



Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2024

Ossela, 24 de março 2025





AMERICAN UNIVERSITY LIBRARY

1000 MICHIGAN AVENUE, N.W.

WASHINGTON, D.C. 20004

AMERICAN UNIVERSITY LIBRARY
1000 MICHIGAN AVENUE, N.W.
WASHINGTON, D.C. 20004

AMERICAN UNIVERSITY LIBRARY
1000 MICHIGAN AVENUE, N.W.
WASHINGTON, D.C. 20004

Índice

Índice	iii
Balanço individual	5
Demonstração individual dos resultados por naturezas	6
Demonstração individual de resultados por resposta social	7
Demonstração individual das alterações dos fundos patrimoniais	9
Demonstração individual dos fluxos de caixa	10
Anexo	11
1. Identificação da entidade	11
2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras	13
3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros	14
3.1. Principais políticas contabilísticas	14
3.2. Alterações nas políticas contabilísticas	24
3.3. Alterações nas estimativas contabilísticas	24
3.4. Correção de erros de períodos anteriores	24
3.5. Adoção pela primeira vez da NCRF-ESNL	25
4. Ativos fixos tangíveis	26
5. Ativos intangíveis	28
6. Custos de empréstimos obtidos	29
7. Inventários	30
8. Rendimentos e gastos	31
9. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes	34
10. Subsídios e outros apoios das entidades públicas	35
11. Instrumentos financeiros	37
12. Benefícios dos empregados	39
13. Acontecimentos após a data do balanço	41
14. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	42
15. Outras informações	43
15.1. Investimentos Financeiros	43
15.2. Diferimentos	43
15.3. Estado e outros entes públicos	43

Balanço individual**ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA****EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

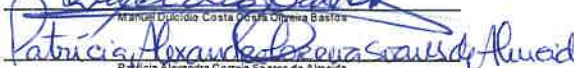
Unidade monetária: Euros

Unidade Monetária: Euros

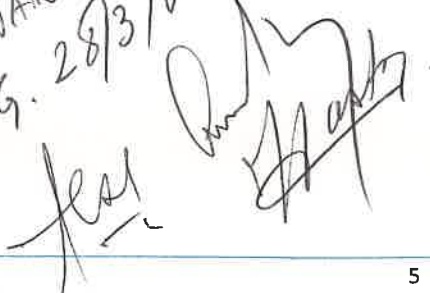
RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2024	31/12/2023 Reexpresso
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	3.1.7, 4	715.423,99	737.485,55
Investimentos financeiros	3.1.10, 16	4.261,99	4.261,99
		719.685,98	741.747,54
Ativo corrente			
Inventários	3.1.11, 7	3.591,66	4.097,82
Créditos a receber	3.1.12, 11	13.322,28	35.924,47
Estado e outros entes públicos	3.1.16, 16	265,33	1.024,78
Diferimentos	16	4.149,95	2.942,29
Caixa e depósitos bancários	3.1.12,11	24.649,13	39.847,15
		45.978,35	83.836,51
Total do ativo		765.664,33	825.584,05
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	3.1.13	0,00	0,00
Resultados transitados	3.1.13	7.537,79	50.561,32
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	3.1.13, 10	514.924,02	528.838,46
		522.461,81	579.399,78
Resultado líquido do período		-41.466,57	-25.889,53
Total dos fundos patrimoniais		480.995,24	553.510,25
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	3.1.15, 6	133.121,65	116.354,95
		133.121,65	116.354,95
Passivo corrente			
Fornecedores	3.1.12, 11	15.286,26	8.584,17
Estado e outros entes públicos	3.1.16, 16	9.099,79	8.670,46
Financiamentos obtidos	3.1.15, 6	33.184,75	38.184,75
Diferimentos	16	605,00	3.205,04
Outros passivos correntes	3.1.12, 11	93.371,64	97.074,43
		151.547,44	155.718,85
Total do passivo		284.669,09	272.073,80
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		765.664,33	825.584,05

A Direção

O Contabilista Certificado


 Fernanda Raquel Melo de Sousa

 Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida


 Alberto Pinho, CC nº 20572

Aprovado por
 UNANIMIDADE
 AG. 28/3/25


Demonstração individual dos resultados por naturezas

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Unidade monetária: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023 Reexpresso
Vendas e serviços prestados	8	419.774,82	397.479,55
Subsídios, doações e legados à exploração	8	128.715,20	115.266,84
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3.1.11, 7	-80.838,63	-72.554,00
Fornecimentos e serviços externos	8	-64.090,67	-57.632,70
Gastos com o pessoal	12	-423.878,90	-387.923,41
Outros rendimentos	8, 10	20.205,73	14.727,59
Outros gastos	8	-9.893,33	-5.069,32
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-10.005,78	4.294,55
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	3.1.7, 3.1.9, 16	-22.061,56	-22.102,79
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-32.067,34	-17.808,24
Juros e gastos similares suportados	3.1.15, 6	-9.399,23	-8.081,29
Resultado antes de impostos		-41.466,57	-25.889,53
Imposto sobre o rendimento do período	3.1.16	0,00	0,00
Resultado líquido do período		-41.466,57	-25.889,53

A Direção

O Contabilista Certificado

Fernanda Raquel Melo de Sousa

Alberto Pinho, C.º nº 20572

Manuel Dulcídio Costa Costa Oliveira Bastos

Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Demonstração individual de resultados por resposta social

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Reexpresso)

RENDIMENTOS E GASTOS	Total geral	SAD .03	C.Dia .04	Total séniores .05	Creche .06	Total Infância .07	C.Com .13	POAPMC .16	SAS .17	Total comunidade .18	OAE .19	Com. .20	Total outros
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	397.479,55	168.192,16	72.319,59	240.511,75	143.958,58	143.958,58	0,00	0,00	0,00	0,00	13.009,22	0,00	13.009,22
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotas dos utilizadores e mensalidades	120.956,84	62.061,35	43.077,91	105.139,26	15.817,58	15.817,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotizações e joias	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00
Outros valores	22.645,46	9.377,80	970,94	10.348,74	1.487,50	1.487,50	0,00	0,00	0,00	0,00	10.809,22	0,00	10.809,22
Comparticipações das entidades públicas	251.677,25	96.753,01	28.270,74	125.023,75	126.653,50	126.653,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	115.266,84	6.029,61	5.740,58	11.770,19	33.739,40	33.739,40	14.634,33	2.593,80	52.524,86	69.752,99	4,26	0,00	4,26
Segurança Social	44.828,61	0,00	0,00	0,00	27.600,48	27.600,48	14.634,33	2.593,80	0,00	17.228,13	0,00	0,00	0,00
Outras entidades públicas	45.764,22	0,00	0,00	0,00	264,00	264,00	0,00	0,00	45.500,22	45.500,22	0,00	0,00	0,00
Outros subsídios e doações	24.674,01	6.029,61	5.740,58	11.770,19	5.874,92	5.874,92	0,00	0,00	7.024,64	7.024,64	4,26	0,00	4,26
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E DAS MAT. CONSUMIDAS	-72.554,00	-40.693,73	-16.287,62	-56.981,35	-13.828,16	-13.828,16	0,00	0,00	-1.569,32	-1.569,32	-175,17	0,00	-175,17
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-57.832,70	-15.522,80	-19.634,03	-35.156,83	-17.070,59	-17.070,59	0,00	0,00	-5.404,74	-5.404,74	-0,54	0,00	-0,54
Subcontratados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços especializados	-19.773,41	-5.388,47	-4.682,32	-10.070,79	-8.173,23	-8.173,23	0,00	0,00	-1.529,35	-1.529,35	-0,04	0,00	-0,04
Materiais	-2.494,74	-457,22	-384,73	-841,95	-1.109,76	-1.109,76	0,00	0,00	-542,97	-542,97	-0,06	0,00	-0,06
Energia e fluidos	-28.607,46	-8.645,97	-10.560,66	-19.206,63	-6.769,18	-6.769,18	0,00	0,00	-2.631,20	-2.631,20	-0,45	0,00	-0,45
Deslocações, estadas e transportes	-10,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,25	-10,25	0,00	0,00	0,00
Serviços diversos	-6.746,84	-1.031,14	-4.006,32	-5.037,46	-1.018,42	-1.018,42	0,00	0,00	-690,97	-690,97	0,01	0,00	0,01
GASTOS COM O PESSOAL	-387.923,41	-137.374,77	-61.839,81	-199.214,58	-145.703,10	-145.703,10	0,00	0,00	-43.005,68	-43.005,68	-0,05	0,00	-0,05
Remunerações certas	-311.847,06	-110.095,20	-49.695,26	-159.790,46	-117.670,23	-117.670,23	0,00	0,00	-34.386,37	-34.386,37	0,00	0,00	0,00
Remunerações adicionais	-1.144,21	-478,28	-195,10	-673,38	-386,71	-386,71	0,00	0,00	-84,15	-84,15	0,03	0,00	0,03
Indemnizações	-105,56	-30,27	-22,70	-52,97	-45,40	-45,40	0,00	0,00	-7,19	-7,19	0,00	0,00	0,00
Encargos sobre remunerações	-69.489,77	-24.886,73	-11.075,41	-35.962,14	-25.506,98	-25.506,98	0,00	0,00	-8.020,66	-8.020,66	0,01	0,00	0,01
Seguros de acidentes no trabalho e doenças prof.	-3.533,32	-1.255,55	-557,38	-1.812,93	-1.406,01	-1.406,01	0,00	0,00	-314,36	-314,36	-0,02	0,00	-0,02
Gastos de ação social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos com o pessoal	-1.803,49	-628,74	-293,96	-922,70	-687,77	-687,77	0,00	0,00	-192,95	-192,95	-0,07	0,00	-0,07
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPARIIDADES DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS RENDIMENTOS	14.727,59	4.361,60	6.146,85	10.508,45	3.839,13	3.839,13	0,00	0,00	0,01	0,01	380,00	0,00	380,00
Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendas e out. rend. prop. investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios e doações ao investimento	13.617,78	4.118,04	5.903,72	10.021,76	3.596,02	3.596,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos em inventários - sobras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	1.096,32	239,06	238,64	477,70	238,61	238,61	0,00	0,00	0,01	0,01	380,00	0,00	380,00
Juros de depósitos	13,49	4,50	4,49	8,99	4,50	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS GASTOS	-5.069,32	-645,74	-1.593,58	-2.239,32	-1.633,82	-1.633,82	0,00	0,00	-1.196,17	-1.196,17	-0,01	0,00	-0,01
Impostos	-30,07	-8,67	-6,45	-15,12	-12,90	-12,90	0,00	0,00	-2,04	-2,04	-0,01	0,00	-0,01
Perdas em inventários - quebras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos e perdas	-3.972,92	-637,07	-1.587,13	-2.224,20	-1.620,92	-1.620,92	0,00	0,00	-127,80	-127,80	0,00	0,00	0,00
Custos com apólos financeiros concedidos	-1.066,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.066,33	-1.066,33	0,00	0,00	0,00
Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE FIN.	4.294,59	-15.653,67	-15.148,02	-30.801,69	3.301,44	3.301,44	14.634,33	2.593,80	1.348,96	18.577,09	13.217,71	0,00	13.217,71
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORT.	-21.789,31	-3.939,53	-7.687,89	-11.627,42	-6.599,42	-6.599,42	0,00	-123,72	-3.382,75	-3.506,47	0,00	0,00	0,00
RESULTADO OPERACIONAL	-17.494,72	-19.593,20	-22.835,91	-42.429,11	-3.297,98	-3.297,98	14.634,33	2.470,08	-2.033,79	15.070,62	13.217,71	0,00	13.217,71
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	-8.450,77	-2.817,45	-2.816,65	-5.634,10	-2.816,67	-2.816,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	-25.889,53	-22.410,65	-25.652,56	-48.063,21	-6.114,65	-6.114,65	14.634,33	2.470,08	-2.033,79	15.070,62	13.217,71	0,00	13.217,71
IMPOSTO S/RENDIMENTO DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	-25.889,53	-22.410,65	-25.652,56	-48.063,21	-6.114,65	-6.114,65	14.634,33	2.470,08	-2.033,79	15.070,62	13.217,71	0,00	13.217,71

ENTIDADE: COMOSSOLA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

RENDIMENTOS E GASTOS	Total das atividades	SAD	C.Dia	Total sêniores	Creche	Total Infância	POAPMC	SAS	Total comunidade	OAE	Com.	Total outros
	s	.03	.04		.06		.16	.17		.19	.90	
VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	419.774,82	159.525,34	70.226,16	229.751,50	175.825,55	175.825,55	0,00	0,00	0,00	12.217,77	1.980,00	14.197,77
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotas dos utilizadores e mensalidades	96.696,99	53.960,38	40.739,85	94.700,23	1.996,76	1.996,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quotizações e joias	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00
Outros valores	20.992,27	6.345,00	1.190,00	7.535,00	1.459,50	1.459,50	0,00	0,00	0,00	10.017,77	1.980,00	11.997,77
Comparticipações das entidades públicas	299.885,56	99.219,96	28.296,31	127.516,27	172.369,29	172.369,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	128.715,20	19.860,18	13.056,42	32.916,60	23.065,42	23.065,42	4.385,16	57.758,00	62.143,16	10.590,02	0,00	10.590,02
Segurança Social	14.759,55	0,00	0,00	0,00	11.058,35	11.058,35	3.701,20	0,00	3.701,20	0,00	0,00	0,00
Outras entidades públicas	65.964,87	1.497,60	576,00	2.073,60	1.797,40	1.797,40	0,00	51.651,63	51.651,63	10.442,24	0,00	10.442,24
Outros subsídios e doações	47.990,78	18.362,58	12.480,42	30.843,00	10.209,67	10.209,67	683,96	6.106,37	6.790,33	147,78	0,00	147,78
VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUSTO DAS MERC. VENDIDAS E DAS MAT. CONSUMIDAS	-80.838,63	-39.477,33	-18.239,15	-57.716,48	-16.956,27	-16.956,27	0,44	-5.963,13	-5.962,69	-203,19	0,00	-203,19
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-64.090,67	-17.373,29	-21.972,72	-39.346,01	-18.461,89	-18.461,89	0,00	-5.693,42	-5.693,42	-4,03	-585,32	-589,35
Subcontratados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços especializados	-23.033,71	-7.024,34	-6.464,39	-13.488,73	-8.040,22	-8.040,22	0,00	-1.294,69	-1.294,69	-3,03	-207,04	-210,07
Materiais	-2.267,69	-388,28	-394,87	-783,15	-651,88	-651,88	0,00	-831,71	-831,71	-0,95	0,00	-0,95
Energia e fluidos	-31.020,34	-8.100,43	-11.073,21	-19.173,64	-8.415,58	-8.415,58	0,00	-3.096,46	-3.096,46	0,02	-334,68	-334,66
Deslocações, estadas e transportes	-68,10	-14,94	-46,34	-61,28	0,00	0,00	0,00	-6,82	-6,82	0,00	0,00	0,00
Serviços diversos	-7.700,83	-1.845,30	-3.993,91	-5.839,21	-1.354,21	-1.354,21	0,00	-463,74	-463,74	-0,07	-43,60	-43,67
GASTOS COM O PESSOAL	-423.878,90	-144.002,75	-63.468,21	-207.470,96	-172.991,60	-172.991,60	0,00	-42.069,64	-42.069,64	-21,68	-1.325,02	-1.346,70
Remunerações certas	-326.082,54	-108.888,04	-49.211,55	-158.099,59	-135.613,30	-135.613,30	0,00	-31.550,14	-31.550,14	-0,03	-819,48	-819,51
Remunerações adicionais	-9.685,65	-4.086,45	-191,66	-4.278,11	-3.835,26	-3.835,26	0,00	-1.514,52	-1.514,52	0,00	-57,76	-57,76
Indemnizações	-105,69	0,00	0,00	0,00	-105,69	-105,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos sobre remunerações	-73.517,42	-24.502,61	-10.954,12	-35.456,73	-29.627,56	-29.627,56	0,00	-8.250,36	-8.250,36	0,01	-182,78	-182,77
Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	-4.992,68	-2.416,35	-1.215,28	-3.631,63	-1.172,94	-1.172,94	0,00	-172,79	-172,79	-15,32	0,00	-15,32
Gastos de ação social	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Outros gastos com o pessoal	-9.394,92	-4.109,30	-1.895,60	-6.004,90	-2.636,85	-2.636,85	0,00	-581,83	-581,83	-6,34	-165,00	-171,34
AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (PERDAS / REVERSÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPARIIDADES DE DÍVIDAS A RECEBER (PERDAS / REVERSÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES (AUMENTOS / REDUÇÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS RENDIMENTOS	20.205,73	7.752,84	3.729,80	11.482,64	8.683,09	8.683,09	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00
Rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendas e out. rend. prop. investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios e doações ao investimento	13.914,42	6.722,19	3.596,21	10.318,40	3.596,02	3.596,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos em inventários - sobras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	6.291,31	1.030,65	133,59	1.164,24	5.087,07	5.087,07	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	40,00
Juros de depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS GASTOS	-9.893,33	-1.018,29	-456,79	-1.475,08	-517,43	-517,43	0,00	-6.820,29	-6.820,29	-1.080,53	0,00	-1.080,53
Impostos	-642,01	-11,47	-9,01	-20,48	-8,88	-8,88	0,00	-612,65	-612,65	0,00	0,00	0,00
Perdas em inventários - quebras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos e perdas	-7.542,18	-1.006,82	-447,78	-1.454,60	-508,55	-508,55	0,00	-4.498,50	-4.498,50	-1.080,53	0,00	-1.080,53
Custos com apoios financeiros concedidos	-1.709,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.709,14	-1.709,14	0,00	0,00	0,00
Juros suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACÕES, GASTOS DE FINANCIAMENTO E DE AMORTIZAÇÃO	-10.005,78	-14.733,30	-17.124,49	-31.857,79	-1.353,13	-1.353,13	4.385,60	-2.788,48	1.597,12	21.538,36	69,66	21.608,02
GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZAÇÃO	-22.061,56	-6.890,69	-5.223,73	-12.114,42	-6.514,21	-6.514,21	-51,67	-3.381,25	-3.432,92	-0,01	0,00	-0,01
RESULTADO OPERACIONAL	-32.067,34	-21.623,99	-22.348,22	-43.972,21	-7.867,34	-7.867,34	4.333,93	-6.169,73	-1.835,80	21.538,35	69,66	21.608,01
JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS	-9.399,23	-3.133,62	-3.132,80	-6.266,42	-3.132,81	-3.132,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	-41.466,57	-24.757,61	-25.481,02	-50.238,63	-11.000,15	-11.000,15	4.333,93	-6.169,73	-1.835,80	21.538,35	69,66	21.608,01
IMPOSTO S/RENDIMENTO DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	-41.466,57	-24.757,61	-25.481,02	-50.238,63	-11.000,15	-11.000,15	4.333,93	-6.169,73	-1.835,80	21.538,35	69,66	21.608,01

A Direção

O Contabilista Certificado

Fernanda Raquel Melo de Sousa

Alberto Pinho, CC nº 20572

Margarita Oliveira Bastos

Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Demonstração individual das alterações dos fundos patrimoniais

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

NO PERÍODO 2023 (Reexpresso)

Unidade monetária: Euros

DESCRIÇÃO		Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe					Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Resultados transitados	Ajustamentos/o outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2023	1	0,00	77.303,11	534.956,24	-26.741,79	585.517,56	585.517,56
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais			-26.741,79	-6.117,78	26.741,79	-6.117,78	-6.117,78
	2	0,00	-26.741,79	-6.117,78	26.741,79	-6.117,78	-6.117,78
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3				-25.889,53	-25.889,53	-25.889,53
RESULTADO INTEGRAL	4 = 2 + 3					-25.889,53	-25.889,53
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
Outras operações							0,00
	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2023	6 = 1 + 2 + 3 + 5	0,00	50.561,32	528.838,46	-25.889,53	553.510,25	553.510,25

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA

NO PERÍODO 2024

Unidade Monetária: Euros

DESCRIÇÃO		Fundos patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe					Total dos fundos patrimoniais
		Fundos	Resultados transitados	Ajustamentos/o outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2024	6	0,00	50.561,32	528.838,46	-25.889,53	553.510,25	553.510,25
ALTERAÇÕES NO PERÍODO							
Alterações de políticas contabilísticas / erros			-17.134,00			-17.134,00	-17.134,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais			-25.889,53	-13.914,44	25.889,53	-13.914,44	-13.914,44
	7	0,00	-43.023,53	-13.914,44	25.889,53	-31.048,44	-31.048,44
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8				-41.466,57	-41.466,57	-41.466,57
RESULTADO INTEGRAL	9 = 7 + 8					-72.515,01	-72.515,01
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO							
Outras operações							0,00
	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2024	6 + 7 + 8 + 10	0,00	7.537,79	514.924,02	-41.466,57	480.995,24	480.995,24

A Direção

O Contabilista Certificado


Fernanda Raquel Melo de Sousa


Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Alberto Pinho, CCG nº 20572

Demonstração individual dos fluxos de caixa

ENTIDADE: COMOSSELA - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE OSSELA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

RUBRICAS			NOTAS	Unidade monetária: Euros	
				PERÍODOS	
				2024	2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais					
Recebimentos de clientes e utentes		+		118.999,67	147.009,10
Pagamentos de apoios		-		-1.656,37	-1.066,33
Pagamentos a fornecedores		-		-116.635,13	-130.809,50
Pagamentos ao pessoal		-		-290.635,16	-266.519,99
Caixa gerada pelas operações		+/-		-289.926,99	-251.386,72
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-/+			
Outros recebimentos/pagamentos		+/-		272.324,92	274.334,08
Fluxos de caixa das atividades operacionais	(1)	+/-		-17.602,07	22.947,36
Fluxos de caixa das atividades de investimento					
Pagamentos respeitantes a:					
Ativos fixos tangíveis		-		0,00	-37.114,27
Investimentos financeiros		-		0,00	-521,87
Recebimentos provenientes de:					
Investimentos financeiros		+		0,00	232,44
Subsídios ao investimento		+		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento	(2)	+/-		0,00	-37.403,70
Fluxos de caixa das atividades de financiamento					
Recebimentos provenientes de:					
Financiamentos obtidos		+		55.000,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:					
Financiamentos obtidos		-		-43.233,30	-32.967,11
Juros e gastos similares		-		-9.362,65	-8.434,66
Fluxos de caixa das atividades de financiamento	(3)			2.404,05	-41.401,77
Variação de caixa e seus equivalentes	(1)+(2)+(3)			-15.198,02	-55.858,11
Efeito das diferenças de câmbio		+/-			
Caixa e seus equivalentes no início do período		+/-	11	39.847,15	95.705,26
Caixa e seus equivalentes no fim do período		+/-	11	24.649,13	39.847,15

A Direção

O Contabilista Certificado

Fernanda Raquel Melo de Sousa

Alberto Pinho, CC n.º 20572

M.ª Isabel Dulcinda Costa Oliveira Brito

Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Anexo



1. Identificação da entidade

Designação:	Comossela – Comissão de Melhoramentos de Ossela
Constituída sob a forma de:	Associação Cultural e Recreativa
Reconhecida como:	Instituição Particular de Solidariedade Social
Fundação:	13 de fevereiro de 1995
Publicação:	Diário da República nº.71/95 de 24 de Março de 1995 III Série
Última alteração estatutos:	06 de novembro de 2015
Utilidade pública:	DR III Série DR 41 de 18/02/1999 fls 3770 e 3771
Associações solidariedade social:	DR III Série, de 18/02/1999
NIPC:	503 601 349
Sede:	Rua de Alvelhe, nº 529 Ossela Oliveira de Azeméis 3720-171 Ossela
Endereço de mail:	geral@comossela.com
Web site:	www.comossela.com
Informação do web site:	O <i>website</i> dispõe de informação institucional, sobre a história da Comossela e a sua missão, descrições dos serviços prestados em cada atividade, com destaque para o apoio à comunidade, nomeadamente para o Gabinete de Serviço Social e o Banco de Recursos.
Período das DF's:	1 de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024
Moeda:	Euro
Arredondamento utilizado:	2 casas decimais
Atividades principais:	Assistência a Idosos e Pessoas carenciadas; Apoio à infância; e Combate à Pobreza.

