238 243,16	1 150 663,43
Recebimentos de subvenções		2 008 576,98	2 098 961,14
Pagamentos a fornecedores		-1 378 663,36	-1 333 678,11
Pagamentos ao pessoal		-2 180 116,09	-2 139 304,62
	<i>Caixa gerada pelas operações</i>	-311 959,31	-223 358,16
Outros recebimentos/pagamentos		32 876,98	67 109,90
	<i>Fluxos das atividades operacionais (1)</i>	-279 082,33	-156 248,26
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-441 794,94	-374 133,60
Recebimentos provenientes de:			
Juros e rendimentos similares		324,81	0,06
	<i>Fluxos das atividades de investimento (2)</i>	-441 470,13	-374 133,54
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		2 172 834,00	1 177 845,48
Subsídios e doações		486 486,17	199 860,18
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-1 827 280,82	-680 648,02
Juros e gastos similares		-176 567,80	-65 879,03
	<i>Fluxos de atividades de financiamento (3)</i>	655 471,55	631 178,61
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)		-65 080,91	100 796,81
Efeitos das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		223 613,85	122 817,04
Caixa e seus equivalentes no fim do período		158 532,94	223 613,85

A Entidade

[Handwritten signature]
 16.11.23
 António de Sousa
 2/10/2023

O Contabilista Certificado

Luís Leite
 C C n.º 39242