Atividades secundárias:	Promover e desenvolver a cultura, recreio e desporto entre associados, património artístico, cultural e arquitetónico da freguesia; Promover empreendimentos locais de carácter cultural e social em estreita colaboração com todos os organismos competentes.
Missão:	Dinamizar um serviço social de qualidade; Promover a satisfação dos utentes diretos e indiretos; Melhorar contínua e progressivamente o funcionamento da Instituição; Favorecer e dinamizar serviços e atividades com objetivos firmes de promoção de mais e melhor qualidade de vida a crianças, idosos e população carenciada.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

Em 2024 as demonstrações financeiras (DF) foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos livros e registos contabilísticos da Comossela – Comissão de Melhoramentos de Ossela, adiante designada por Comossela ou simplesmente Entidade, e de acordo com a Norma contabilística e de relato financeiro para as entidades do setor não lucrativo (NCRF-ESNL). Supletivamente foi também tido em conta, as Normas contabilísticas e de relato financeiro (NCRF) e Normas interpretativas (NI), constantes do Sistema de normalização contabilística (SNC), sendo ainda e também supletivamente aplicadas as Normas internacionais de contabilidade (NIC) adotadas na União Europeia e as Normas internacionais de contabilidade (IAS/IFRS) emitidas pelo IASB, assim como as respetivas Interpretações técnicas (SIC/IFRIC).

Estas demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade da Entidade, relativamente à sua atividade.

A informação financeira apresentada neste ANEXO é perfeitamente comparável com a do ano anterior.

2.2. Indicação e justificação das disposições da NCRF-ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e respetivos efeitos

Não existiram, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista na NCRF-ESNL, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

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

Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de dezembro de 2024 são comparáveis, em todos os aspetos significativos, com os valores do período de 2023.

3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

3.1. Principais políticas contabilísticas

As DF foram preparadas de acordo com as bases de apresentação das demonstrações financeiras (BADF).

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Comossela na elaboração das DF foram as seguintes:

3.1.1. Continuidade:

As DF foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações da Entidade durante um período de pelo menos, mas sem limitação, doze meses a partir da data do balanço.

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Comossela continuará a operar no futuro previsível, assumindo que não há a intenção nem a necessidade de liquidar ou de reduzir consideravelmente o nível das suas operações. Para as Entidades do Setor Não Lucrativo este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir a sua missão, conforme estratégia definida pela instituição.

3.1.2. Regime do acréscimo (periodização económica):

Os efeitos das transações e de outros acontecimentos são reconhecidos quando eles ocorram (satisfeitas as definições e os critérios de reconhecimento de acordo com a estrutura conceptual, independentemente do momento do pagamento ou do recebimento) sendo registados contabilisticamente e relatados nas DF dos períodos com os quais se relacionem. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas respetivas contas das rubricas *devedores e credores por acréscimos e diferimentos*.

3.1.3. Consistência de apresentação:

As DF estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer a nível dos movimentos contabilísticos que lhes dão origem, exceto quando ocorrem alterações significativas na natureza que, nesse caso, estão devidamente identificadas e justificadas neste *anexo*. Desta forma é proporcionada informação fiável e mais relevante para os utentes.

3.1.4. Materialidade e agregação:

A relevância da informação é afetada pela sua natureza e materialidade. A materialidade é dependente da quantificação da omissão ou do erro. A informação é material se a sua omissão ou inexatidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes, com base nas DF. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas DF podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste *anexo*.

3.1.5. Compensação:

Os ativos e os passivos, os rendimentos e os gastos foram relatados separadamente nos respetivos itens do *balanço* e da *demonstração dos resultados*, pelo que nenhum ativo foi compensado por qualquer passivo e nenhum gasto foi compensado por qualquer rendimento.

3.1.6. Informação comparativa:

A informação comparativa, referente ao período anterior, deve ser divulgada nas DF. Respeitando o *princípio da continuidade* da Comossela, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a entidade e ao longo do tempo. Procedendo-se a alterações das políticas contabilísticas, as quantias comparativas afetadas pela reclassificação devem ser divulgadas, tendo em conta:

- a) a natureza da reclassificação;
- b) a quantia de cada item ou classe de itens que tenha sido reclassificada; e
- c) a razão para a reclassificação.

3.1.7. Ativos fixos tangíveis:

Os *ativos fixos tangíveis* (AFT) encontram-se registados ao custo de aquisição ou de produção, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas. O custo de aquisição ou produção inicialmente registado inclui o custo de compra, impostos de compra não reembolsáveis, quaisquer outros custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e as condições 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. São ainda deduzidos a estes valores quaisquer descontos ou abatimentos concedidos pelos respetivos fornecedores.

Os ativos que foram atribuídos à Comossela 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 despesas subsequentes que a Entidade tenha com manutenção e reparação dos ativos são registadas como gastos no período em que são incorridas, desde que não sejam suscetíveis de permitir atividades presentes e futuras adicionais.

As depreciações são calculadas, assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada. Os valores apresentados na tabela abaixo, representam a média ponderada das taxas de cada item e os correspondentes números de anos:

Conta	Descrição	Nr de Anos	Taxa Média
4331	Terrenos e recursos naturais		0,0%
4332	Edifícios e outras construções	10	9,8%
4333	Equipamento básico	4	27,1%
4335	Equipamento administrativo	5	19,8%
4334	Equipamento de transporte	5	20,3%

A Comossela revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista, procedendo ao reconhecimento que se mostrar necessário, caso as expetativas sejam diferentes face às estimativas iniciais.

As mais ou menos valias provenientes da venda de AFT são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, sendo a mais e menos valia espelhada na *demonstração dos resultados* nas rubricas *outros rendimentos e ganhos* ou *outros gastos e perdas*, respetivamente.

3.1.8. Bens do património histórico, artístico e cultural:

Os bens do património histórico, artístico e cultural, caso existam, encontrar-se-ão valorizados pelo seu custo histórico. Os bens que forem atribuídos à Comossela a título gratuito serão mensurados ao seu justo valor, ao valor pelo qual estão segurados ou ao valor pelo qual figuravam na contabilidade do dador.

O justo valor é aplicável aos bens, que inicialmente foram adquiridos a título oneroso, sejam contabilizados pela primeira vez e seja impossível estabelecer o seu custo histórico devido à perda desses dados. Esta mensuração também efetuada para os bens cujo valor de transação careça de relevância devido ao tempo transcorrido desde a sua aquisição ou devido às circunstâncias que a rodearam.

As aquisições gratuitas têm como contrapartida a conta *outras variações nos fundos patrimoniais*.

As obras realizadas nestes bens só são consideradas como ativos se e somente se gerarem aumento da produtividade, de capacidade ou eficiência do bem ou ainda um acréscimo da sua vida útil. Sempre que estes acréscimos não se verifiquem, estas manutenções e reparações são registadas como gastos do período.

Os bens que são incorporados nas instalações ou elementos com uma vida útil diferente do resto dos bens têm um tratamento contabilístico diferente do bem no qual são incorporados, estando registados numa conta com denominação adequada dentro do ativo. São exemplo destas incorporações: sistema de ar condicionado, iluminação, elevadores, sistemas de segurança, sistemas de anti-incêndio.

Visto não ser passível de se apreciar com o mínimo de segurança a vida útil concreta destes bens, estes não são depreciáveis. No entanto a Comossela tem em conta a capacidade de permitir atividades presentes e futuras e os meios técnicos necessários para a conservação e manutenção.

As incorporações a estes bens são depreciadas, sendo calculadas assim que os bens estão em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

3.1.9. Ativos intangíveis:

Todos os *ativos intangíveis* (AI) detidos pela entidade são bens com vida útil definida.

Os AI encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das amortizações e de eventuais perdas por imparidade acumuladas. São reconhecidos apenas quando for provável que deles permitam atividades presentes e futuras para a Comossela e que os mesmos possam ser mensurados com fiabilidade.

São registadas como gastos do período as *despesas de investigação* incorridas com novos conhecimentos técnicos.

As despesas de desenvolvimento são capitalizadas sempre que a Comossela demonstre capacidade para completar o seu desenvolvimento e dar início à sua comercialização ou utilização e para as quais permitam atividades presentes e futuras. Caso não sejam cumpridos estes critérios, são registados como gastos do período.

As amortizações são calculadas, assim que os ativos estejam em condições de ser utilizados, pelo método da linha reta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de amortização utilizadas correspondem aos períodos de vida útil estimada.

O valor residual de um AI com vida útil finita deve ser assumido como sendo zero, exceto se:

- houver um compromisso de um terceiro de comprar o ativo no final da sua vida útil, ou
- houver um mercado ativo para este ativo, e
- seja provável que tal mercado exista no final da sua vida útil.

3.1.10. Investimentos financeiros:

Sempre que a Comossela tenha uma influência significativa, em empresas associadas, ou exerça o controle nas decisões financeiras e operacionais, os investimentos financeiros são registados pelo método da equivalência patrimonial (MEP). Geralmente traduz-se num investimento com uma representação entre 20% a 50% do capital de outra entidade.

Pelo MEP as participações são registadas pelo custo de aquisição, havendo a necessidade de ajustar tendo em conta os resultados líquidos das entidades associadas ou participadas. Este ajuste é efetuado por contrapartida de gastos ou rendimentos do período e pelos dividendos recebidos, líquido de perdas por imparidade acumuladas.

Aquando da aquisição da participação pode-se verificar um goodwill, isto é, o excesso do custo de aquisição face ao justo valor dos capitais próprios na percentagem detida, ou um badwill (ou negative goodwill) quando a diferença seja negativa. O goodwill é registado separadamente numa subconta própria do investimento, sendo necessário, na data de balanço, efetuar uma avaliação dos investimentos financeiros quando existam indícios de imparidade. Havendo goodwill é realizada uma avaliação quanto à recuperabilidade do seu valor líquido, sendo reconhecida uma perda por imparidade se o valor deste exceder o seu valor recuperável.

Se o custo de aquisição for inferior ao justo valor dos ativos líquidos da subsidiária adquirida, a diferença é reconhecida diretamente em resultados do período. O ganho ou perda na alienação de uma Entidade inclui o valor contabilístico do goodwill relativo a essa entidade, exceto quando o negócio a que esse goodwill está afeto se mantenha a gerar benefícios para a entidade.

3.1.11. Inventários:

Os *inventários* estão registados ao menor de entre o custo histórico de aquisição e o valor realizável líquido. O valor realizável líquido representa o preço de venda estimado deduzido de todos os custos estimados necessários para a concluir os inventários e proceder à sua venda. Sempre que o valor de custo é superior ao valor realizável líquido, a diferença é registada como uma perda por imparidade.

A Comossela adota como método de custeio dos inventários o custo médio ponderado. Aos Inventários, que não sejam geralmente intermutáveis, são atribuídos custos individuais, através do uso de identificação específica.

Os produtos e trabalhos em curso, quando existentes, encontram-se valorizados ao custo de produção, que inclui o custo dos materiais incorporados, mão-de-obra direta e gastos gerais.

3.1.12. Instrumentos financeiros:

Os ativos e passivos financeiros são reconhecidos apenas e só quando se tornam uma parte das disposições contratuais do instrumento.

Este ponto é aplicável a todos os *instrumentos financeiros* com exceção de:

- Investimentos em subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos;
- Direitos e obrigações no âmbito de um plano de benefícios a empregados;
- Direitos decorrentes de um contrato de seguro exceto se o contrato de seguro resulte numa perda para qualquer das partes em resultado dos termos contratuais que se relacionem com:
 - alterações no risco segurado;
 - alterações na taxa de câmbio;
 - entrada em incumprimento de uma das partes;
 - locações, exceto se resultar perda para o locador ou locatário como resultado:
 - alterações no preço do bem locado;
 - alterações na taxa de câmbio;
 - entrada em incumprimento de uma das contrapartes.

Fundadores / Beneméritos / Patrocinadores / Doadores / Associados / Membros:

As quotas, donativos e outras ajudas similares procedentes de fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / associados / membros que se encontram em dívida no final do período, sempre que se tenham vencido e possam ser exigidas pela entidade, estão registados no ativo pela quantia realizável.

Clientes e outras contas a receber:

Os *clientes e as outras contas a receber* encontram-se registadas pelo seu custo estando deduzidas no balanço das *perdas por imparidade*, quando estas se encontram reconhecidas, para assim retratar o valor realizável líquido.

As *perdas por imparidade* são registadas na sequência de eventos ocorridos que apontem de forma objetiva e quantificável, através de informação recolhida, que o saldo em dívida não será recebido (total ou parcialmente). Estas correspondem à diferença entre o montante a receber e o respetivo valor atual dos fluxos de caixa futuros estimados, descontados à taxa de juro efetiva inicial, que será nula quando se perspetiva um recebimento num prazo inferior a um ano.

Estas rubricas são apresentadas no balanço como *ativo corrente*, no entanto nas situações em que a sua maturidade é superior a doze meses da data de balanço, são exibidas como *ativos não correntes*.

Outros ativos e passivos financeiros:

Os instrumentos financeiros cuja negociação ocorra em mercado líquido e regulamentado, são mensurados ao justo valor, sendo as variações reconhecidas deste por contrapartida de resultados do período.

Os custos de transação são incluídos na mensuração inicial do ativo ou passivo financeiro, quando mensurados ao custo menos a perda por imparidade.

À data de relato a Comossela avalia todos os seus ativos financeiros que não estão mensurados ao justo valor por contrapartida de resultados. Havendo evidência objetiva de que se encontram em imparidade, esta é reconhecida nos resultados. Cessando de estar em imparidade, é reconhecida a reversão.

Os ativos e passivos financeiros são desreconhecidos da forma que se encontra prevista na NCRF-ESNL.

Caixa e depósitos bancários:

A rubrica *caixa e depósitos bancários* inclui caixa e depósitos bancários de curto prazo que possam ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de flutuações de valor.

Fornecedores e outras contas a pagar:

As dívidas registadas em *fornecedores e outras contas a pagar* são contabilizadas pelo seu valor nominal.

3.1.13. Fundos patrimoniais:

A rubrica *fundos patrimoniais* constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos.

Os fundos patrimoniais são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Comossela ou terceiros;
- fundos acumulados e outros excedentes;
- subsídios, doações e legados que o governo ou outro instituidor ou a norma legal aplicável a cada entidade estabeleçam que sejam de incorporar no mesmo.

3.1.14. Provisões e passivos contingentes:

Periodicamente, a Comossela analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Comossela reconhece uma Provisão quando tem uma obrigação presente resultante de um evento passado e do qual seja provável que, para a liquidação dessa obrigação, ocorra um exfluxo que seja razoavelmente estimado.

O valor presente da melhor estimativa na data de relato dos recursos necessários para liquidar a obrigação é o montante que a Comossela reconhece como provisão, tendo em conta os riscos e incertezas intrínsecos à obrigação.

Na data de relato, as *provisões* são revistas e ajustadas para que assim possam refletir melhor a estimativa a essa data.

Por sua vez, os *passivos contingentes* não são reconhecidos nas DF, no entanto são divulgados sempre que a possibilidade de existir exfluxo de recursos que incorporem contributos para o desenvolvimento das atividades presentes e futuras da entidade. Tal como os *passivos contingentes*, os *ativos contingentes* também não são reconhecidos nas DF, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.1.15. Financiamentos obtidos:

Empréstimos obtidos:

Os *empréstimos obtidos* encontram-se registados, no passivo, pelo valor nominal líquido dos custos com a concessão desses empréstimos. Os encargos financeiros são reconhecidos como gastos do período, constando na DR na rubrica juros e gastos similares suportados.

Locações:

Os contratos de locações (leasing) são classificados como:

- locações financeiras quando por intermédio deles são transferidos, de forma substancial, todos os riscos e vantagens inerentes à posse do ativo sob o qual o contrato é realizado; ou
- locações operacionais quando não ocorram as circunstâncias das locações financeiras.

De referir que as *locações* estão classificadas de acordo com a característica qualitativa da *substância sobre a forma*, isto é, a substância económica sobre a forma do contrato.

Os AFT que se encontram na Comossela por via de contratos de locação financeira são contabilizados pelo método financeiro, sendo o seu reconhecimento e depreciações conforme se encontra referido no ponto 3.2.1. das *políticas contabilísticas*.

Os juros decorrentes deste contrato são reconhecidos como gastos do respetivo período, respeitando sempre o pressuposto subjacente do *regime do acréscimo*. Por sua vez os custos diretos iniciais são acrescidos ao valor do ativo (por exemplo: custos de negociação e de garantia).

Não havendo certeza razoável que se obtenha a propriedade, no final do prazo de locação, o ativo é depreciado durante o prazo da locação ou a sua vida útil, o que for mais curto.

Tratando-se de uma locação operacional as rendas são reconhecidas como gasto do período na rubrica de *fornecimentos e serviços externos*.

3.1.16. Estado e outros entes públicos:

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este inclui as tributações autónomas.

Nos termos do n.º 1 do art.º 10 do Código do Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (CIRC) estão isentos de Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC):

- a) As pessoas coletivas de utilidade pública administrativa;
- b) As instituições particulares de solidariedade social e Entidades anexas, bem como as pessoas coletivas àquelas legalmente equiparadas;
- c) As pessoas coletivas de mera utilidade pública que prossigam, exclusiva ou predominantemente, fins científicos ou culturais, de caridade, assistência, beneficência, solidariedade social ou defesa do meio ambiente.

No entanto o n.º 3 do referido artigo menciona que:

- a) A isenção prevista no n.º 1 não abrange os rendimentos empresariais derivados do exercício das atividades comerciais ou industriais desenvolvidas fora do âmbito dos fins estatutários, bem como os rendimentos de títulos ao portador, não registados nem depositados, nos termos da legislação em vigor, e é condicionada à observância continuada dos seguintes requisitos:
- b) Exercício efetivo, a título exclusivo ou predominante, de atividades dirigidas à prossecução dos fins que justificaram o respetivo reconhecimento da qualidade de utilidade pública ou dos fins que justificaram a isenção consoante se trate, respetivamente, de entidades previstas nas alíneas a) e b) ou na alínea c) do n.º 1;
- c) Afetação aos fins referidos na alínea anterior de, pelo menos, 50% do rendimento global líquido que seria sujeito a tributação nos termos gerais, até ao fim do 4.º período de tributação posterior àquele em que tenha sido obtido, salvo em caso de justo impedimento no cumprimento do prazo de afetação, notificado ao diretor-geral dos impostos, acompanhado da respetiva fundamentação escrita, até ao último dia útil do 1.º mês subsequente ao termo do referido prazo;

- d) Inexistência de qualquer interesse direto ou indireto dos membros dos órgãos estatutários, por si mesmos ou por interposta pessoa, nos resultados da exploração das atividades económicas por elas prosseguidas.

Assim, os rendimentos previstos no n.º 3 do art.º 10 encontram-se sujeitos a IRC à taxa de 21% sobre a matéria coletável nos termos do n.º 5 do art.º 87. Acresce ao valor da coleta de IRC apurado, a tributação autónoma sobre os encargos sujeitos às taxas previstas no artigo 88º do CIRC.

As declarações fiscais estão sujeitas a revisão e correção, de acordo com a legislação em vigor, durante um período de quatro anos (dez anos para a Segurança Social, até 2004, inclusive, e cinco anos a partir de 2009), exceto quando estejam em curso inspeções, reclamações ou impugnações. Nestes casos, e dependendo das circunstâncias, os prazos são alargados ou suspensos. Ou seja, as declarações fiscais da Comossela dos anos de 2021 a 2024 ainda poderão estar sujeitas a revisão.

3.1.17. Eventos subsequentes

Os eventos ocorridos entre a data de balanço e a data de aprovação das DF, que afetem o valor dos ativos e passivos existentes, são considerados na preparação das DF, caso sejam materialmente relevantes. Consoante a natureza dos mesmos, poderão dar origem a ajustamentos aos montantes reportados à data do balanço ou divulgados nas notas às DF.

3.1.18. Principais pressupostos relativos ao futuro

Aquando da preparação de demonstrações financeiras, o órgão de gestão fez uma avaliação da capacidade da entidade de prosseguir em continuidade, tendo concluído que não existem incertezas materiais relacionadas com acontecimentos ou condições que possam lançar dúvidas significativas acerca da capacidade da entidade de prosseguir em continuidade.

Para as ESNL, este pressuposto não corresponde a um conceito económico ou financeiro, mas sim à manutenção da atividade de prestação de serviços ou à capacidade de cumprir os seus fins.

Atendendo ao contexto atual da guerra na Ucrânia e na Palestina, dos riscos da inflação e do prolongamento das restrições após pandemia de Covid-19, sendo muito difícil perspetivar a evolução futura da economia, bem como os efeitos na atividade da Entidade, salienta-se que continuamos a desenvolver a nossa atividade, considerando adequado o pressuposto da entidade prosseguir em continuidade.

Assim as demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade.

3.1.19. Principais fontes de incertezas das estimativas

A estimativa de valores futuros que se justificaram reconhecer, nas demonstrações financeiras, refletem a evolução previsível da Entidade no quadro do seu plano estratégico e as informações disponíveis face a acontecimentos passados e situações equivalentes de outras Entidades do setor, não sendo previsível qualquer alteração significativa deste enquadramento a curto prazo que possa pôr em causa a validade dessas estimativas ou implicar um risco significativo de ajustamentos materialmente relevantes nas quantias escrituradas dos ativos e passivos no próximo período.

As principais estimativas utilizadas são relativas à necessidade ou não de imparidade de ativos, incluindo inventários e créditos a receber, à vida útil de ativos depreciables, às provisões e ao efeito dos passivos contingentes.

Relativamente aos efeitos da guerra na Ucrânia e na Palestina, da subida da inflação e de algumas restrições pós Covid-19, o órgão de gestão não tem informação disponível para proceder à avaliação e quantificação dos seus futuros impactos, diretos e indiretos, sobre principais estimativas utilizadas.

3.2 Alterações nas políticas contabilísticas

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em políticas contabilísticas.

3.3 Alterações nas estimativas contabilísticas

Não se verificaram quaisquer efeitos resultantes de alteração voluntária em estimativas contabilísticas.

3.4 Correção de erros de períodos anteriores

Não se verificaram quaisquer erros materialmente relevantes, com exceção das situações a seguir mencionadas.

- a) Em dezembro de 2024 a Entidade teve conhecimento, através de carta da Segurança Social, que o montante de 17.134,00€, relativo projeto Pares, que tinha sido reconhecido em 2010 como subsídio ao investimento de equipamento móvel, não iria ser pago.

Como a verba já tinha sido reconhecida em resultados transfere-se o montante em dívida para a conta de “resultados transitados”.

- b) Em resultado de uma sentença do tribunal, ocorrida em 2022, o montante em dívida ao fornecedor Patrícios SA, no valor de 18,473.49€, foi desreconhecido, por se haver provado que o fornecedor não tinha executado todos os trabalhos faturados.

As referidas faturas respeitavam à construção do edifício de Alvelhe, reconhecido com ativo fixo tangível e do qual se tem feito depreciações ao longo do tempo. Este facto vem, por esse motivo, também diminuir o valor do ativo. Procedeu-se à correção das depreciações e à correção retrospectiva das contas para efeitos comparativos, conforme quadros abaixo.

Balço				Demonstrao de resultados			
RUBRICAS				RENDIMENTOS E GASTOS			
2023				2023			
Valor inicial	Ajustamento	Valor reexpresso		Valor inicial	Ajustamento	Valor reexpresso	
ATIVO				RENDIMENTOS E GASTOS			
Ativo no corrente				Vendas e servios prestados			
Ativos fixos tangveis	750 786,33	-13 300,78	737 485,55		397 479,55	0,00	397 479,55
Investimentos financeiros	4 261,96	0,00	4 261,96	Subsdios, doaes e legados de explorao	115 266,84	0,00	115 266,84
	755 048,32	-13 300,78	741 747,54	Custo das mercadorias vendidas e das matrias consumidas	-72 554,00	0,00	-72 554,00
Ativo corrente				Fornecimentos e servios externos	-57 632,70	0,00	-57 632,70
Inventrios	4 097,82	0,00	4 097,82	Gastos com o pessoal	-387 923,41	0,00	-387 923,41
Crditos a receber	35 924,47	0,00	35 924,47	Outros rendimentos	14 727,56	0,00	14 727,56
Estado e outros entes pblicos	1 024,78	0,00	1 024,78	Outros gastos	-5 069,32	0,00	-5 069,32
Diferimentos	2 942,25	0,00	2 942,25	Resultado antes de depreciaes, gastos de financiamento e impostos	4 294,55	0,00	4 294,55
Caixa e depósitos bancários	39 847,15	0,00	39 847,15	Gastos / reverses de depreciao e de amortizao	-22 102,78	369,48	-21 733,31
	83 836,51	0,00	83 836,51	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-17 808,24	369,48	-17 438,76
Total do ativo	838 884,83	-13 300,78	825 584,05	Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				Juros e gastos similares suportados	-8 450,77	0,00	-8 450,77
Fundos patrimoniais				Resultado antes de impostos	-26 259,01	369,48	-25 889,53
Resultados transferidos	45 758,06	4 803,23	50 561,32	Imposto sobre o rendimento do perodo			0,00
Ajustamentos / outras variaes nos fundos patrimoniais	528 838,46	0,00	528 838,46	Resultado liquido do perodo	-26 259,01	369,48	-25 889,53
	574 596,56	4 803,23	579 399,79				
Resultado liquido do perodo	-26 259,01	369,48	-25 889,53				
Total dos fundos patrimoniais	548 337,54	5 172,71	553 510,25				
Passivo							
Passivo no corrente							
Financiamentos obtidos	116 354,95	0,00	116 354,95				
	116 354,95	0,00	116 354,95				
Passivo corrente							
Fornecedores	8 584,17	0,00	8 584,17				
Estado e outros entes pblicos	8 670,46	0,00	8 670,46				
Financiamentos obtidos	38 184,75	0,00	38 184,75				
Diferimentos	3 205,04	0,00	3 205,04				
Outros passivos correntes	115 547,92	-18 473,49	97 074,43				
	174 192,34	-18 473,49	155 718,85				
Total do passivo	290 547,29	-18 473,49	272 073,80				
Total dos fundos patrimoniais e do passivo	838 884,83	-13 300,78	825 584,05				

3.5 Adoo pela primeira vez da NCRF-ESNL

A adoo da NCRF-ESNL ocorreu pela primeira vez em 2011, pelo que à data da transio do referencial contabilístico anterior, o Plano de Contas das Instituies Particulares de Solidariedade Social (publicado pelo Decreto-lei n.º 78/89, de 3 de maro), para este normativo é 1 de janeiro de 2010, conforme o estabelecido no § 5 - Adoo pela primeira vez da NCRF-ESNL.

4. Ativos fixos tangíveis

Bens do domínio público

A Comossela não possui quaisquer bens do domínio público.

Bens do património histórico, artístico e cultural

A Comossela não possui quaisquer bens do património histórico, artístico e cultural.

Ativos fixos tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos em análise, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:

Quantias escrituradas e movimentos do período em ativos fixos tangíveis			Outros ativos fixos tangíveis						Ativos fixos tangíveis em curso	Totais
			Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções	Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Outros activos fixos tangíveis	Edifícios	
Em 01.01.2023	Quantias brutas escrituradas		115.940,00	813.928,79	73.190,87	75.475,49	5.181,18	397,34		1.084.113,67
	Depreciações acumuladas			-217.263,51	-72.280,12	-66.886,93	-5.181,18	-397,34		-362.009,08
	Perdas por imparidade acumuladas									
	Quantias líquidas escrituradas		115.940,00	596.665,28	910,75	8.588,56				722.104,59
Movimentos do período 2023	Adições	Aquisições			1.752,74	35.361,53				37.114,27
		Outras								
	Diminuições	Alienações								
		Outras								
	Depreciações	Aumentos de depreciações		-16.245,57	-950,38	-4.537,36				-21.733,31
		Reversões de depreciações								
Em 31.12.2023 (01.01.2024)	Quantias brutas escrituradas		115.940,00	813.928,79	74.943,61	110.837,02	5.181,18	397,34		1.121.227,94
	Depreciações acumuladas			-233.509,08	-73.230,50	-71.424,29	-5.181,18	-397,34		-383.742,39
	Perdas por imparidade acumuladas									
	Quantias líquidas escrituradas		115.940,00	580.419,71	1.713,11	39.412,73				737.485,55
Movimentos do período 2024	Adições	Aquisições								
		Outras								
	Depreciações	Aumentos de depreciações		-16.245,57	-270,79	-5.545,20				-22.061,56
		Reversões de depreciações								
Em 31.12.2024	Quantias brutas escrituradas		115.940,00	813.928,79	74.943,61	110.837,02	5.181,18	397,34		1.121.227,94
	Depreciações acumuladas			-249.754,65	-73.501,29	-76.969,49	-5.181,18	-397,34		-405.803,95
	Perdas por imparidade acumuladas									
	Quantias líquidas escrituradas		115.940,00	564.174,14	1.442,32	33.867,53	0,00			715.423,99

Nos períodos em análise foram reconhecidos os seguintes gastos com depreciações e amortizações:

	Descrição	Depreciações e amortizações anteriores	Reconhecidos na demonstração dos resultados	Reversões / transferências / alienações / abates	Acumulado no final do período
2023	Ativos fixos tangíveis				
	<i>Edifícios e outras construções</i>	217.263,51	16.245,57	0,00	233.509,08
	<i>Equipamento básico</i>	72.280,12	950,38	0,00	73.230,50
	<i>Equipamento de transporte</i>	66.886,93	4.537,36	0,00	71.424,29
	<i>Equipamento administrativo</i>	5.181,18	0,00	0,00	5.181,18
	<i>Outros activos fixos tangíveis</i>	397,34	0,00	0,00	397,34
	Subtotal	362.009,08	21.733,31	0,00	383.742,39
	TOTAL	362.009,08	21.733,31	0,00	383.742,39
2024	Ativos fixos tangíveis				
	<i>Edifícios e outras construções</i>	233.509,08	16.245,57	0,00	249.754,65
	<i>Equipamento básico</i>	73.230,50	270,79	0,00	73.501,29
	<i>Equipamento de transporte</i>	71.424,29	5.545,20	0,00	76.969,49
	<i>Equipamento administrativo</i>	5.181,18	0,00	0,00	5.181,18
	<i>Outros activos fixos tangíveis</i>	397,34	0,00	0,00	397,34
	Subtotal	383.742,39	22.061,56	0,00	405.803,95
	TOTAL	383.742,39	22.061,56	0,00	405.803,95

5. Ativos Intangíveis

A Comossela não possui quaisquer AI.

6. Custos de empréstimos obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são reconhecidos como gastos no período em que são incorridos.

Não houve quaisquer quantias de custos de empréstimos que tivessem sido capitalizadas nos períodos em análise.

Endividamento

Descrição	2024			2023		
	Corrente	Não Corrente	Total	Corrente	Não Corrente	Total
Empréstimos bancários	33.184,75	133.121,65	166.306,40	38.184,75	116.354,95	154.539,70
Locações financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contas caucionadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descobertos bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos fundadores e be	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	33.184,75	133.121,65	166.306,40	38.184,75	116.354,95	154.539,70

Resultado Financeiro

Descrição	2024	2023	Variação	%
Juros de financiamentos obtidos	9.362,65	8.434,66	927,99	11,0%
<i>Juros de financiamentos obtidos</i>	<i>9.362,65</i>	<i>8.434,66</i>	<i>927,99</i>	<i>11,0%</i>
<i>Juros mora e compensatórios</i>	<i>36,58</i>	<i>16,11</i>	<i>20,47</i>	<i>127,1%</i>
TOTAL	9.399,23	8.450,77	948,46	11,2%
Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Juros de financiamentos obtidos</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,0%</i>
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,0%

7. Inventários

Em 31 de dezembro dos períodos em análise a rubrica *inventários* apresentava os seguintes valores:

Inventário e consumos em 2023	Stock Inicial	Compras	Doações	Quebras e sobras	Stock final	Perdas por imparidade	Consumo
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	2.084,51	49.836,65	3.458,28	0,00	2.264,58	0,00	53.114,86
Géneros alimentares	2.084,51	49.836,65	3.458,28	0,00	2.264,58	0,00	53.114,86
Materiais diversos	2.151,75	16.016,23	656,85	0,00	1.816,24	0,00	17.008,59
Produtos de higiene	1.743,54	11.615,25	656,85	0,00	1.568,96	0,00	12.446,68
Produtos de limpeza	408,21	3.718,86	0,00	0,00	247,28	0,00	3.879,79
Produtos de lavandaria	0,00	380,30	0,00	0,00	0,00	0,00	380,30
Pequenos utensílios e ferramentas	0,00	301,82	0,00	0,00	0,00	0,00	301,82
Materiais de consumo	17,00	2.430,55	0,00	0,00	17,00	0,00	2.430,55
Medicamentos e artigos de saúde	17,00	1.215,47	0,00	0,00	17,00	0,00	1.215,47
Material didático	0,00	978,18	0,00	0,00	0,00	0,00	978,18
Rouparia e vestuário	0,00	236,90	0,00	0,00	0,00	0,00	236,90
TOTAL	4.253,26	68.283,43	4.115,13	0,00	4.097,82	0,00	72.554,00

Inventário e consumos em 2024	Stock Inicial	Compras	Doações	Quebras e sobras	Stock final	Perdas por imparidade	Consumo
Matérias primas, subsidiárias e de consumo	2.264,58	34.331,23	33.023,74	0,00	2.023,67	0,00	67.595,88
Géneros alimentares	2.264,58	34.331,23	33.023,74	0,00	2.023,67	0,00	67.595,88
Materiais diversos	1.816,24	11.286,32	0,00	0,00	1.550,99	0,00	11.551,57
Produtos de higiene	1.568,96	8.041,59	0,00	0,00	1.287,89	0,00	8.322,66
Produtos de limpeza	247,28	2.485,00	0,00	0,00	263,10	0,00	2.469,18
Produtos de lavandaria	0,00	601,72	0,00	0,00	0,00	0,00	601,72
Pequenos utensílios e ferramentas	0,00	158,01	0,00	0,00	0,00	0,00	158,01
Materiais de consumo	17,00	1.691,18	0,00	0,00	17,00	0,00	1.691,18
Medicamentos e artigos de saúde	17,00	171,49	0,00	0,00	17,00	0,00	171,49
Material didático	0,00	1.519,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1.519,69
Rouparia e vestuário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.097,82	47.308,73	33.023,74	0,00	3.591,66	0,00	80.838,63

Nos períodos em análise não foram reconhecidas quaisquer imparidades, reversões de imparidades ou outros ajustamentos ao valor do inventário, por se entender não existir quaisquer perdas associadas ao valor dos inventários.

Não existem bens do inventário dados como penhores ou garantias a passivos.

8. Rendimentos e gastos

Rédito

Quantias dos réditos reconhecidas no período		2024			2023		
		Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Varição percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior
VOLUME DE NEGÓCIOS	Vendas	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Outros	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Prestações de serviços	419.774,82	100,0%	5,6%	397.479,55	100,0%	6,9%
	Quotas dos utilizadores / mensalidades	96.696,99	23,0%	-20,1%	120.956,84	30,4%	4,6%
	Quotizações e jóias	2.200,00	0,5%	0,0%	2.200,00	0,6%	-43,0%
	Promoções para a captação de recursos	10.075,27	2,4%	-6,9%	10.826,22	2,7%	59,3%
	Serviços secundários	10.917,00	2,6%	-7,6%	11.819,24	3,0%	10,9%
	Comparticipações das entidades públicas						
	Segurança Social	299.885,56	71,4%	19,2%	251.677,25	63,3%	7,1%
	Outras entidades públicas	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
total do volume de negócios		419.774,82	100,0%	5,6%	397.479,55	100,0%	6,9%
OUTROS	Juros	0,00	0,0%	-100,0%	13,49	0,0%	165,6%
	Royalties	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	Dividendos	0,00	0,0%	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
	subtotal	0,00	0,0%	-100,0%	13,49	0,0%	165,6%
Totais		419.774,82		5,6%	397.493,04		6,9%

Detalhe das participações das entidades públicas

Descrição		TOTAL	SAD	C Dia	Total séniores	Creche	Total Infância
			.03	.04		.06	
2023	COMPARTICIPAÇÕES DAS ENTIDADES PÚBLICAS						
	Segurança Social						
	Infância e juventude	126.653,50	0,00	0,00	0,00	126.653,50	126.653,50
	Família e comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Séniores	125.023,75	96.753,01	28.270,74	125.023,75	0,00	0,00
	Outras entidades públicas						
	Autarquia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR TOTAL		251.677,25	96.753,01	28.270,74	125.023,75	126.653,50	126.653,50
2024	COMPARTICIPAÇÕES DAS ENTIDADES PÚBLICAS						
	Segurança Social						
	Infância e juventude	172.369,29	0,00	0,00	0,00	172.369,29	172.369,29
	Família e comunidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Séniores	127.516,27	99.219,96	28.296,31	127.516,27	0,00	0,00
	Outras entidades públicas						
	Autarquia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR TOTAL		299.885,56	99.219,96	28.296,31	127.516,27	172.369,29	172.369,29

Outros rendimentos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2024	2023	Evolução 2024/2023	%Evol 2024/2023
Descontos de pronto pagamento	0,77	0,12	0,65	541,7%
<i>Descontos de pronto pagamento obtidos</i>	0,77	0,12	0,65	541,7%
Rendimentos e ganhos nos restantes ativos fin	0,00	0,45	-0,45	-100,0%
<i>FCT</i>	0,00	0,45	-0,45	-100,0%
Outros Rendimentos e Ganhos	20.204,96	14.713,53	5.491,43	37,3%
<i>Correções relativas a exercícios anteriores</i>	147,47	695,75	-548,28	-78,8%
<i>Imputação de subsídios para o investimento</i>	13.914,42	13.617,78	296,64	2,2%
<i>Outros não especificados</i>	6.143,07	400,00	5.743,07	1435,8%
Ganhos financeiros	0,00	13,49	-13,49	-100,0%
<i>Juros obtidos - de depósitos</i>	0,00	13,49	-13,49	-100,0%
	20.205,73	14.727,59	5.478,14	37,20%

Subsídios à exploração

Descrição	TOTAL	SAD .03	C Dia .04	Total séniores	Creche .06	Total Infância	C.Com .13	POAPMC .16	CAF .17	Total comunidade e	OAE .19	Total outros
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO												
Subsídios do estado e out. ent. públicas												
Segurança Social												
Infância e Juventude	27.600,48	0,00	0,00	0,00	27.600,48	27.600,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Família e comunidade	17.228,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.634,33	2.593,80	0,00	17.228,13	0,00	0,00
Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medidas COVID 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios à Exploração - Outras ent. públicas												
Subs. à exploração - Autarquia	45.764,22	0,00	0,00	0,00	264,00	264,00	0,00	0,00	45.500,22	45.500,22	0,00	0,00
Subs. à exploração - IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subs. à exploração - IAPMEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades												
Subsídios de empresas e associações	10.779,63	1.294,60	1.294,70	2.589,30	1.294,65	1.294,65	0,00	0,00	6.855,67	6.855,67	0,00	0,00
Subsídios de particulares	8.150,68	2.663,96	2.663,71	5.327,68	2.663,78	2.663,78	0,00	0,00	159,22	159,22	0,00	0,00
Doações e heranças												
Doações de bens												
Matérias primas	1.438,28	1.279,25	1.040,36	2.319,61	1.124,66	1.124,66	0,00	0,00	9,75	9,75	4,24	4,26
Matérias diversas	836,85	252,28	202,28	454,56	202,29	202,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumíveis	1.066,35	338,78	338,78	677,54	388,79	388,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSE e gastos com o pessoal	607,23	200,74	200,74	401,48	200,75	200,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR TOTAL	115.268,84	6.029,52	5.749,54	11.770,15	33.739,80	33.739,80	14.634,33	2.593,80	52.524,84	68.752,94	4,24	4,26
SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO												
Subsídios do estado e out. ent. públicas												
Segurança Social												
Infância e Juventude	11.058,35	0,00	0,00	0,00	11.058,35	11.058,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Família e comunidade	3.701,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.701,20	0,00	3.701,20	0,00	0,00
Terceira idade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equilíbrio financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medidas COVID 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios à Exploração - Outras ent. públicas												
Subs. à exploração - Autarquia	82.124,83	0,00	0,00	0,00	415,00	415,00	0,00	0,00	51.267,63	51.267,63	10.442,24	10.442,24
Subs. à exploração - IEFP	3.840,00	1.497,60	576,00	2.073,60	1.381,40	1.381,40	0,00	0,00	384,00	384,00	0,00	0,00
Subs. à exploração - IAPMEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios de outras entidades												
Subsídios de empresas e associações	8.249,38	2.521,79	2.521,79	5.043,58	2.521,81	2.521,81	0,00	683,94	0,00	683,94	0,00	0,00
Subsídios de particulares	4.877,39	1.611,01	1.610,67	3.221,68	1.610,71	1.610,71	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00
Doações e heranças												
Doações de bens												
Matérias primas	13.023,74	13.844,82	7.963,02	21.807,84	5.006,75	5.006,75	0,00	0,00	6.106,37	6.106,37	102,78	102,78
Matérias diversas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matérias de consumo	685,45	0,00	0,00	0,00	685,45	685,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSE e gastos com o pessoal	1.134,34	384,96	384,94	769,90	384,94	384,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALOR TOTAL	128.715,20	19.860,18	13.056,42	32.816,80	33.066,41	33.066,41	0,00	4.386,18	67.758,00	82.143,16	10.589,02	10.539,01

Fornecimentos e serviços externos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2024	2023	Evolução 2024/2023	%Evol 2024/2023
Serviços especializados	23.033,71	19.773,41	3.260,30	16,5%
Trabalhos especializados	12.478,89	10.458,52	2.020,37	19,3%
Publicidade e propaganda	110,70	0,00	110,70	100,0%
Vigilância e segurança	962,28	2.116,43	-1.154,15	-54,5%
Conservação e reparação	7.857,20	5.808,70	2.048,50	35,3%
Outros	1.624,64	1.389,76	234,88	16,9%
Materiais	2.267,69	2.494,74	-227,05	-9,1%
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	841,75	1.079,33	-237,58	-22,0%
Livros e documentação técnica	26,00	25,01	0,99	4,0%
Material de escritório	1.399,94	1.390,40	9,54	0,7%
Energia e fluidos	31.020,34	28.607,46	2.412,88	8,4%
Eletricidade	8.180,38	6.742,78	1.437,60	21,3%
Combustíveis	6.752,41	8.317,70	-1.565,29	-18,8%
Água	5.640,64	4.071,23	1.569,41	38,5%
Outros fluidos	10.446,91	9.475,75	971,16	10,2%
Deslocações e estadas e transportes	68,10	10,25	57,85	564,4%
Deslocações e estadas	68,10	10,25	57,85	564,4%
Serviços diversos	7.700,83	6.746,84	953,99	14,1%
Rendas e alugueres	2.531,36	3.502,36	-971,00	-27,7%
Comunicação	1.244,66	868,70	375,96	43,3%
Seguros	1.983,74	1.512,03	471,71	31,2%
Contencioso e notariado	215,44	0,00	215,44	100,0%
Despesas de representação	105,00	95,00	10,00	10,5%
Limpeza, higiene e conforto	556,34	768,75	-212,41	-27,6%
	64.090,67	57.632,70	6.457,97	11,2%

Outros gastos

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2024	2023	Evolução 2024/2023	%Evol 2024/2023
Impostos	642,00	30,01	611,99	2039,3%
Imposto de selo	0,00	0,01	-0,01	-100,0%
Taxas	642,00	30,00	612,00	2040,0%
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,01	0,06	-0,05	-83,3%
Descontos de pronto pagamento concedidos	0,01	0,06	-0,05	-83,3%
Outros gastos	7.542,18	3.972,92	3.569,26	89,8%
Correções relativas a períodos anteriores	6.993,03	3.673,98	3.319,05	90,3%
Donativos	170,31	159,22	11,09	7,0%
Quotizações - UDIPSS	370,00	100,00	270,00	270,0%
Multas	8,84	39,72	-30,88	-77,7%
Custos c/ apoios financ conced a associados	1.709,14	1.066,33	642,81	60,3%
Medicamentos pagos a utentes	861,51	951,11	-89,60	-9,4%
Deslocações ao hospital, ao médico ou outros	147,65	0,00	147,65	100,0%
Electricidade, gás, água e renda - utentes	699,98	87,92	612,06	696,2%
Outras prestações pecuniárias - utentes	0,00	27,30	-27,30	-100,0%
	9.893,33	5.069,32	4.824,01	95,16%

9. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Nos períodos em análise não ocorreram quaisquer movimentos em *provisões* e também não existiam saldos pendentes anteriores.

Passivos contingentes

À data de aprovação de contas não são conhecidos quaisquer acontecimentos que possam vir a gerar exfluxos de benefícios económicos.

10. Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Os *subsídios*, incluindo os não monetários – que são registados pelo justo valor ou custo corrente, no caso dos inventários –, são reconhecidos quando existe segurança de que sejam recebidos e cumpridas as condições exigidas para a sua concessão.

Os *subsídios à exploração*, relacionados com rendimentos, são reconhecidos na DR no período a que respeitam os respetivos rendimentos e na parte proporcional dos gastos suportados.

Os *subsídios ao investimento* não reembolsáveis para financiamento de ativos tangíveis e intangíveis são registados no *fundo patrimonial* e reconhecidos na DR, proporcionalmente às depreciações/amortizações respetivas dos bens subsidiados.

Os valores relativos a *subsídios à exploração* referentes aos períodos em análise estão apresentados na nota 8.

A 31 de Dezembro de 2023 e de 2024 a Comossela tinha os seguintes saldos na rubrica *subsídios ao investimento do fundo patrimonial*:

	Descrição	Saldo anterior	Reconhecidos no período no Fundo Patrimonial	Reconhecidos na Demonstração de Resultados	Ajustamentos	Saldo final
2023	Doadores públicos					
	PARES	191.531,98	0,00	-5.176,55	0,00	186.355,43
	CMOA	128.980,92	0,00	-3.485,97	0,00	125.494,95
	Junta Freg Ossela	16.650,00	0,00	-450,00	0,00	16.200,00
	Seg Social	17.500,00	7.500,00	-520,84	0,00	24.479,16
	Doadores particulares	62.045,84	0,00	-1.676,92	0,00	60.368,92
	Outros doadores	2.307,50	0,00	-2.307,50	0,00	0,00
		419.016,24	7.500,00	-13.617,78	0,00	412.898,46
2024	Doadores públicos					
	PARES	186.355,43	0,00	-5.176,53	-0,02	181.178,88
	CMOA	125.494,95	0,00	-3.485,98	0,00	122.008,97
	Junta Freg Ossela	16.200,00	0,00	-450,00	0,00	15.750,00
	Seg Social	24.479,16	0,00	-3.125,00	0,00	21.354,16
	Doadores particulares	60.368,92	0,00	-1.676,91	0,00	58.692,01
	Outros doadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		412.898,46	0,00	-13.914,42	-0,02	398.984,02

Para uma melhor compreensão optamos por divulgar no quadro acima os subsídios recebidos / reconhecidos provenientes de entidades públicas e de outras entidades.

De forma a podermos facilmente reconciliar os valores reconhecidos na DR, no balanço e na demonstração individual das alterações nos fundos patrimoniais, apresentamos o seguinte quadro:

Reconciliação dos valores da conta "Outras variações nos fundos patrimoniais"		Saldo anterior	Reconhecidos no período no fundo patrimonial	Reconhecidos na demonstração de resultados	Ajustamentos	Saldo final	Variação
2023	Subsídios ao investimento						
	Conforme mapa de síntese	419.016,24		-13.617,78	0,00	412.898,46	-6.117,78
	subtotal	419.016,24	0,00	-13.617,78	0,00	412.898,46	-6.117,78
	Doações de "Ativos deprecáveis ou amortizáveis"						
	De períodos anteriores	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Doações de "Outros ativos"						
	De períodos anteriores	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	Subtotal	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	TOTAL	534.956,24	0,00	-13.617,78	0,00	528.838,46	-6.117,78
2024	Subsídios ao Investimento						
	Conforme mapa de síntese	412.898,46	0,00	-13.914,42	-0,02	398.984,02	-13.914,44
	subtotal	412.898,46	0,00	-13.914,42	-0,02	398.984,02	-13.914,44
	Doações de "Ativos deprecáveis ou amortizáveis"						
	De períodos anteriores	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Doações de "Outros Ativos"						
	De períodos anteriores	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	Subtotal	115.940,00	0,00	0,00	0,00	115.940,00	0,00
	TOTAL	528.838,46	0,00	-13.914,42	-0,02	514.924,02	-13.914,44

11. Instrumentos financeiros

Operações em moeda estrangeira

A Comossela não fez quaisquer operações em moeda estrangeira nos períodos em análise, pelo que não houve qualquer impacto resultante das alterações das taxas de câmbio.

Créditos a receber e outros passivos correntes

A reconciliação entre as quantias brutas e as quantias líquidas por classe de ativos e passivos financeiros mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade.

Reconciliação entre as quantias brutas e as quantias líquidas por classe de ativos e passivos financeiros mensurados ao custo menos qualquer perda por imparidade			Período 2024			Período 2023		
			Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas	Quantias brutas	Perdas por imparidade acumuladas	Quantias líquidas
Ativos financeiros	Créditos a receber	Cientes e utentes	1.106,67		1.106,67	1.286,87		1.286,87
		Adiantamentos a fornecedores				1.359,10		1.359,10
		Pessoal				261,77		261,77
		Outras contas a receber	12.215,61		12.215,61	33.016,73		33.016,73
		Adiantamentos a fornecedores de investimentos						
		Outros devedores	12.215,61		12.215,61	33.016,73		33.016,73
	Subtotal "Créditos e receber"		13.322,28		13.322,28	35.924,47		35.924,47
Fundadores / associados / membros	Quotas							
	Subtotal "Fundadores..."							
Total			13.322,28		13.322,28	35.924,47		35.924,47
Passivos financeiros	Fornecedores	Fornecedores	15.286,26		15.286,26	8.584,17		8.584,17
		Faturas em receção e conferência						
		Subtotal "Fornecedores"	15.286,26		15.286,26	8.584,17		8.584,17
	Outros passivos correntes	Adiantamentos de clientes	0,00		0,00	28,59		28,59
		Pessoal	-0,00		-0,00			
		Outras contas a pagar	93.371,64		93.371,64	97.045,84		97.045,84
		Fornecedores de investimento	1.853,30		1.853,30	1.853,30		1.853,30
		Credores por acréscimos (*)	59.632,42		59.632,42	57.621,73		57.621,73
		Outros credores	31.885,92		31.885,92	37.570,81		37.570,81
		Subtotal "Outros passivos correntes"	93.371,64		93.371,64	97.074,43		97.074,43
Total			108.657,90		108.657,90	105.658,60		105.658,60

O valor da rubrica "outros devedores" refere-se a subsídios ao investimento já reconhecidos, mas ainda não recebidos.

O valor da rubrica outras contas a pagar diz respeito a credores por acréscimos, referindo-se, na quase totalidade, a gastos com o pessoal relativos ao período, mas que apenas são liquidados no período seguinte (férias, subsídios de férias e respetivos encargos sociais), e fornecedores de investimento.

Imparidades

Nos períodos de 2023 e de 2024 não foram reconhecidas quaisquer imparidades, reversões de imparidades ou outros ajustamentos aos saldos de clientes, utentes ou outros, por se entender não existir quaisquer perdas associadas, nem risco de vir a existir incobráveis.

Desdobramento por valência da conta de clientes / utentes

	Descrição	Prestação de Serviços	Serv. Secundários	Outros réditos	Total faturado aos utentes	Saldo em dívida	Prazo médio recebimento
2023	03 - SAD	62.061,35	9.377,80	0,00	71.439,15	725,04	3,7
	04 - C.Dia	43.077,91	953,94	17,00	44.048,85	533,24	4,4
	subtotal séniores	105.139,26	10.331,74	17,00	115.488,00	1.258,28	4,0
	06 - Creche	15.817,58	1.487,50	0,00	17.305,08	0,00	0,0
	subtotal infância	15.817,58	1.487,50	0,00	17.305,08	0,00	0,0
	19 - OAE	0,00	0,00	13.009,22	13.009,22	0,00	0,0
	subtotal outros	0,00	0,00	13.009,22	13.009,22	0,00	0,0
	total	120.956,84	11.819,24	13.026,22	145.802,30	1.258,28	3,5
2024	03 - SAD	53.960,38	6.345,00	0,00	60.305,38	549,50	3,3
	04 - C.Dia	40.739,85	1.190,00	0,00	41.929,85	510,17	4,4
	subtotal séniores	94.700,23	7.535,00	0,00	102.235,23	1.059,67	3,8
	06 - Creche	1.996,76	1.402,00	57,50	3.456,26	47,00	5,0
	subtotal infância	1.996,76	1.402,00	57,50	3.456,26	47,00	5,0
	19 - OAE	0,00	0,00	12.217,77	12.217,77	0,00	0,0
	90 - Com.	0,00	1.980,00	0,00	1.980,00	0,00	0,0
	subtotal outros	0,00	0,00	12.217,77	12.217,77	0,00	0,0
	total	96.696,99	10.917,00	12.275,27	119.889,26	1.106,67	3,8

Disponibilidades

Meios financeiros líquidos constantes do balanço		31/12/2024			31/12/2023		
		Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais	Quantias disponíveis para uso	Quantias indisponíveis para uso	Totais
Caixa	Numerário em euros	3.610,61	0,00	3.610,61	371,19	0,00	371,19
	Subtotal	3.610,61	0,00	3.610,61	371,19	0,00	371,19
Depósitos bancários	Depósitos à ordem	21.038,52	0,00	21.038,52	39.475,96	0,00	39.475,96
	Depósitos a prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal	21.038,52	0,00	21.038,52	39.475,96	0,00	39.475,96
Outros equivalentes de caixa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	24.649,13	0,00	24.649,13	39.847,15	0,00	39.847,15

12. Benefícios dos empregados

Órgãos Sociais

Os órgãos sociais em funções têm a seguinte composição:

Conselho Fiscal

Presidente

António Manuel Sousa Pereira

Vogais

Manuel António Pinho Tavares Bastos

Almerindo Pinho Bastos

Suplementes

José António Soares Bastos

Maria João Almeida Ribeiro

Manuel Joaquim Soares Santos

Assembleia geral

Presidente

Carlos Manuel Silva Marques Pinheiro

Secretários

Antero Tavares de Castro

Jorge Manuel Tavares de Castro

Direção

Presidente

Fernanda Raquel Melo de Sousa

Vice-presidente

Manuel Dulcídio Costa Costa Oliveira Bastos

Tesoureiro

Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

Suplentes

Amandio dos Santos Ferreira Barbosa

José Fernando Bastos Leite

Os membros dos Órgãos Sociais da Comossela não auferem qualquer tipo de remuneração pelo exercício das suas funções nos Órgãos Sociais.

Número de pessoas ao serviço

Descrição	2024		2023	
	Nº Médio	Horas trabalhadas	Nº Médio	Horas trabalhadas
Pessoal ao serviço	24,9	41.155,8	28,0	55.527,0
Total	24,9	41.155,8	28,0	55.527,0

Gastos com o pessoal

Descrição	PERÍODOS		VARIAÇÃO	
	2024	2023	Evolução 2024/2023	%Evol 2024/2023
Remunerações aos órgãos sociais	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Remunerações</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Remunerações adicionais</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
Remunerações ao pessoal	335.768,19	312.991,27	22.776,92	7,3%
<i>Remunerações</i>	326.082,54	311.847,06	14.235,48	4,6%
<i>Remunerações adicionais</i>	9.685,65	1.144,21	8.541,44	746,5%
Indemnizações	105,69	105,56	0,13	0,1%
<i>Indemnizações</i>	105,69	105,56	0,13	0,1%
Encargos sobre as remunerações	73.517,42	69.489,77	4.027,65	5,8%
<i>Contribuições</i>	73.517,42	69.459,61	4.057,81	5,8%
<i>FCT</i>	0,00	30,16	-30,16	-100,0%
Seguros de acidentes no trabalho e doenças pro	4.992,68	3.533,32	1.459,36	41,3%
<i>Dos órgãos sociais</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Dos pessoal</i>	4.992,68	3.533,32	1.459,36	41,3%
Gastos de ação social	100,00	0,00	100,00	100,0%
<i>Consultas e exames médicos</i>	100,00	0,00	100,00	100,0%
Outros gastos com o pessoal	9.394,92	1.803,49	7.591,43	420,9%
<i>Formação</i>	6.150,00	220,00	5.930,00	2695,5%
<i>Ofertas ao pessoal</i>	45,30	218,43	-173,13	-79,3%
<i>Despesas com farmácias</i>	8,45	0,00	8,45	100,0%
<i>Fardas</i>	2.379,68	814,56	1.565,12	192,1%
<i>SHST</i>	811,49	550,50	260,99	47,4%
	423.878,90	387.923,41	35.955,49	9,27%

13. Acontecimentos após a data do balanço

Autorização para emissão

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2024 foram aprovadas pela Direção em 24 de março de 2025, sendo opinião da Direção que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações bem como a sua posição e performance financeira, o desempenho e fluxos de caixa da Entidade.

Atualização da divulgação acerca das condições à data do balanço

A Direção é da opinião que estas demonstrações financeiras refletem de forma verdadeira e apropriada as operações da empresa, bem como a sua posição e performance financeira e fluxos de caixa.

Acontecimentos relevantes:

Um indicador que preocupa as principais entidades financeiras e que tem afetado fortemente a Comossela é a inflação, que atingiu o valor de 4,3% em 2023 e terá atingido 2,4% em 2024. Este impacto foi ainda muito superior nos produtos alimentares, que a Entidade consome na produção de refeições para os seus utentes. Existe um elevado grau de incerteza sobre o seu comportamento e as últimas previsões para Portugal é de uma inflação de 2,1% para 2025.

A guerra na Europa, que se prolonga há três anos, e mais recentemente a guerra no médio oriente, pode ainda trazer novos desafios à Entidade, para além da subida dos preços, sobretudo dos combustíveis, gás e energia, nomeadamente por causa do enorme fluxo de deslocados da guerra.

Acontecimentos após a data do balanço que não deram lugar a ajustamentos:

Voltamos a referir que atendendo ao contexto atual de inflação, da guerra na Ucrânia e na Palestina, de algumas restrições que continuam em vigor depois da pandemia do Covid-19, é muito difícil perspetivar a evolução futura da economia, bem como medir os impactos que poderão advir destes factos nas nossas atividades. Continuamos muito atentos a todo o desenvolvimento e a trabalhar na implementação de medidas que tentem mitigar todos os potenciais impactos negativos destas situações.

Entre a data de reporte das Demonstrações Financeiras, especificamente 31/12/2024, e a data de autorização para a sua emissão, não ocorreram factos relevantes que justifiquem divulgações ou alterações às Demonstrações Financeiras do período, para além dos dois factos acima divulgados, para os quais não é possível medir os impactos que poderão advir na nossa atividade.

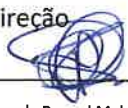
14. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Comossela não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora.

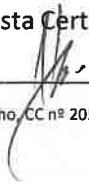
Informa-se ainda que a situação da Comossela perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

Ossela, 24 de março de 2025

A Direção


Fernanda Raquel Melo de Sousa

O Contabilista Certificado


Alberto Pinho, CC nº 20572


Manuel Dulcídio Costa Oliveira Bastos


Patrícia Alexandra Correia Soares de Almeida

15. Outras informações

De forma a uma melhor compreensão das restantes DF, são divulgadas as seguintes informações.

15.1. Investimentos Financeiros

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Investimentos noutras Empresas	0,00	0,00
Outros métodos	0,00	0,00
Outros Investimentos Financeiros	4.261,99	4.261,99
Fundo de Compensação do Trabalho	4.261,99	4.261,99
Perdas por Imparidade Acumuladas	0,00	0,00
TOTAL	4.261,99	4.261,99

15.2. Diferimentos

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
GASTOS A RECONHECER		
Seguros viaturas	977,24	579,99
Seguros multirriscos	0,00	0,00
Seguros acidentes	2.181,53	1.883,34
Trabalhos especializados	0,00	88,87
Rendas e alugueres	991,18	390,09
TOTAL	4.149,95	2.942,29
RENDIMENTOS A RECONHECER		
Prestação de serviços e quota	605,00	640,00
Subsídios à exploração a reco	0,00	2.565,04
TOTAL	605,00	3.205,04

15.3. Estado e outros entes públicos

Descrição	Período 2024		Período 2023	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
IRC - Imposto sobre o rendimento				
Retenções na fonte				
A pagar				
Retenção de impostos sobre os rendimentos				
IRS trabalho dependente		525,00		567,00
IRS rendimentos empresariais e profissionais		51,75		2,59
Imposto sobre o valor acrescentado				
A pagar				
A recuperar	265,33		1.024,78	
Contribuições para a Segurança Social				
Aveiro		8.523,04		8.100,87
Total	265,33	9.099,79	1.024,78	8.670,46

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Table with 2 rows and 4 columns: Tipo Balancete, Tipo Saldo, Conta, Ver C. Custos, Período, C. Custo, Ver Entidades, Oculta Ent. s/ Saldo.

Main analytical balance table with columns: Código, Descrição, Mensal (Débito, Crédito), Acumulado (Débito, Crédito, Saldo Débito, Saldo Crédito). Rows include CAIXA, DEPÓSITOS À ORDEM, CLIENTES E UTENTES, and numerous individual entries.

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117000392	Marisa Pinho Henriques			20.00€	20.00€	
2117000393	Tiago Jordão Grilo			20.00€	20.00€	
2117000394	Ilídia Raquel Fernandes da Costa			20.00€	20.00€	
2117000395	José Rodrigues dos Santos			45.00€	45.00€	
2117000396	Maria Rosa Santos Pinheiro			20.00€	20.00€	
2117000403	António José dos Santos Silva			45.00€	45.00€	
2117010051	João Francisco Soares da Silva			20.00€	20.00€	
2117019981	SÓNIA MARISA TEIXEIRA RIBEIRO			20.00€	20.00€	
2117019999	MUNICIPIO DE OLIVEIRA DE AZEMEIS	5,920.72€	5,920.72€	49,007.30€	49,007.30€	
2117020013	Armando Almeida Pinheiro			20.00€	20.00€	
2117020043	Carlos Osório Ferreira de Pinho			20.00€	20.00€	
2117020050	António de Jesus Gomes			20.00€	20.00€	
2117020053	Adelino Miguel Bastos Fazenda			20.00€	20.00€	
2117020063	Fernando da Silva			20.00€	20.00€	
2117020075	Nuno André Correia Marques			20.00€	20.00€	
2117020087	Fernando Manuel Costa Gomes			20.00€	20.00€	
2117020116	Pedro Paulo da Costa	20.00€	20.00€	20.00€	20.00€	
2117020131	Manuel Fernando Almeida			20.00€	20.00€	
2117020173	José Manuel Paiva Marques	20.00€	20.00€	20.00€	20.00€	
2117020199	Rosa Maria Tavares Soares			20.00€	20.00€	
2117020269	António Jorge Ribeiro de Sousa			20.00€	20.00€	
2117020324	Pedro Miguel Oliveira Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117020424	Maria Gorete Ribeiro Sousa Marques	20.00€	20.00€	20.00€	20.00€	
2117020426	Joaquim de Sousa			20.00€	20.00€	
2117020452	ANDRY & PHILIPPE			740.40€	740.40€	
2117020454	Dulce Maria de Sousa Gomes Oliveira			266.66€	266.66€	
2117040124	Afonso Fernandes Oliveira			1,209.84€	1,209.84€	
2117040128	Leonor Sofia Mergulhão Marques Pinheiro			30.00€	30.00€	
2117040134	Francisco Oliveira Santos			15.00€	15.00€	
2117040135	António da Silva Canela Pais			15.00€	15.00€	
2117040139	Francisco Alves Rodrigues			15.00€	15.00€	
2117040141	Salvador Mota Tavares Silva			816.92€	816.92€	
2117040144	Lourenço Gomes Carmo	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040146	Gabriel Antunes de Lima			15.00€	15.00€	
2117040147	Martim Rodrigues da Silva			15.00€	15.00€	
2117040148	Daniel Mota de Almeida	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040149	Matias Soares Rodrigues	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040150	Ruben Miguel Carvalho de Bastos	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040151	Inês Costa Bastos	16.00€	16.00€	78.00€	78.00€	
2117040153	André Júnior Cunha e Sousa	16.00€		63.00€	47.00€	16.00€
2117040155	Afonso André da Silva Gaspar	7.50€	7.50€	22.50€	22.50€	
2117040157	Leonor Oliveira Silva	16.00€	16.00€	48.00€	48.00€	
2117040159	Maria Francisca Fazenda Correia	16.00€	16.00€	48.00€	48.00€	
2117040161	Maria Valentina Alves Bastos	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040162	Valentim Santiago Santos de Campos	7.50€		37.50€	30.00€	7.50€
2117040164	Isabella Ávila Seixas	16.00€		48.00€	32.00€	16.00€
2117040165	Lourenço Matheus Silva Santos	16.00€	16.00€	55.50€	55.50€	
Subtotal		62,541.44€	97,881.78€	732,873.86€	708,185.23€	24,688.63€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117040167	Sofia Isabela Lopes da Costa	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040168	Luená Rafael Serra			15.00€	15.00€	
2117040169	Camila Tavares Quintal			15.00€	15.00€	
2117040170	Benjamim Alexandre Pereira de Cáceres Alves	16.00€	16.00€	63.00€	63.00€	
2117040172	Beatriz Paiva de Oliveria	7.50€	7.50€	22.50€	22.50€	
2117040173	Tiago Bastos Pinho	7.50€		22.50€	15.00€	7.50€
2117040174	Théo Piccirillo Rodrigues			45.00€	45.00€	
2117040175	Valentino Filipe Antunes Quintal			45.00€	45.00€	
2117040176	Mirella Gonçalves Trindade			15.00€	15.00€	
2117040178	Melanie Pinho Tavares	16.00€	16.00€	48.00€	48.00€	
2117040179	Leticia Pinho Tavares	16.00€	16.00€	48.00€	48.00€	
2117040180	Raul Pinho Torcato	16.00€	16.00€	48.00€	48.00€	
2117040181	Maria Clara Gomes de Pinho Correia	16.00€	16.00€	48.00€	48.00€	
2117040183	Matias Mota Cardoso	7.50€	7.50€	22.50€	22.50€	
2117040184	Lucas Manuel Moreira Ferreira	7.50€	15.00€	22.50€	22.50€	
2117040185	Duarte Ferreira Seixas	7.50€	7.50€	22.50€	22.50€	
2117040186	Lara Lima Bessa	7.50€	7.50€	22.50€	22.50€	
2117040187	Davi Felipe Rodrigues Nunes	7.50€	7.50€	30.00€	30.00€	
2117040190	Estevão Oliveira Candido	16.00€	16.00€	16.00€	16.00€	
2117060008	Arminda Neves Correia	234.81€	469.62€	2,627.49€	2,627.49€	
2117060043	Maria Olinda Sousa da Costa	336.30€	324.30€	3,901.92€	3,885.92€	16.00€
2117060044	Carmina Costa Marques	247.21€	247.21€	2,943.88€	2,943.88€	
2117060046	Manuel Fernando Pinho Ferreira	336.03€	298.03€	3,605.79€	3,559.79€	46.00€
2117060047	Agostinho Soares Barbosa Coimbra			221.73€	221.73€	
2117060048	Maria Marques Valente da Silva Coimbra			165.69€	165.69€	
2117060051	Manuel Santos de Castro			141.80€	141.80€	
2117060052	Carlos Alberto Correia Costa	142.03€	142.03€	1,965.17€	1,965.17€	
2117060055	Laurinda da Conceição Pereira Rodrigues	293.79€	293.79€	3,495.70€	3,495.70€	
2117060056	Virgolina Ferreira Carvalho	300.36€	308.36€	3,601.96€	3,601.96€	
2117060057	Maria Rosa de Almeida Guedes	307.45€	307.45€	2,191.79€	2,191.79€	
2117060058	Almerindo da Silva Ferreira	169.88€	169.88€	1,249.16€	1,249.16€	
2117060059	Manuel da Costa Ferreira	203.31€	203.31€	1,219.86€	1,219.86€	
2117060070	Maria Helena Gomes Tavares da Silva	355.42€	710.84€	802.52€	802.52€	
2117060071	Maria Augusta Dias Monteiro Bastos	17.35€		17.35€		17.35€
2117070054	Lucília de Almeida Coutinho	262.99€	290.49€	3,650.27€	3,577.27€	73.00€
2117070066	Armando Rodrigues de Oliveira	306.00€	612.00€	3,660.00€	3,660.00€	
2117070078	Maria Alice Castro Pinho	167.74€	183.74€	2,203.64€	2,193.64€	10.00€
2117070080	Fernanda Soares Mendes	473.56€	473.56€	5,724.02€	5,724.02€	
2117070083	Maria Silvina dos Santos Correia			1,424.42€	1,424.42€	
2117070089	Elvira da Conceição Tavares Pereira			826.10€	826.10€	
2117070092	Silvério Soares Ribeiro	222.79€		3,297.11€	3,074.32€	222.79€
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro	198.03€		2,191.17€	1,993.14€	198.03€
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura	155.50€	155.50€	1,991.86€	1,836.36€	155.50€
2117070104	Adelino Soares			647.36€	647.36€	
2117070105	Maria da Conceição Almeida Pinheiro	244.44€	306.94€	2,793.64€	2,760.64€	33.00€
2117070108	Maria Rosa Marques			3,423.20€	3,423.20€	
2117070111	Benilde Rosa Marques Dias	185.22€	185.22€	2,234.16€	2,234.16€	
Subtotal		67,866.15€	103,728.55€	795,726.62€	770,258.82€	25,467.80€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117070112	Manuel Ferreira da Silva	183.62€	192.62€	2,355.48€	2,346.48€	9.00€
2117070113	Maria Dulce Oliveira Carvalho	504.05€	483.05€	6,071.42€	5,981.42€	90.00€
2117070116	Zulmira da Conceição Gomes			871.38€	871.38€	
2117070118	José António Tavares de Bastos	118.31€	118.31€	1,663.10€	1,663.10€	
2117070119	Maria Alice Marques Pereira	371.31€	371.31€	4,410.68€	4,410.68€	
2117070120	Manuel Augusto da Vinha			1,898.26€	1,898.26€	
2117070121	Lucinda de Bastos Soares	202.84€	233.84€	2,348.64€	2,348.64€	
2117070122	Maria Clementina da Silva Barbosa	226.89€	226.89€	2,711.06€	2,711.06€	
2117070123	Armando Santiago Marques	196.34€	196.34€	2,346.04€	2,346.04€	
2117070124	Vitor Hugo da Silva Marques			1,168.00€	1,168.00€	
2117070125	Maria Odete de Jesus Fonseca Oliveira			234.72€	234.72€	
2117070126	Arménio dos Santos Silva			153.78€	153.78€	
2117070127	Lucinda Augusta Tavares			451.12€	451.12€	
2117070128	Dorinda Correia de Campos da Silva	139.16€	143.66€	1,446.55€	1,437.55€	9.00€
2117070129	Carlos Alberto Bastos Leite			227.69€	227.69€	
2117070130	Cristina Maria da Silva Almeida			1,626.16€	1,626.16€	
2117070131	Manuel Álvaro Barbosa de Melo			345.98€	345.98€	
2117070132	Maria Helena Fernandes da Costa	343.16€	353.16€	1,802.28€	1,740.78€	61.50€
2117070133	Rogélia Maria Sequeira Martins Fazenda			381.75€	381.75€	
2117070134	Agostinho Tavares de Oliveira	278.60€	256.58€	1,155.00€	1,036.50€	118.50€
2117070135	Rosalina da Silva Valente	232.34€	232.34€	956.34€	956.34€	
2117070136	Carolina Henriques Soares de Almeida	343.94€	369.94€	1,323.76€	1,323.76€	
2117070137	Ermelinda Maria Jesus da Silva	110.17€	110.17€	362.82€	362.82€	
2117099999	Diversos Utentes	294.00€	294.00€	10,227.16€	10,227.16€	
2117100002	Fundação Luíz Bernardo de Almeida			649.66€	649.66€	
22	FORNECEDORES	13,615.33€	11,444.46€	107,933.06€	123,219.32€	15,286.26€
22.1	FORNECEDORES C/C	13,615.33€	11,444.46€	107,933.06€	123,219.32€	15,286.26€
22.1.1	FORNECEDORES GERAIS	13,615.33€	11,444.46€	107,933.06€	123,219.32€	15,286.26€
2211000006	Quimifeira Comercio de Produtos Quimicos e...		101.48€	1,068.89€	1,546.76€	477.87€
2211000007	Meo - Serviços de Comunicações e...	98.36€	98.36€	1,184.10€	1,184.10€	
2211000008	Edp Comercial - Comercialização de Energia...				673.94€	673.94€
2211000012	Cambragest Serviços de Gestão e Software...	492.00€	492.00€	5,245.95€	5,737.95€	492.00€
2211000033	JOAQUIM PEREIRA RODRIGUES	788.29€		2,698.49€	3,232.90€	534.41€
2211000034	Malaquias Distribuicao Alimentar Lda	147.95€	147.95€	1,758.87€	1,758.87€	
2211000035	Lidl & Companhia	8.95€	8.95€	113.13€	113.13€	
2211000043	Pneus Socambra Lda	178.50€	287.16€	661.06€	948.22€	287.16€
2211000060	Frijobel Industria e Comercio Alimentar Sa	428.62€	437.60€	5,793.93€	6,697.97€	904.04€
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros...		8.46€	107.89€	198.75€	90.86€
2211000064	Medifilanis Comercio de Artigos Medicos Lda		345.44€	4,373.60€	5,357.27€	983.67€
2211000067	Rubis Energia Portugal S A	3,758.45€		13,037.69€	13,037.69€	
2211000069	Padaria Flor de Ossela-Arlindo Teixeira Pinho...			17.81€	17.81€	
2211000070	Rui Fernando Pereira Martins	260.12€	190.31€	3,217.78€	3,408.09€	190.31€
2211000071	Rentokil Initial Portugal - Serviços de...			857.31€	857.31€	
2211000075	Go Menu Lda			103.74€	103.74€	
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda	351.44€	274.10€	7,747.81€	8,557.69€	809.88€
2211000079	Hegisantos Produtos Higiene e Limpeza Lda		240.71€	1,417.97€	1,974.18€	556.21€
2211000080	Indaqua Oliveira de Azemeis - Gestão de...	469.56€	360.69€	4,489.69€	4,796.04€	306.35€
Subtotal		78,393.12€	110,303.97€	896,811.16€	877,362.06€	25,755.80€ 6,306.70€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim
Período : 2024 / 12
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2211000081	Modelo Continente Hipermarcados S A	232.78€	232.78€	2,501.88€	2,501.88€	
2211000083	Grenke Renting S A	242.75€	951.40€	3,788.08€	4,739.48€	951.40€
2211000084	Município de Oliveira de Azemeis	114.71€	88.18€	1,103.51€	1,343.51€	240.00€
2211000098	Uprint - Tecnologias e Soluções de...	174.54€	174.54€	582.85€	582.85€	
2211000112	Cabazes de Natal Sabor Maciço, Unipessoal...			761.90€	891.60€	129.70€
2211000121	Eixorientador, Lda		253.64€	1,331.78€	1,618.42€	286.64€
2211000124	Numeros Efetivos Lda			309.31€	309.31€	
2211000125	Probably Better Farmacias Lda			71.36€	71.36€	
2211000127	Cloudtrice Lda	58.79€	30.89€	361.67€	361.67€	
2211000132	Bambu Verde - Comercio Importação...			6.95€	6.95€	
2211000135	Biosegal - Consultoria e Serviços, Lda			1,234.50€	1,234.50€	
2211000138	INTEROLIVEIRA - SUPERMERCADOS, LDA			33.90€	33.90€	
2211000139	Prio Energy, S.A	651.74€	564.04€	6,611.75€	6,787.95€	176.20€
2211000141	Turnangle Lda	200.00€	200.00€	2,400.00€	2,600.00€	200.00€
2211000146	Coelho & Dias Sa	354.26€	137.12€	5,531.02€	6,154.61€	623.59€
2211000147	Diferença Crucial - Talho Unipessoal Lda	201.41€		1,833.83€	2,350.99€	517.16€
2211000148	Vanibru - Comercio Produtos Alimentares Lda	479.67€	265.02€	3,629.38€	3,894.40€	265.02€
2211000149	Lactogal - Produtos Alimentares S A	273.98€	259.99€	2,794.94€	3,184.16€	389.22€
2211000150	Prevalta - Tecnologias de Segurança e Fogo...	17.22€	17.22€	17.22€	17.22€	
2211000153	Interprev - Segurança e Saúde do Trabalho,...		67.50€	1,054.50€	1,312.50€	258.00€
2211000157	Futurbrain Centro de Formação Lda	165.00€	165.00€	165.00€	165.00€	
2211010002	Ctt - Correios de Portugal S A	10.50€	10.50€	60.56€	60.56€	
2211010004	Polivalencia -Refrigeração Avac Electricidade...		916.36€	961.76€	1,878.12€	916.36€
2211010012	Antonio Manuel Pinto Soares				20.00€	20.00€
2211010019	Luzboa - Comercialização de Energia Lda	889.94€	1,152.81€	7,173.38€	8,326.19€	1,152.81€
2211010028	Worten - Equipamentos Para o Lar S A	258.82€	258.82€	258.82€	258.82€	
2211010029	Generali Seguros, S.A.	2,020.57€	2,020.57€	5,263.25€	5,263.25€	
2211010041	Westfield Technologies Produtos e...	118.20€	118.20€	236.40€	236.40€	
2211010048	Metaveiro - Formação e Consultoria, Lda			2,455.00€	4,910.00€	2,455.00€
2211010068	Imunis Companhia de Desinfecções Lda		338.25€		338.25€	338.25€
2211010069	JOANA PATRICIA BESSA DE ALMEIDA	108.00€	108.00€	108.00€	108.00€	
2211010070	Monica Sofia Soares de Pinho	60.21€	120.42€	60.21€	120.42€	60.21€
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES			1,334.64€	1,334.64€	
228010033	Empowered Lines, Lda			1,114.64€	1,114.64€	
228010034	João Pedro Rodrigues Gonçalves Paixão...			220.00€	220.00€	
23	PESSOAL	56,835.65€	24,461.65€	300,675.88€	300,675.88€	
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR	56,835.65€	24,199.88€	300,414.11€	300,414.11€	
2312	Ao pessoal	56,835.65€	24,199.88€	300,414.11€	300,414.11€	
232	ADIANTAMENTOS		261.77€	261.77€	261.77€	
2322	Ao pessoal		261.77€	261.77€	261.77€	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	13,607.23€	9,186.63€	123,559.13€	132,393.59€	8,834.46€
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE...	763.65€	505.19€	6,528.63€	7,105.38€	576.75€
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente	751.00€	470.00€	6,474.00€	6,999.00€	525.00€
2422	IRS - Retenção de trabalho independente	12.65€	35.19€	54.63€	106.38€	51.75€
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR...	190.91€	158.40€	8,025.16€	7,759.83€	265.33€
2431	IVA - SUPORTADO	72.11€		2,287.77€	1,929.49€	358.28€
24311	IVA - suportado	72.11€		2,287.77€	1,929.49€	358.28€
Subtotal		142,697.62€	143,722.06€	1,260,340.79€	1,250,089.72€	26,114.08€ 15,863.01€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2432	IVA - DEDUTÍVEL		25.85€	1,512.57€	1,512.57€	
24321	IVA DEDUTÍVEL - INVENTÁRIOS			79.72€	79.72€	
243212	IVA dedutível - inventários tx. intermédia			6.84€	6.84€	
243213	IVA dedutível - inventários tx normal			72.88€	72.88€	
243231	IVA dedutível - suportado		25.85€	1,432.85€	1,432.85€	
2433	IVA - LIQUIDADO	118.80€	39.60€	154.74€	154.74€	
243311	IVA - liquidado tx REDUZIDA	118.80€	39.60€	118.80€	118.80€	
243312	IVA - liquidado tx intermédia			35.94€	35.94€	
2436	IVA - A PAGAR		92.95€		92.95€	92.95€
24361	IVA - a pagar		92.95€		92.95€	92.95€
2437	IVA - A RECUPERAR			2,150.98€	2,150.98€	
24371	Iva a recuperar - modelo A			2,150.98€	2,150.98€	
2438	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS			1,919.10€	1,919.10€	
24381	IVA - reembolsos pedidos			1,919.10€	1,919.10€	
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA...	12,652.67€	8,523.04€	109,005.34€	117,528.38€	8,523.04€
2451	CRSS - Aveiro	12,652.67€	8,523.04€	109,005.34€	117,528.38€	8,523.04€
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	2,800.84€		43,233.30€	209,539.70€	166,306.40€
251	INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO E...	2,800.84€		43,233.30€	209,539.70€	166,306.40€
2511	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS	2,800.84€		43,233.30€	209,539.70€	166,306.40€
25111	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS (CORRENTE)			10,000.00€	43,184.75€	33,184.75€
25111003	Empréstimos bancários - conta caucionada...			10,000.00€	10,000.00€	
25111004	Empréstimos bancários - Montepio Seg...				9,655.28€	9,655.28€
25111005	Emprestimo Bancário - LC S.Social Covid 19...				23,529.47€	23,529.47€
25112	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS (NÃO ...	2,800.84€		33,233.30€	166,354.95€	133,121.65€
25112001	Empréstimos bancários - Montepio (não...				50,000.00€	50,000.00€
25112004	Empréstimos bancários - Montepio Seg...	840.05€		9,703.88€	71,256.95€	61,553.07€
25112005	Emprestimo Bancário - LC S.Social Covid 19...	1,960.79€		23,529.42€	45,098.00€	21,568.58€
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOAD...			60.00€	60.00€	
264	QUOTAS			60.00€	60.00€	
2641	Quotas 2022			60.00€	60.00€	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	15,467.86€	29,193.07€	118,202.35€	199,358.38€	81,156.03€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS			18,473.49€	20,326.79€	1,853.30€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS ...			18,473.49€	20,326.79€	1,853.30€
2711000030	Fornec. investimento - Patricios,SA			18,473.49€	18,473.49€	
2711000031	Fornec. investimento - Absoluto Construções,...				1,853.30€	1,853.30€
272	DEVEDORES E CRED. P/ ACRÉSCIMOS...	633.64€	8,176.84€	3,418.51€	63,050.93€	59,632.42€
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS	633.64€	8,176.84€	3,418.51€	63,050.93€	59,632.42€
27222	Acréscimos custos - remunerações a liquidar	633.64€	6,037.74€	633.64€	58,126.96€	57,493.32€
27223	Acréscimos custos - outros		2,139.10€	2,784.87€	4,923.97€	2,139.10€
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES	14,834.22€	21,016.23€	98,310.35€	115,980.66€	19,670.31€
2781	DEVEDORES DIVERSOS	13,854.03€	21,002.28€	88,373.78€	77,158.15€	12,215.61€
27811	Instituto Segurança Social - Programa PARES		7,362.20€	24,496.22€	24,496.22€	
27812	Devedores diversos - Seg Social	6,354.03€	13,640.08€	53,537.54€	50,181.93€	3,355.61€
27813	Devedores diversos - IEFPP			3,840.00€	2,480.00€	1,360.00€
27816	Devedores diversos - Viatura Elétrica PRR	7,500.00€		7,500.00€		7,500.00€
2782	CREDORES DIVERSOS	980.19€	13.95€	6,938.59€	38,822.51€	31,885.92€
27822	Credores diversos - Segurança Social	966.24€		6,763.68€	38,649.60€	31,885.92€
Subtotal		173,723.84€	181,582.62€	1,536,406.26€	1,782,233.61€	38,329.69€ 284,157.04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete :	Balancete Mensal	Período :	2024 / 12
Tipo Saldo :	Saldo Normal	C. Custo :	/ 99
Conta :	/ 89	Ver Entidades :	Sim
Ver C. Custos :	Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo :	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
27825	Credores diversos - Sindicato	13.95€	13.95€	172.91€	172.91€	
28	DIFERIMENTOS	3,123.46€	777.76€	16,782.26€	13,237.31€	3,544.95€
281	GASTOS A RECONHECER	2,879.72€	677.76€	13,867.22€	9,707.27€	4,149.95€
2811	GASTOS A RECONHECER - SEG VIATURAS	280.19€	143.11€	2,475.77€	1,498.53€	977.24€
2811001	Seguro viatura 73-03-ZD		13.01€	207.29€	163.92€	43.37€
2811002	Seguro viatura 86-DN-90		15.07€	225.23€	192.58€	32.65€
2811004	Seguro viatura 04-16-UF		19.42€	433.30€	228.16€	205.14€
2811006	Seguro viatura 94-QF-93	280.19€	29.62€	604.67€	201.90€	402.67€
2811007	Seguro viatura 98-TM-14		17.36€	421.79€	225.65€	196.14€
2811008	SEGURO VIATURA PEUGEOT BE-52-XC		48.63€	583.59€	486.32€	97.27€
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG...	2,062.10€	284.46€	5,614.38€	3,432.85€	2,181.53€
2813001	Seguro acidentes de trabalho	1,740.38€	245.64€	4,688.02€	2,947.64€	1,740.38€
2813002	Seguro acidentes pessoais		15.01€	318.92€	199.49€	119.43€
2813003	Seguro bens Grenke	321.72€	23.81€	607.44€	285.72€	321.72€
2814	GASTOS A RECONHECER - TRAB...		136.25€	1,192.18€	1,192.18€	
2814001	Tratamento de pragas/insetos		95.25€	857.31€	857.31€	
2814002	Alojamento página web			88.87€	88.87€	
2814003	Segurança		41.00€	246.00€	246.00€	
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E ...	537.43€	113.94€	4,574.89€	3,583.71€	991.18€
2816001	Alojamento página web		64.82€	777.85€	324.10€	453.75€
2816002	Aluguer Trimestral Grenke	537.43€	49.12€	3,797.04€	3,259.61€	537.43€
282	RENDIMENTOS A RECONHECER	243.74€	100.00€	2,925.04€	3,530.04€	605.00€
2822	REND A RECONHECER - PREST DE...	29.98€	100.00€	360.00€	965.00€	605.00€
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas	29.98€	100.00€	360.00€	965.00€	605.00€
2823	REND A RECONHECER - SUBSÍDIOS E ...	213.76€		2,565.04€	2,565.04€	
2823002	Rendimentos a reconhecer - Seg Social	213.76€		2,565.04€	2,565.04€	
31	COMPRAS	24,178.54€	11,072.99€	145,160.89€	64,828.42€	80,332.47€
312	COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS...	24,178.54€	11,072.99€	143,388.05€	64,665.10€	78,722.95€
3121	COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS	22,575.43€	10,514.80€	127,296.48€	59,859.85€	67,436.63€
312101	Compras - Matérias-primas - Gêneros...	22,575.43€	10,514.80€	127,296.48€	59,859.85€	67,436.63€
03	SAD	5,682.27€		31,307.49€		31,307.49€
04	Centro de dia	3,026.39€		16,908.93€	0.02€	16,908.91€
06	Creche	1,948.05€		13,266.59€	0.20€	13,266.39€
17	Serviço de Atendimento Social	1,361.87€		5,751.48€		5,751.48€
19	Outras atividades estatutárias	42.05€		202.36€		202.36€
21	Cozinha			94.60€	94.60€	
99	Geral	10,514.80€	10,514.80€	59,765.03€	59,765.03€	
3125	COMPRAS - MATERIAIS DIVERSOS	1,603.11€	558.19€	16,091.57€	4,805.25€	11,286.32€
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene	958.47€	280.07€	10,781.62€	2,740.03€	8,041.59€
03	SAD	473.54€		6,032.61€		6,032.61€
04	Centro de dia	63.34€		557.35€		557.35€
06	Creche	122.71€		1,258.56€		1,258.56€
17	Serviço de Atendimento Social	18.80€		193.06€		193.06€
19	Outras atividades estatutárias	0.01€		0.02€	0.01€	0.01€
21	Cozinha	3.32€	3.32€	642.57€	642.57€	
99	Geral	276.75€	276.75€	2,097.45€	2,097.45€	
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza	587.68€	278.12€	4,451.69€	1,966.69€	2,485.00€
Subtotal		200,982.83€	193,447.32€	1,695,891.22€	1,860,210.40€	120,442.86€ 284,762.04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete :	Balancete Mensal	Período :	2024 / 12
Tipo Saldo :	Saldo Normal	C. Custo :	/ 99
Conta :	/ 89	Ver Entidades :	Sim
Ver C. Custos :	Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo :	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
03	SAD	106.13€		946.80€	0.01€	946.79€
04	Centro de dia	62.89€		412.97€	0.36€	412.61€
06	Creche	121.86€		983.15€		983.15€
17	Serviço de Atendimento Social	18.68€		142.45€		142.45€
19	Outras atividades estatutárias			0.06€	0.06€	
21	Cozinha	155.75€	155.75€	1,067.90€	1,067.90€	
99	Geral	122.37€	122.37€	898.36€	898.36€	
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavanderia	56.96€		603.16€	1.44€	601.72€
03	SAD	56.96€		596.37€		596.37€
04	Centro de dia			2.44€		2.44€
06	Creche			2.81€		2.81€
17	Serviço de Atendimento Social			0.10€		0.10€
21	Cozinha			1.44€	1.44€	
312504	Compras - Materiais diversos - Pequ ut e ferram			255.10€	97.09€	158.01€
03	SAD			66.90€		66.90€
04	Centro de dia			30.36€		30.36€
06	Creche			53.90€		53.90€
17	Serviço de Atendimento Social			6.85€		6.85€
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.02€	
21	Cozinha			94.57€	94.57€	
99	Geral			2.50€	2.50€	
314	COMPRAS - MATERIAIS DE CONSUMO			1,691.18€		1,691.18€
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e...			171.49€		171.49€
03	SAD			33.79€		33.79€
04	Centro de dia			70.84€		70.84€
06	Creche			66.86€		66.86€
31404	Compras - Mat consumo - Material didático			1,519.69€		1,519.69€
03	SAD			1.56€		1.56€
04	Centro de dia			152.33€		152.33€
06	Creche			1,365.80€		1,365.80€
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS			81.66€	163.32€	81.66€
3172	DEVOL COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS...			81.66€	163.32€	81.66€
31721	DEVOL COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS			81.66€	163.32€	81.66€
3172101	Devol compras - Mat-primas - Géneros...			81.66€	163.32€	81.66€
03	SAD				43.65€	43.65€
04	Centro de dia				23.41€	23.41€
06	Creche				13.60€	13.60€
17	Serviço de Atendimento Social				0.64€	0.64€
19	Outras atividades estatutárias				0.36€	0.36€
99	Geral			81.66€	81.66€	
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE...			4,097.82€		4,097.82€
331	MATÉRIAS-PRIMAS			2,264.58€		2,264.58€
33101	Matérias-primas - Géneros alimentares			2,264.58€		2,264.58€
334	MATERIAIS DIVERSOS			1,816.24€		1,816.24€
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene			1,568.96€		1,568.96€
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza			247.28€		247.28€
336	MATERIAS DE CONSUMO			17.00€		17.00€
Subtotal		201,039.79€	193,447.32€	1,702,603.14€	1,860,472.25€	126,974.59€ 284,843.70€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde			17.00€		17.00€
38	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E...			267.34€	267.34€	
382	MERCADORIAS			267.34€	267.34€	
3821	Regularização existências - mercadorias			267.34€	267.34€	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			4.261.99€		4.261.99€
410	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS			4.261.99€		4.261.99€
4152	Fundo compensação FCT			4.261.99€		4.261.99€
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	5.542.19€	1.864.92€	1.145.243.62€	429.819.63€	715.423.99€
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	5.542.19€	1.864.92€	1.145.243.62€	429.819.63€	715.423.99€
4331	Terrenos e recursos naturais			115.940.00€		115.940.00€
4332	Edifícios e outras construções			832.402.28€	18.473.49€	813.928.79€
4333	Equipamento básico			74.943.61€		74.943.61€
4334	Equipamento de transporte			110.837.02€		110.837.02€
4335	Equipamento administrativo			5.181.18€		5.181.18€
4337	Outros ativos fixos tangíveis			397.34€		397.34€
4338	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	5.542.19€	1.864.92€	5.542.19€	411.345.14€	405.803.95€
43382	Depreciações acumuladas - edifi e outras...	5.542.19€	1.384.56€	5.542.19€	255.296.84€	249.754.65€
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico		18.26€		73.501.29€	73.501.29€
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte		462.10€		76.969.49€	76.969.49€
43385	Depreciações acumuladas - equip....				5.181.18€	5.181.18€
43387	Depreciações acumuladas - taras e vasilhame				397.34€	397.34€
45	INVESTIMENTOS EM CURSO			11.606.52€	11.606.52€	
451	INVESTIMENTOS FINANCEIROS EM CURSO			11.606.52€	11.606.52€	
4511	Invest. financeiros em curso - edificio novo			11.606.52€	11.606.52€	
56	RESULTADOS TRANSITADOS		5.172.71€	117.697.45€	125.235.24€	7.537.79€
561	RESULTADOS TRANSITADOS		5.172.71€	117.697.45€	125.235.24€	7.537.79€
5611	Resultados transitados anos anteriores				22.464.07€	22.464.07€
5612	Resultados transitados - 2011			28.450.91€		28.450.91€
5613	Resultados transitados - 2012				265.41€	265.41€
5614	Resultados transitados - 2013			9.085.58€		9.085.58€
5615	Resultados transitados - 2014			13.084.10€		13.084.10€
5616	Resultados transitados - 2015				8.860.43€	8.860.43€
5617	Resultados transitados - 2016				15.751.35€	15.751.35€
5618	Resultados transitados - 2017				72.721.27€	72.721.27€
5619	Resultados transitados		5.172.71€	67.076.86€	5.172.71€	61.904.15€
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS...	1.159.55€		13.914.44€	528.838.46€	514.924.02€
593	SUBSÍDIOS	1.159.55€		13.914.44€	412.898.46€	398.984.02€
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS	1.159.55€		13.914.44€	412.898.46€	398.984.02€
5931001	Subsídios atribuídos - donativos particulares	70.63€		847.56€	30.512.31€	29.664.75€
5931003	Subsídios atribuídos - PARES	431.39€		5.176.55€	186.355.43€	181.178.88€
5931004	Subsídios atribuídos - donativos empresas	69.11€		829.35€	29.856.61€	29.027.26€
5931005	Subsídios atribuídos - CMOA	290.50€		3.485.98€	125.494.95€	122.008.97€
5931006	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia...	37.50€		450.00€	16.200.00€	15.750.00€
5931009	Subsídios atribuídos - Seg. Social	260.42€		3.125.00€	24.479.16€	21.354.16€
594	DOAÇÕES				115.940.00€	115.940.00€
5941	DOAÇÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS				115.940.00€	115.940.00€
594101	Doação - Terreno de Alvelhe				115.940.00€	115.940.00€
Subtotal		207.741.53€	200.484.95€	2.995.611.50€	2.956.239.44€	1.365.006.26€ 1.325.634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	10,956.76€	2,828.70€	96,674.37€	32,583.70€	64,090.67€
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	4,421.85€	1,382.44€	38,643.88€	15,810.27€	23,033.71€
6221	Trabalhos especializados	2,551.05€	1,071.25€	22,287.39€	9,808.50€	12,478.89€
03	SAD	320.09€		2,831.79€		2,831.79€
04	Centro de dia	274.67€		3,157.78€		3,157.78€
06	Creche	813.11€		5,718.02€		5,718.02€
17	Serviço de Atendimento Social	71.92€		691.27€		691.27€
19	Outras atividades estatutárias	0.01€		0.04€	0.01€	0.03€
21	Cozinha	241.00€	241.00€	2,892.00€	2,892.00€	
90	Atividades comerciais			80.00€		80.00€
99	Geral	830.25€	830.25€	6,916.49€	6,916.49€	
6222	Publicidade e propaganda			110.70€		110.70€
03	SAD			110.70€		110.70€
6223	Vigilância e segurança	209.44€	96.97€	1,851.05€	888.77€	962.28€
03	SAD	52.79€		462.35€		462.35€
04	Centro de dia	32.98€		257.11€		257.11€
06	Creche	21.92€		176.66€		176.66€
17	Serviço de Atendimento Social	4.40€		21.98€		21.98€
19	Outras atividades estatutárias	0.38€		2.86€		2.86€
21	Cozinha	1.72€	1.72€	3.58€	3.58€	
90	Atividades comerciais			41.32€		41.32€
99	Geral	95.25€	95.25€	885.19€	885.19€	
6226	Conservação e reparação	1,531.56€	209.84€	12,765.82€	4,908.62€	7,857.20€
03	SAD	389.32€		3,267.04€	189.08€	3,077.96€
04	Centro de dia	322.36€		2,642.59€	134.68€	2,507.91€
06	Creche	412.67€		1,969.39€	365.36€	1,604.03€
17	Serviço de Atendimento Social	197.36€		635.74€	54.30€	581.44€
19	Outras atividades estatutárias	0.01€		0.14€		0.14€
21	Cozinha	209.84€	209.84€	4,081.27€	4,081.27€	
90	Atividades comerciais			85.72€		85.72€
99	Geral			83.93€	83.93€	
6228	OUTROS	129.80€	4.38€	1,629.02€	4.38€	1,624.64€
62281	Serviços bancários	129.80€	4.38€	1,629.02€	4.38€	1,624.64€
03	SAD	43.27€	1.46€	543.00€	1.46€	541.54€
04	Centro de dia	43.26€	1.46€	543.05€	1.46€	541.59€
06	Creche	43.27€	1.46€	542.97€	1.46€	541.51€
623	MATERIAIS	479.43€	16.00€	2,883.08€	615.39€	2,267.69€
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	292.82€	16.00€	1,312.00€	470.25€	841.75€
03	SAD	8.65€		263.46€		263.46€
04	Centro de dia	22.61€		136.82€		136.82€
06	Creche	245.36€		425.98€		425.98€
17	Serviço de Atendimento Social	0.14€		14.54€		14.54€
19	Outras atividades estatutárias	0.06€		0.95€		0.95€
21	Cozinha			108.33€	108.33€	
99	Geral	16.00€	16.00€	361.92€	361.92€	
6232	Livros e documentação técnica			26.00€		26.00€
03	SAD			8.67€		8.67€
Subtotal		212,456.20€	201,883.39€	3,035,593.48€	2,972,319.96€	1,388,907.72€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal	Período : 2024 / 12
Tipo Saldo : Saldo Normal	C. Custo : / 99
Conta : / 89	Ver Entidades : Sim
Ver C. Custos : Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
04	Centro de dia			8.67€		8.67€
06	Creche			8.66€		8.66€
6233	Material de escritório	186.61€		1,545.08€	145.14€	1,399.94€
03	SAD	17.45€		116.15€		116.15€
04	Centro de dia	55.71€		249.38€		249.38€
06	Creche	34.91€		217.24€		217.24€
17	Serviço de Atendimento Social	78.54€		817.17€		817.17€
99	Geral			145.14€	145.14€	
624	ENERGIA E FLUIDOS	4,479.31€	1,293.81€	44,579.87€	13,559.53€	31,020.34€
6241	Eletricidade	2,641.41€	880.47€	12,491.08€	4,310.70€	8,180.38€
03	SAD	412.54€		1,962.26€	28.86€	1,933.40€
04	Centro de dia	551.31€		2,500.59€	22.44€	2,478.15€
06	Creche	473.84€		2,308.22€	51.30€	2,256.92€
17	Serviço de Atendimento Social	323.25€		1,519.56€	7.62€	1,511.94€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€	0.04€	0.03€
21	Cozinha	880.47€	880.47€	4,200.43€	4,200.43€	
99	Geral			0.01€	0.01€	
6242	Combustíveis	564.04€		6,789.95€	37.54€	6,752.41€
03	SAD	190.54€		2,861.00€		2,861.00€
04	Centro de dia	261.31€		2,804.78€		2,804.78€
06	Creche	112.19€		125.13€		125.13€
17	Serviço de Atendimento Social			626.81€		626.81€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€		0.01€
21	Cozinha			20.00€	20.00€	
90	Atividades comerciais			334.68€		334.68€
99	Geral			17.54€	17.54€	
6243	Água	1,273.86€	413.14€	8,583.76€	2,943.12€	5,640.64€
03	SAD	240.06€		1,612.04€	30.85€	1,581.19€
04	Centro de dia	308.61€		1,975.18€	23.99€	1,951.19€
06	Creche	267.10€		1,860.12€	54.84€	1,805.28€
17	Serviço de Atendimento Social	44.95€		311.11€	8.14€	302.97€
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.01€	0.01€
21	Cozinha	413.14€	413.14€	2,825.29€	2,825.29€	
6244	Outros fluídos			16,715.08€	6,268.17€	10,446.91€
03	SAD			1,724.84€		1,724.84€
04	Centro de dia			3,839.09€		3,839.09€
06	Creche			4,228.25€		4,228.25€
17	Serviço de Atendimento Social			654.74€		654.74€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€	0.02€	0.01€
21	Cozinha			6,268.15€	6,268.15€	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E...	1.62€		68.10€		68.10€
6251	Deslocações e estadas	1.62€		68.10€		68.10€
03	SAD			14.94€		14.94€
04	Centro de dia			46.34€		46.34€
17	Serviço de Atendimento Social	1.62€		6.82€		6.82€
626	SERVIÇOS DIVERSOS	1,574.65€	136.65€	10,499.34€	2,798.51€	7,700.83€
6261	Rendas e alugueres	49.12€		2,531.36€		2,531.36€
Subtotal		217,172.86€	203,177.00€	3,084,317.89€	2,986,024.63€	1,423,927.46€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
04	Centro de dia	49.12€		2,531.36€		2,531.36€
6262	Comunicação	266.92€	133.46€	2,489.33€	1,244.67€	1,244.66€
03	SAD	35.84€		339.92€		339.92€
04	Centro de dia	30.18€		248.05€		248.05€
06	Creche	58.48€		569.16€		569.16€
17	Serviço de Atendimento Social	8.96€		87.51€		87.51€
19	Outras atividades estatutárias			0.03€	0.01€	0.02€
99	Geral	133.46€	133.46€	1,244.66€	1,244.66€	
8283	SEGUROS	185.12€	3.19€	2,982.88€	999.14€	1,983.74€
82832	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS	143.11€		1,498.53€		1,498.53€
6263201	Seguros - Hiece 04-16-UF	19.42€		228.16€		228.16€
04	Centro de dia	19.42€		228.16€		228.16€
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-ZD	13.01€		163.92€		163.92€
17	Serviço de Atendimento Social	13.01€		163.92€		163.92€
6263205	Seguros - Renault 86-DN-90	15.07€		192.58€		192.58€
03	SAD	15.07€		192.58€		192.58€
6263206	Seguros - Renault 94-QF-93	29.62€		201.90€		201.90€
04	Centro de dia	22.22€		185.30€		185.30€
90	Atividades comerciais	7.40€		16.60€		16.60€
6263207	Seguro - Veiculo 98-TM-14	17.36€		225.65€		225.65€
03	SAD	17.36€		225.65€		225.65€
6263208	SEGURO VIATURA PEUGEOT BE-52-XC	48.63€		486.32€		486.32€
03	SAD	48.63€		486.32€		486.32€
82833	SEGUROS - MULTIRISCOS COMÉRCIO	23.81€		285.72€		285.72€
626332	Seguro - Computador All-in-One	23.81€		285.72€		285.72€
04	Centro de dia	23.81€		285.72€		285.72€
82834	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA	18.20€	3.19€	1,198.63€	999.14€	199.49€
626341	Seguros - Acidentes pessoais	11.82€		1,165.47€	982.56€	182.91€
03	SAD			131.22€	128.62€	2.60€
04	Centro de dia			124.19€	100.04€	24.15€
06	Creche	11.82€		385.07€	228.66€	156.41€
17	Serviço de Atendimento Social			33.70€	33.94€	0.24€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€	0.02€	0.01€
99	Geral			491.28€	491.28€	
626342	Seguros - Voluntariado	6.38€	3.19€	33.16€	16.58€	16.58€
03	SAD	1.72€		8.73€		8.73€
04	Centro de dia	0.92€		4.69€		4.69€
06	Creche	0.51€		2.88€		2.88€
17	Serviço de Atendimento Social	0.03€		0.22€		0.22€
19	Outras atividades estatutárias	0.01€		0.06€		0.06€
99	Geral	3.19€	3.19€	16.58€	16.58€	
6265	Contencioso e notariado	27.00€		215.44€		215.44€
03	SAD			5.00€		5.00€
04	Centro de dia			5.00€		5.00€
06	Creche			5.00€		5.00€
17	Serviço de Atendimento Social			173.44€		173.44€
90	Atividades comerciais	27.00€		27.00€		27.00€
Subtotal		217,651.90€	203,313.65€	3,090,005.54€	2,988,268.44€	1,427,371.30€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
6266	Despesas de representação			105.00€		105.00€
03	SAD			88.33€		88.33€
04	Centro de dia			8.34€		8.34€
06	Creche			8.33€		8.33€
6267	Limpeza, higiene e conforto			1,111.04€	554.70€	556.34€
03	SAD			147.37€		147.37€
04	Centro de dia			106.44€		106.44€
06	Creche			263.64€		263.64€
17	Serviço de Atendimento Social			38.89€		38.89€
21	Cozinha			554.70€	554.70€	
6268	Comp. Encargos Utentes e Actividades	1,046.39€		1,064.29€		1,064.29€
03	SAD	348.80€		348.80€		348.80€
04	Centro de dia	348.80€		366.70€		366.70€
06	Creche	348.79€		348.79€		348.79€
63	GASTOS COM O PESSOAL	43,417.67€	5,395.08€	478,774.28€	54,895.38€	423,878.90€
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	33,140.51€	3,372.63€	373,820.05€	37,851.86€	335,968.19€
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	32,454.51€	3,372.63€	353,934.40€	37,851.86€	316,082.54€
63211	Remunerações certas - tx normal	31,253.16€	3,372.63€	340,476.58€	37,851.86€	302,624.72€
03	SAD	11,923.46€	901.09€	109,838.31€	950.27€	108,888.04€
04	Centro de dia	4,293.54€		49,249.80€	38.25€	49,211.55€
06	Creche	11,976.40€	310.39€	136,011.12€	397.82€	135,613.30€
17	Serviço de Atendimento Social	658.43€		8,105.30€	12.98€	8,092.32€
19	Outras atividades estatutárias			0.04€	0.01€	0.03€
21	Cozinha	2,161.15€	2,161.15€	36,452.53€	36,452.53€	
90	Atividades comerciais	240.18€		819.48€		819.48€
63212	Remunerações certas - isentas de encargos	1,201.35€		23,457.82€		23,457.82€
17	Serviço de Atendimento Social	1,201.35€		23,457.82€		23,457.82€
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	686.00€		9,885.65€		9,885.65€
63221	Remunerações adicionais - tx normal			484.15€		484.15€
03	SAD			389.55€		389.55€
06	Creche			94.60€		94.60€
63222	Remunerações adicionais - isentas de encargos	686.00€		9,201.50€		9,201.50€
03	SAD	273.00€		3,696.90€		3,696.90€
04	Centro de dia	14.88€		191.66€		191.66€
06	Creche	305.38€		3,740.66€		3,740.66€
17	Serviço de Atendimento Social	77.86€		1,514.52€		1,514.52€
90	Atividades comerciais	14.88€		57.76€		57.76€
634	INDEMNIZAÇÕES			105.69€		105.69€
6342	Indemnizações - isentas de encargos			105.69€		105.69€
06	Creche			105.69€		105.69€
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	7,508.34€	754.29€	82,084.23€	8,566.81€	73,517.42€
6351	Encargos sobre remunerações - tx normal	7,508.34€	754.29€	82,084.23€	8,566.81€	73,517.42€
03	SAD	2,679.61€	200.94€	24,714.51€	211.90€	24,502.61€
04	Centro de dia	967.03€		10,962.64€	8.52€	10,954.12€
06	Creche	2,632.62€	69.21€	29,716.25€	88.69€	29,627.56€
17	Serviço de Atendimento Social	691.38€		8,379.40€	129.04€	8,250.36€
19	Outras atividades estatutárias		0.01€	0.02€	0.03€	0.01€
Subtotal		259,347.14€	207,440.57€	3,548,095.84€	3,035,241.81€	1,838,488.23€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
21	Cozinha	484.13€	484.13€	8,128.63€	8,128.63€	
90	Atividades comerciais	53.57€		182.78€		182.78€
6362	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO...	2,536.32€	1,268.16€	8,717.90€	3,725.22€	4,992.68€
6362	Seg acidentes trabalho - trabalhadores	2,536.32€	1,268.16€	8,717.90€	3,725.22€	4,992.68€
03	SAD	685.32€		2,416.35€		2,416.35€
04	Centro de dia	365.00€		1,215.28€		1,215.28€
06	Creche	201.63€		1,172.94€		1,172.94€
17	Serviço de Atendimento Social	11.13€		172.79€		172.79€
19	Outras atividades estatutárias	5.08€		15.33€	0.01€	15.32€
21	Cozinha			206.34€	206.34€	
99	Geral	1,268.16€	1,268.16€	3,518.87€	3,518.87€	
637	G.C/PESSOAL - GASTOS DE AÇÃO SOCIAL			100.00€		100.00€
6372	Gastos ação social - Consultas e exames...			100.00€		100.00€
90	Atividades comerciais			100.00€		100.00€
638	G.C/PESSOAL - OUTROS GASTOS COM O...	232.50€		14,149.41€	4,751.49€	9,394.92€
6381	Out gastos c/pessoal - Formação	165.00€		7,800.01€	1,650.01€	6,150.00€
03	SAD			2,462.69€		2,462.69€
04	Centro de dia			1,030.49€		1,030.49€
06	Creche			1,977.65€		1,977.65€
17	Serviço de Atendimento Social			509.27€		509.27€
19	Outras atividades estatutárias			4.91€	0.01€	4.90€
21	Cozinha			600.00€	600.00€	
90	Atividades comerciais	165.00€		165.00€		165.00€
99	Geral			1,050.00€	1,050.00€	
6384	Out gastos c/pessoal - Ofertas ao pessoal			90.60€	45.30€	45.30€
03	SAD			23.58€		23.58€
04	Centro de dia			12.27€		12.27€
06	Creche			8.33€		8.33€
17	Serviço de Atendimento Social			1.06€		1.06€
19	Outras atividades estatutárias			0.06€		0.06€
99	Geral			45.30€	45.30€	
6385	Out gastos c/pessoal - Despesas com farmácia			8.45€		8.45€
03	SAD			2.82€		2.82€
04	Centro de dia			2.81€		2.81€
06	Creche			2.82€		2.82€
6387	Out gastos c/pessoal - Fardamentos			4,759.37€	2,379.69€	2,379.68€
03	SAD			1,224.81€		1,224.81€
04	Centro de dia			667.44€		667.44€
06	Creche			430.97€		430.97€
17	Serviço de Atendimento Social			56.25€		56.25€
19	Outras atividades estatutárias			0.22€	0.01€	0.21€
21	Cozinha			22.44€	22.44€	
99	Geral			2,357.24€	2,357.24€	
6388	Out gastos c/pessoal - SHST	67.50€		1,487.98€	676.49€	811.49€
03	SAD	45.00€		395.40€		395.40€
04	Centro de dia			182.59€		182.59€
06	Creche	22.50€		217.08€		217.08€
Subtotal		262,115.96€	208,708.73€	3,571,060.15€	3,043,718.52€	1,852,975.83€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
17	Serviço de Atendimento Social			15.25€		15.25€
19	Outras atividades estatutárias			1.17€		1.17€
99	Geral			676.49€	676.49€	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE...	2,020.35€	524.91€	24,295.58€	2,234.02€	22,061.56€
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	2,020.35€	524.91€	24,295.58€	2,234.02€	22,061.56€
6422	Depreciações AFT - edifícios	1,521.73€	506.65€	18,260.47€	2,014.90€	16,245.57€
03	SAD	108.76€	25.86€	1,311.67€	25.86€	1,285.81€
04	Centro de dia	445.69€	121.92€	5,302.23€	121.92€	5,180.31€
06	Creche	543.31€	140.45€	6,554.06€	140.45€	6,413.61€
17	Serviço de Atendimento Social	286.81€	81.30€	3,447.14€	81.30€	3,365.84€
19	Outras atividades estatutárias	0.05€	0.01€	0.05€	0.05€	
21	Cozinha	137.11€	137.11€	1,645.32€	1,645.32€	
6423	Depreciações AFT - equipamento básico	36.52€	18.26€	489.91€	219.12€	270.79€
03	SAD	4.90€		59.68€		59.68€
04	Centro de dia	4.13€		43.42€		43.42€
06	Creche	8.00€		100.60€		100.60€
16	POAPMC			51.67€		51.67€
17	Serviço de Atendimento Social	1.23€		15.41€		15.41€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€		0.01€
21	Cozinha	18.26€	18.26€	219.12€	219.12€	
6424	Depreciações AFT - equipamento de transporte	462.10€		5,545.20€		5,545.20€
03	SAD	462.10€		5,545.20€		5,545.20€
68	OUTROS GASTOS	1,887.49€	22.77€	11,092.76€	1,199.43€	9,893.33€
681	IMPOSTOS			651.00€	9.00€	642.00€
6813	TAXAS			651.00€	9.00€	642.00€
68131	Taxas Justiça			612.00€		612.00€
17	Serviço de Atendimento Social			612.00€		612.00€
68132	Taxa agência portuguesa do ambiente			39.00€	9.00€	30.00€
03	SAD			11.46€		11.46€
04	Centro de dia			9.01€		9.01€
06	Creche			8.88€		8.88€
17	Serviço de Atendimento Social			0.65€		0.65€
21	Cozinha			9.00€	9.00€	
682	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO...	0.01€		0.01€		0.01€
03		0.01€		0.01€		0.01€
688	OUTROS	1,672.66€	22.77€	8,732.81€	1,190.43€	7,542.18€
6881	Correções relativas a períodos anteriores	1,507.35€	22.77€	8,183.46€	1,190.43€	6,993.03€
03	SAD	274.08€		881.83€		881.83€
04	Centro de dia	6.55€		322.78€		322.78€
06	Creche	3.62€		218.23€		218.23€
17	Serviço de Atendimento Social	1,200.24€		4,489.66€		4,489.66€
19	Outras atividades estatutárias	0.09€		1,080.53€		1,080.53€
99	Geral	22.77€	22.77€	1,190.43€	1,190.43€	
6882	Donativos	165.31€		170.31€		170.31€
03	SAD			1.66€		1.66€
04	Centro de dia			1.66€		1.66€
06	Creche	165.31€		166.99€		166.99€
Subtotal		265,808.98€	209,256.41€	3,604,360.51€	3,047,151.97€	1,882,842.74€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
6883	QUOTIZAÇÕES			370.00€		370.00€
68832	Quotizações - UDIPSS			370.00€		370.00€
03	SAD			123.33€		123.33€
04	Centro de dia			123.34€		123.34€
06	Creche			123.33€		123.33€
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS			8.84€		8.84€
68882	Multas não fiscais			8.84€		8.84€
17	Serviço de Atendimento Social			8.84€		8.84€
689	CUSTOS C/ APOIOS FINANC. CONCED...	214.82€		1,709.14€		1,709.14€
6896	PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS DE...	93.40€		1,009.16€		1,009.16€
689601	Medicamentos pagos - utentes	58.40€		861.51€		861.51€
17	Serviço de Atendimento Social	58.40€		861.51€		861.51€
689603	Deslocações ao hospital, ao médico ou...	35.00€		147.65€		147.65€
17	Serviço de Atendimento Social	35.00€		147.65€		147.65€
6897	OUTRAS PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS...	121.42€		699.98€		699.98€
689701	Electricidade, gás, água e renda - utentes	121.42€		699.98€		699.98€
17	Serviço de Atendimento Social	121.42€		699.98€		699.98€
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	779.94€		9,399.23€		9,399.23€
691	JUROS SUPORTADOS	779.94€		9,399.23€		9,399.23€
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS	779.94€		9,362.65€		9,362.65€
69111	Juros de financiamentos obtidos	779.94€		9,362.65€		9,362.65€
03	SAD	260.03€		3,121.43€		3,121.43€
04	Centro de dia	259.96€		3,120.61€		3,120.61€
06	Creche	259.95€		3,120.61€		3,120.61€
6913	Juros de mora e compensatórios			36.58€		36.58€
03	SAD			12.19€		12.19€
04	Centro de dia			12.19€		12.19€
06	Creche			12.20€		12.20€
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	1,461.59€	37,676.15€	33,718.83€	453,493.65€	419,774.82€
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES		8,374.66€	1,553.31€	98,250.30€	96,696.99€
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES		8,374.66€	1,553.31€	98,250.30€	96,696.99€
72111	Mensalidades infância e juventude				1,996.76€	1,996.76€
06	Creche				1,996.76€	1,996.76€
72113	Mensalidade terceira idade		8,374.66€	1,553.31€	96,253.54€	94,700.23€
03	SAD		4,405.45€	1,173.28€	55,133.66€	53,960.38€
04	Centro de dia		3,969.21€	380.03€	41,119.88€	40,739.85€
722	QUOTIZAÇÕES E JOIAS		169.98€		2,200.00€	2,200.00€
7221	Quotizações		169.98€		2,200.00€	2,200.00€
19	Outras atividades estatutárias		169.98€		2,200.00€	2,200.00€
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE...		234.00€		10,075.27€	10,075.27€
7231	Atividades		234.00€		10,075.27€	10,075.27€
06	Creche				57.50€	57.50€
19	Outras atividades estatutárias		234.00€		10,017.77€	10,017.77€
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS		1,622.00€	20.50€	10,937.50€	10,917.00€
7252	Serviços secundários - higiene		548.50€	5.00€	6,664.00€	6,659.00€
03	SAD		522.50€	5.00€	6,350.00€	6,345.00€
04	Centro de dia		26.00€		314.00€	314.00€
Subtotal		266,803.74€	218,583.55€	3,617,406.03€	3,164,341.54€	1,894,329.95€ 1,441,265.46€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal

Tipo Saldo : Saldo Normal

Conta : / 89

Ver C. Custos : Sim

Período : 2024 / 12

C. Custo : / 99

Ver Entidades : Sim

Ocultar Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
7258	Serviços secundários - outros		1,073.50€	15.50€	4,273.50€	4,258.00€
04	Centro de dia		58.00€	8.00€	884.00€	876.00€
06	Creche		355.50€	7.50€	1,409.50€	1,402.00€
90	Atividades comerciais		660.00€		1,980.00€	1,980.00€
727	COMPARTICIPAÇÕES DAS ENTIDADES...	1,461.59€	27,275.51€	32,145.02€	332,030.58€	299,885.56€
7271	COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA...	1,461.59€	27,275.51€	32,145.02€	332,030.58€	299,885.56€
72711	Comparticipações Segurança Social -...	0.01€	14,687.80€	4,500.33€	176,869.62€	172,369.29€
06	Creche	0.01€	14,687.80€	4,500.33€	176,869.62€	172,369.29€
72713	Comparticipações Segurança Social - terceira...	1,461.58€	12,587.71€	27,644.69€	155,160.96€	127,516.27€
03	SAD	0.39€	8,458.48€	5,632.92€	104,852.88€	99,219.96€
04	Centro de dia	1,461.19€	4,129.23€	22,011.77€	50,308.08€	28,296.31€
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À ...	8,022.04€	28,155.26€	25,075.61€	153,790.81€	128,715.20€
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS		8,142.65€	1,710.02€	82,434.44€	80,724.42€
7511	SUBSÍDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL		921.53€	1,710.02€	18,469.57€	14,759.55€
75111	Subsídios da segurança social - infância e...		921.53€		11,058.35€	11,058.35€
06	Creche		921.53€		11,058.35€	11,058.35€
75112	Subsídios da segurança social - família e...				3,701.20€	3,701.20€
16	POAPMC				3,701.20€	3,701.20€
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade			1,710.02€	1,710.02€	
03	SAD			1,149.07€	1,149.07€	
04	Centro de dia			560.95€	560.95€	
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS		5,221.12€		65,984.87€	65,984.87€
75121	Subsídios - CMOA		5,221.12€		62,124.87€	62,124.87€
06	Creche				415.00€	415.00€
17	Serviço de Atendimento Social				51,267.63€	51,267.63€
19	Outras atividades estatutárias		5,221.12€		10,442.24€	10,442.24€
75122	Subsídios - IEFP				3,840.00€	3,840.00€
03	SAD				1,497.60€	1,497.60€
04	Centro de dia				576.00€	576.00€
06	Creche				1,382.40€	1,382.40€
17	Serviço de Atendimento Social				384.00€	384.00€
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES		2,640.00€		13,126.75€	13,126.75€
7521	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES		2,050.00€		8,249.36€	8,249.36€
75212	Subsídios de outras entidades		2,050.00€		8,249.36€	8,249.36€
03	SAD		683.34€		2,521.79€	2,521.79€
04	Centro de dia		683.33€		2,521.79€	2,521.79€
06	Creche		683.33€		2,521.82€	2,521.82€
16	POAPMC				683.96€	683.96€
7522	SUBSÍDIOS DE PARTICULARES		590.00€		4,877.39€	4,877.39€
75221	Subsídios de particulares		590.00€		4,877.39€	4,877.39€
03	SAD		196.69€		1,611.01€	1,611.01€
04	Centro de dia		196.65€		1,610.67€	1,610.67€
06	Creche		196.66€		1,610.71€	1,610.71€
19	Outras atividades estatutárias				45.00€	45.00€
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	8,022.04€	19,372.61€	23,365.59€	58,229.62€	34,864.03€
7532	Doações de bens	8,022.04€	19,372.61€	23,365.59€	58,229.62€	34,864.03€
753221	Doações de bens - Matérias-primas	8,022.04€	18,326.22€	23,365.59€	56,389.33€	33,023.74€
Subtotal		276,287.37€	274,041.43€	3,674,642.16€	3,652,596.14€	1,894,329.95€ 1,872,283.93€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 12
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
03	SAD		4,335.17€		13,844.82€	13,844.82€
04	Centro de dia		2,308.92€		7,963.02€	7,963.02€
06	Creche		1,275.47€		5,006.75€	5,006.75€
17	Serviço de Atendimento Social		2,352.54€		6,106.37€	6,106.37€
19	Outras atividades estatutárias		32.08€		102.78€	102.78€
99	Geral	8,022.04€	8,022.04€	23,365.59€	23,365.59€	
753241	Doações de bens - Materiais Consumo				685.45€	685.45€
06	Creche				685.45€	685.45€
753299	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal		1,046.39€		1,154.84€	1,154.84€
03	SAD		348.80€		384.96€	384.96€
04	Centro de dia		348.80€		384.94€	384.94€
06	Creche		348.79€		384.94€	384.94€
78	OUTROS RENDIMENTOS		1,199.55€		20,205.73€	20,205.73€
782	Descontos de pronto pagamento obtidos				0.77€	0.77€
03	SAD				0.25€	0.25€
04	Centro de dia				0.25€	0.25€
06	Creche				0.27€	0.27€
788	OUTROS		1,199.55€		20,204.98€	20,204.98€
7881	Correções relativas a períodos anteriores		40.00€		147.47€	147.47€
06	Creche				107.47€	107.47€
19	Outras atividades estatutárias		40.00€		40.00€	40.00€
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA		1,159.55€		13,914.42€	13,914.42€
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA		1,159.55€		13,914.42€	13,914.42€
7883101	Subs ao investimento - donativos...		139.74€		1,676.91€	1,676.91€
03	SAD		46.60€		559.17€	559.17€
04	Centro de dia		46.57€		558.87€	558.87€
06	Creche		46.57€		558.87€	558.87€
7883103	Subs ao investimento - PARES		431.39€		5,176.53€	5,176.53€
03	SAD		143.82€		1,725.87€	1,725.87€
04	Centro de dia		143.79€		1,725.37€	1,725.37€
06	Creche		143.78€		1,725.29€	1,725.29€
7883105	Subs ao investimento - CMOA		290.50€		3,485.98€	3,485.98€
03	SAD		96.85€		1,162.15€	1,162.15€
04	Centro de dia		96.83€		1,161.97€	1,161.97€
06	Creche		96.82€		1,161.86€	1,161.86€
7883106	Subs ao investimento - Junta Freguesia Ossela		37.50€		450.00€	450.00€
03	SAD		12.50€		150.00€	150.00€
04	Centro de dia		12.50€		150.00€	150.00€
06	Creche		12.50€		150.00€	150.00€
7883108	Subs ao investimento - PRR-RE-c03-i01-...		260.42€		3,125.00€	3,125.00€
03	SAD		260.42€		3,125.00€	3,125.00€
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS				6,143.07€	6,143.07€
78881	Outros				6,143.07€	6,143.07€
03	SAD				1,030.40€	1,030.40€
04	Centro de dia				133.34€	133.34€
06	Creche				4,979.33€	4,979.33€
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO			26,259.01€	26,259.01€	
Subtotal		276,287.37€	276,287.37€	3,674,642.16€	3,674,642.16€	1,894,329.95€ 1,894,329.95€

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal

Tipo Saldo : Saldo Normal

Conta : / 89

Ver C. Custos : Sim

Período : 2024 / 12

C. Custo : / 99

Ver Entidades : Sim

Ocultar Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
818	Resultado líquido			26,259.01€	26,259.01€	

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
Tipo Saldo : Saldo Normal
Conta : / 89
Ver C. Custos : Sim
Período : 2024 / 13
C. Custo : / 99
Ver Entidades : Sim
Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
11	CAIXA			73,712.97€	70,102.36€	3,610.61€
111	Caixa - movimentos			73,712.97€	70,102.36€	3,610.61€
12	DEPÓSITOS À ORDEM			598,227.41€	577,188.89€	21,038.52€
123	Dep à ordem - Montepio - Comossela			598,220.59€	577,188.89€	21,031.70€
125	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 5419			5.43€		5.43€
126	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 4331			1.12€		1.12€
127	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 3586			0.27€		0.27€
21	CLIENTES E UTENTES			107,910.45€	106,803.78€	1,106.67€
211	CLIENTES E UTENTES C/C			107,910.45€	106,803.78€	1,106.67€
2117	UTENTES			107,910.45€	106,803.78€	1,106.67€
2117000061	Joaquim Floriano Pinho Almeida			45.00€	45.00€	
2117000182	Amadeu Tavares Soares			25.00€	25.00€	
2117000195	MANUEL FERNANDO DA SILVA TAVARES			20.00€	20.00€	
2117000230	Luis Filipe Marques do Carmo			20.00€	20.00€	
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO			20.00€	20.00€	
2117000286	Leonel Costa Castro			40.00€	40.00€	
2117000299	António de Bastos Gomes			20.00€	20.00€	
2117000316	Adelino José Pinheiro Oliveira			20.00€	20.00€	
2117000326	Sandra Maria Lemos Sousa Silva			20.00€	20.00€	
2117000328	Maria Isabel Pinto Tavares Castro			20.00€	20.00€	
2117000329	Ana Sofia Pinho Lameiras			20.00€	20.00€	
2117000332	Maria de Lurdes Marques Figueiredo			20.00€	20.00€	
2117000339	Eva Margarida Bento de Melo			20.00€	20.00€	
2117000344	Maria Amélia de Bastos Gomes			20.00€	20.00€	
2117000345	Natividade de Jesus Gomes de Almeida			20.00€	20.00€	
2117000346	Maria Alice Soares Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117000348	Maria Edite Pinho Lameiras			20.00€	20.00€	
2117000349	Maria Goreti Marques Casimiro Almeida			20.00€	20.00€	
2117000355	Rosa Clara Soares Fernandes			20.00€	20.00€	
2117000358	Carlos Alberto Moreira de Bastos			45.00€	45.00€	
2117000359	Isidoro Manuel Soares Ferreira			20.00€	20.00€	
2117000360	José António Pereira Soares Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117000361	Maria Isabel Marques Fazenda Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117000362	Francisco Silva Fazenda			20.00€	20.00€	
2117000363	Ascensão da Silva Marques			2,946.70€	2,946.70€	
2117000364	Adília da Conceição			20.00€	20.00€	
2117000366	Maria Vilma Magalhães			20.00€	20.00€	
2117000367	Fernando Jorge Magalhães			45.00€	45.00€	
2117000374	Magda Rafaela Bastos Pinho			20.00€	20.00€	
2117000380	Hélder Manuel O. Silva			20.00€	20.00€	
2117000381	Precinda Maria Valente Oliveira			20.00€	20.00€	
2117000389	Maria Orianda dos Santos Leite da Cunha			20.00€	20.00€	
2117000390	Abílio Soares Oliveira			20.00€	20.00€	
2117000391	Marinha do Carmo de Sousa Valente			45.00€	45.00€	
2117000392	Marisa Pinho Henriques			20.00€	20.00€	
2117000393	Tiago Jordão Grilo			20.00€	20.00€	

Subtotal 675,712.08€ 651,062.95€ 24,649.13€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117000394	Ilídia Raquel Fernandes da Costa			20.00€	20.00€	
2117000395	José Rodrigues dos Santos			45.00€	45.00€	
2117000396	Maria Rosa Santos Pinheiro			20.00€	20.00€	
2117000403	António José dos Santos Silva			45.00€	45.00€	
2117010051	João Francisco Soares da Silva			20.00€	20.00€	
2117019981	SÓNIA MARISA TEIXEIRA RIBEIRO			20.00€	20.00€	
2117020013	Armando Almeida Pinheiro			20.00€	20.00€	
2117020043	Carlos Osório Ferreira de Pinho			20.00€	20.00€	
2117020050	António de Jesus Gomes			20.00€	20.00€	
2117020053	Adelino Miguel Bastos Fazenda			20.00€	20.00€	
2117020063	Fernando da Silva			20.00€	20.00€	
2117020075	Nuno André Correia Marques			20.00€	20.00€	
2117020087	Fernando Manuel Costa Gomes			20.00€	20.00€	
2117020116	Pedro Paulo da Costa			20.00€	20.00€	
2117020131	Manuel Fernando Almeida			20.00€	20.00€	
2117020173	José Manuel Paiva Marques			20.00€	20.00€	
2117020199	Rosa Maria Tavares Soares			20.00€	20.00€	
2117020269	António Jorge Ribeiro de Sousa			20.00€	20.00€	
2117020324	Pedro Miguel Oliveira Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117020424	Maria Gorete Ribeiro Sousa Marques			20.00€	20.00€	
2117020426	Joaquim de Sousa			20.00€	20.00€	
2117020452	ANDRY & PHILIPPE			740.40€	740.40€	
2117020454	Dulce Maria de Sousa Gomes Oliveira			266.66€	266.66€	
2117040124	Afonso Fernandes Oliveira			1,209.84€	1,209.84€	
2117040128	Leonor Sofia Mergulhão Marques Pinheiro			30.00€	30.00€	
2117040134	Francisco Oliveira Santos			15.00€	15.00€	
2117040135	António da Silva Canela Pais			15.00€	15.00€	
2117040139	Francisco Alves Rodrigues			15.00€	15.00€	
2117040141	Salvador Mota Tavares Silva			816.92€	816.92€	
2117040144	Lourenço Gomes Carmo			63.00€	63.00€	
2117040146	Gabriel Antunes de Lima			15.00€	15.00€	
2117040147	Martim Rodrigues da Silva			15.00€	15.00€	
2117040148	Daniel Mota de Almeida			63.00€	63.00€	
2117040149	Matias Soares Rodrigues			63.00€	63.00€	
2117040150	Ruben Miguel Carvalho de Bastos			63.00€	63.00€	
2117040151	Inês Costa Bastos			78.00€	78.00€	
2117040153	André Júnior Cunha e Sousa			63.00€	47.00€	16.00€
2117040155	Afonso André da Silva Gaspar			22.50€	22.50€	
2117040157	Leonor Oliveira Silva			48.00€	48.00€	
2117040159	Maria Francisca Fazenda Correia			48.00€	48.00€	
2117040161	Maria Valentina Alves Bastos			63.00€	63.00€	
2117040162	Valentim Santiago Santos de Campos			37.50€	30.00€	7.50€
2117040164	Isabella Ávila Seixas			48.00€	32.00€	16.00€
2117040165	Lourenço Matheus Silva Santos			55.50€	55.50€	
2117040167	Sofia Isabela Lopes da Costa			63.00€	63.00€	
2117040168	Luenia Rafael Serra			15.00€	15.00€	
2117040169	Camila Tavares Quintal			15.00€	15.00€	
Subtotal				680,129.40€	655,440.77€	24,688.63€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117040170	Benjamim Alexandre Pereira de Cáceres Alves			63.00€	63.00€	
2117040172	Beatriz Paiva de Oliveria			22.50€	22.50€	
2117040173	Tiago Bastos Pinho			22.50€	15.00€	7.50€
2117040174	Théo Piccirillo Rodrigues			45.00€	45.00€	
2117040175	Valentino Filipe Antunes Quintal			45.00€	45.00€	
2117040176	Mirella Gonçalves Trindade			15.00€	15.00€	
2117040178	Melanie Pinho Tavares			48.00€	48.00€	
2117040179	Letícia Pinho Tavares			48.00€	48.00€	
2117040180	Raul Pinho Torcato			48.00€	48.00€	
2117040181	Maria Clara Gomes de Pinho Correia			48.00€	48.00€	
2117040183	Matias Mota Cardoso			22.50€	22.50€	
2117040184	Lucas Manuel Moreira Ferreira			22.50€	22.50€	
2117040185	Duarte Ferreira Seixas			22.50€	22.50€	
2117040186	Lara Lima Bessa			22.50€	22.50€	
2117040187	Davi Felipe Rodrigues Nunes			30.00€	30.00€	
2117040190	Estevão Oliveira Candido			16.00€	16.00€	
2117060008	Aminda Neves Correia			2,627.49€	2,627.49€	
2117060043	Maria Olinda Sousa da Costa			3,901.92€	3,885.92€	16.00€
2117060044	Carminda Costa Marques			2,943.88€	2,943.88€	
2117060046	Manuel Fernando Pinho Ferreira			3,605.79€	3,559.79€	46.00€
2117060047	Agostinho Soares Barbosa Coimbra			221.73€	221.73€	
2117060048	Maria Marques Valente da Silva Coimbra			165.69€	165.69€	
2117060051	Manuel Santos de Castro			141.80€	141.80€	
2117060052	Carlos Alberto Correia Costa			1,965.17€	1,965.17€	
2117060055	Laurinda da Conceição Pereira Rodrigues			3,495.70€	3,495.70€	
2117060056	Virgolina Ferreira Carvalho			3,601.96€	3,601.96€	
2117060057	Maria Rosa de Almeida Guedes			2,191.79€	2,191.79€	
2117060058	Almerindo da Silva Ferreira			1,249.16€	1,249.16€	
2117060059	Manuel da Costa Ferreira			1,219.86€	1,219.86€	
2117060070	Maria Helena Gomes Tavares da Silva			802.52€	802.52€	
2117060071	Maria Augusta Dias Monteiro Bastos			17.35€		17.35€
2117070054	Lucilia de Almeida Coutinho			3,650.27€	3,577.27€	73.00€
2117070066	Armando Rodrigues de Oliveira			3,660.00€	3,660.00€	
2117070078	Maria Alice Castro Pinho			2,203.64€	2,193.64€	10.00€
2117070080	Fernanda Soares Mendes			5,724.02€	5,724.02€	
2117070083	Maria Silvina dos Santos Correia			1,424.42€	1,424.42€	
2117070089	Elvira da Conceição Tavares Pereira			826.10€	826.10€	
2117070092	Silvério Soares Ribeiro			3,297.11€	3,074.32€	222.79€
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro			2,191.17€	1,993.14€	198.03€
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura			1,991.86€	1,836.36€	155.50€
2117070104	Adelino Soares			647.36€	647.36€	
2117070105	Maria da Conceição Almeida Pinheiro			2,793.64€	2,760.64€	33.00€
2117070108	Maria Rosa Marques			3,423.20€	3,423.20€	
2117070111	Benilde Rosa Marques Dias			2,234.16€	2,234.16€	
2117070112	Manuel Ferreira da Silva			2,355.48€	2,346.48€	9.00€
2117070113	Maria Dulce Oliveira Carvalho			6,071.42€	5,981.42€	90.00€
2117070116	Zulmira da Conceição Gomes			871.38€	871.38€	
Subtotal				752,187.44€	726,620.64€	25,566.80€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117070118	José António Tavares de Bastos			1,663.10€	1,663.10€	
2117070119	Maria Alice Marques Pereira			4,410.68€	4,410.68€	
2117070120	Manuel Augusto da Vinha			1,898.26€	1,898.26€	
2117070121	Lucinda de Bastos Soares			2,348.64€	2,348.64€	
2117070122	Maria Clementina da Silva Barbosa			2,711.06€	2,711.06€	
2117070123	Armando Santiago Marques			2,346.04€	2,346.04€	
2117070124	Vitor Hugo da Silva Marques			1,168.00€	1,168.00€	
2117070125	Maria Odete de Jesus Fonseca Oliveira			234.72€	234.72€	
2117070126	Arménio dos Santos Silva			153.78€	153.78€	
2117070127	Lucinda Augusta Tavares			451.12€	451.12€	
2117070128	Dorinda Correia de Campos da Silva			1,446.55€	1,437.55€	9.00€
2117070129	Carlos Alberto Bastos Leite			227.69€	227.69€	
2117070130	Cristina Maria da Silva Almeida			1,626.16€	1,626.16€	
2117070131	Manuel Álvaro Barbosa de Melo			345.98€	345.98€	
2117070132	Maria Helena Fernandes da Costa			1,802.28€	1,740.78€	61.50€
2117070133	Rogélia Maria Sequeira Martins Fazenda			381.75€	381.75€	
2117070134	Agostinho Tavares de Oliveira			1,155.00€	1,036.50€	118.50€
2117070135	Rosalina da Silva Valente			956.34€	956.34€	
2117070136	Carolina Henriques Soares de Almeida			1,323.76€	1,323.76€	
2117070137	Ermelinda Maria Jesus da Silva			362.82€	362.82€	
2117100002	Fundação Luíz Bernardo de Almeida			649.66€	649.66€	
22	FORNECEDORES			82,810.29€	98,096.55€	15,286.26€
221	FORNECEDORES C/C			81,475.85€	98,781.91€	15,286.26€
2211	FORNECEDORES GERAIS			81,475.85€	98,781.91€	15,286.26€
2211000006	Quimifeira Comercio de Produtos Quimicos e...			1,068.89€	1,546.76€	477.87€
2211000008	Edp Comercial - Comercialização de Energia...				673.94€	673.94€
2211000012	Cambragest Serviços de Gestão e Software...			5,245.95€	5,737.95€	492.00€
2211000033	JOAQUIM PEREIRA RODRIGUES			2,698.49€	3,232.90€	534.41€
2211000043	Pneus Socambra Lda			661.06€	948.22€	287.16€
2211000060	Frijobel Industria e Comercio Alimentar Sa			5,793.93€	6,697.97€	904.04€
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros...			107.89€	198.75€	90.86€
2211000064	Medifilanis Comercio de Artigos Medicos Lda			4,373.60€	5,357.27€	983.67€
2211000069	Padaria Flor de Ossela-Arlindo Teixeira Pinho...			17.81€	17.81€	
2211000070	Rui Fernando Pereira Martins			3,217.78€	3,408.09€	190.31€
2211000071	Rentokil Initial Portugal - Serviços de...			857.31€	857.31€	
2211000075	Go Menu Lda			103.74€	103.74€	
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda			7,747.81€	8,557.69€	809.88€
2211000079	Hegisantos Produtos Higiene e Limpeza Lda			1,417.97€	1,974.18€	556.21€
2211000080	Indaqua Oliveira de Azemeis - Gestão de...			4,489.69€	4,796.04€	306.35€
2211000083	Grenke Renting S A			3,788.08€	4,739.48€	951.40€
2211000084	Municipio de Oliveira de Azemeis			1,103.51€	1,343.51€	240.00€
2211000112	Cabazes de Natal Sabor Maciço, Unipessoal...			761.90€	891.60€	129.70€
2211000121	Eixorientador, Lda			1,331.78€	1,618.42€	286.64€
2211000124	Numeros Efetivos Lda			309.31€	309.31€	
2211000125	Probably Better Farmacias Lda			71.36€	71.36€	
2211000127	Cloudtrice Lda			361.67€	361.67€	
2211000132	Bambu Verde - Comercio Importação...			6.95€	6.95€	
Subtotal				825,387.31€	807,545.95€	25,755.80€ 7,914.44€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2211000135	Biosegal - Consultoria e Serviços, Lda			1,234.50€	1,234.50€		
2211000138	INTEROLIVEIRA - SUPERMERCADOS, LDA			33.90€	33.90€		
2211000139	Prio Energy, S.A			6,611.75€	6,787.95€		176.20€
2211000141	Turnangle Lda			2,400.00€	2,600.00€		200.00€
2211000146	Coelho & Dias Sa			5,531.02€	6,154.61€		623.59€
2211000147	Diferença Crucial - Talho Unipessoal Lda			1,833.83€	2,350.99€		517.16€
2211000148	Vanibru - Comercio Produtos Alimentares Lda			3,629.38€	3,894.40€		265.02€
2211000149	Lactogal - Produtos Alimentares S A			2,794.94€	3,184.16€		389.22€
2211000153	Interprev - Segurança e Saúde do Trabalho,...			1,054.50€	1,312.50€		258.00€
2211000157	Futurbrain Centro de Formação Lda			165.00€	165.00€		
2211010004	Polivalencia -Refrigeração Avac Electricidade...			961.76€	1,878.12€		916.36€
2211010012	Antonio Manuel Pinto Soares				20.00€		20.00€
2211010019	Luzboa - Comercialização de Energia Lda			7,173.38€	8,326.19€		1,152.81€
2211010048	Metaveiro - Formação e Consultoria, Lda			2,455.00€	4,910.00€		2,455.00€
2211010068	Imunis Companhia de Desinfecções Lda				338.25€		338.25€
2211010070	Monica Sofia Soares de Pinho			60.21€	120.42€		60.21€
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES			1,334.64€	1,334.64€		
228010033	Empowered Lines, Lda			1,114.64€	1,114.64€		
228010034	João Pedro Rodrigues Gonçalves Paixão...			220.00€	220.00€		
23	PESSOAL			300,675.88€	300,675.88€		
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR			300,414.11€	300,414.11€		
2312	Ao pessoal			300,414.11€	300,414.11€		
232	ADIANTAMENTOS			261.77€	261.77€		
2322	Ao pessoal			261.77€	261.77€		
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS			123,559.13€	132,393.59€		8,834.46€
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE...			6,528.63€	7,105.38€		576.75€
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente			6,474.00€	6,999.00€		525.00€
2422	IRS - Retenção de trabalho independente			54.63€	106.38€		51.75€
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR...			8,025.16€	7,759.83€	265.33€	
2431	IVA - SUPORTADO			2,287.77€	1,929.49€	358.28€	
24311	IVA - suportado			2,287.77€	1,929.49€	358.28€	
2432	IVA - DEDUTÍVEL			1,512.57€	1,512.57€		
24321	IVA DEDUTÍVEL - INVENTÁRIOS			79.72€	79.72€		
243212	IVA dedutível - inventários tx. intermédia			6.84€	6.84€		
243213	IVA dedutível - inventários tx normal			72.88€	72.88€		
243231	IVA dedutível - suportado			1,432.85€	1,432.85€		
2433	IVA - LIQUIDADO			154.74€	154.74€		
243311	IVA - liquidado tx REDUZIDA			118.80€	118.80€		
243312	IVA - liquidado tx intermédia			35.94€	35.94€		
2436	IVA - A PAGAR				92.95€		92.95€
24361	IVA - a pagar				92.95€		92.95€
2437	IVA - A RECUPERAR			2,150.98€	2,150.98€		
24371	Iva a recuperar - modelo A			2,150.98€	2,150.98€		
2438	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS			1,919.10€	1,919.10€		
24381	IVA - reembolsos pedidos			1,919.10€	1,919.10€		
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA...			109,005.34€	117,528.38€		8,523.04€
2451	CRSS - Aveiro			109,005.34€	117,528.38€		8,523.04€
Subtotal				1,286,896.13€	1,285,261.05€	26,114.08€	24,479.00€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS			43,233.30€	209,539.70€	166,306.40€
251	INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO E...			43,233.30€	209,539.70€	166,306.40€
2511	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS			43,233.30€	209,539.70€	166,306.40€
25111	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS (CORRENTE)			10,000.00€	43,184.75€	33,184.75€
25111003	Empréstimos bancários - conta caucionada...			10,000.00€	10,000.00€	
25111004	Empréstimos bancários - Montepio Seg...				9,655.28€	9,655.28€
25111005	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19...				23,529.47€	23,529.47€
25112	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS (NÃO...			33,233.30€	186,354.95€	133,121.65€
25112001	Empréstimos bancários - Montepio (não...				50,000.00€	50,000.00€
25112004	Empréstimos bancários - Montepio Seg...			9,703.88€	71,256.95€	61,553.07€
25112005	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19...			23,529.42€	45,098.00€	21,568.58€
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOAD...			60.00€	60.00€	
264	QUOTAS			60.00€	60.00€	
2641	Quotas 2022			60.00€	60.00€	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR			118,202.35€	199,358.38€	81,156.03€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS			18,473.49€	20,326.79€	1,853.30€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS -...			18,473.49€	20,326.79€	1,853.30€
2711000030	Fornec. investimento - Patricios, SA			18,473.49€	18,473.49€	
2711000031	Fornec. investimento - Absoluto Construções,...				1,853.30€	1,853.30€
272	DEVEDORES E CRED. P/ ACRÉSCIMOS...			3,418.51€	63,050.93€	59,632.42€
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS			3,418.51€	63,050.93€	59,632.42€
27222	Acréscimos custos - remunerações a liquidar			633.64€	58,126.96€	57,493.32€
27223	Acréscimos custos - outros			2,784.87€	4,923.97€	2,139.10€
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES			96,310.35€	115,980.66€	19,670.31€
2781	DEVEDORES DIVERSOS			89,373.76€	77,158.15€	12,215.61€
27811	Instituto Segurança Social - Programa PARES			24,496.22€	24,496.22€	
27812	Devedores diversos - Seg Social			53,537.54€	50,181.93€	3,355.61€
27813	Devedores diversos - IEFP			3,840.00€	2,480.00€	1,360.00€
27816	Devedores diversos - Viatura Elétrica PRR			7,500.00€		7,500.00€
2782	CREDORES DIVERSOS			6,936.59€	38,822.51€	31,885.92€
27822	Credores diversos - Segurança Social			6,763.68€	38,649.60€	31,885.92€
27825	Credores diversos - Sindicato			172.91€	172.91€	
28	DIFERIMENTOS			16,782.26€	13,237.31€	3,544.95€
281	GASTOS A RECONHECER			13,857.22€	9,707.27€	4,149.95€
2811	GASTOS A RECONHECER - SEG VIATURAS			2,475.77€	1,498.53€	977.24€
2811001	Seguro viatura 73-03-ZD			207.29€	163.92€	43.37€
2811002	Seguro viatura 86-DN-90			225.23€	192.58€	32.65€
2811004	Seguro viatura 04-16-UF			433.30€	228.16€	205.14€
2811006	Seguro viatura 94-QF-93			604.57€	201.90€	402.67€
2811007	Seguro viatura 98-TM-14			421.79€	225.65€	196.14€
2811008	SEGURO VIATURA PEUGEOT BE-52-XC			583.59€	486.32€	97.27€
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG...			5,614.38€	3,432.85€	2,181.53€
2813001	Seguro acidentes de trabalho			4,688.02€	2,947.64€	1,740.38€
2813002	Seguro acidentes pessoais			318.92€	199.49€	119.43€
2813003	Seguro bens Grenke			607.44€	285.72€	321.72€
2814	GASTOS A RECONHECER - TRAB...			1,192.18€	1,192.18€	
2814001	Tratamento de pragas/insetos			857.31€	857.31€	
Subtotal				1,457,339.24€	1,700,007.82€	41,488.46€ 284,157.04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal

Tipo Saldo : Saldo Normal

Conta : / 89

Ver C. Custos : Sim

Período : 2024 / 13

C. Custo : / 99

Ver Entidades : Sim

Ocultar Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
2814002	Alojamento página web			88.87€	88.87€		
2814003	Segurança			246.00€	246.00€		
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E...			4,574.89€	3,583.71€	991.18€	
2816001	Alojamento página web			777.85€	324.10€	453.75€	
2816002	Aluguer Trimestral Grenke			3,797.04€	3,259.61€	537.43€	
282	RENDIMENTOS A RECONHECER			2,925.04€	3,530.04€		605.00€
2822	REND A RECONHECER - PREST DE...			380.00€	985.00€		605.00€
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas			360.00€	965.00€		605.00€
2823	REND A RECONHECER - SUBSIDIOS E...			2,565.04€	2,565.04€		
2823002	Rendimentos a reconhecer - Seg Social			2,565.04€	2,565.04€		
31	COMPRAS			145,160.89€	64,828.42€	80,332.47€	
312	COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS...			143,383.05€	64,885.10€	78,497.95€	
3121	COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS			127,295.48€	59,859.85€	67,435.63€	
312101	Compras - Matérias-primas - Gêneros...			127,295.48€	59,859.85€	67,435.63€	
03	SAD			31,307.49€		31,307.49€	
04	Centro de dia			16,908.93€	0.02€	16,908.91€	
06	Creche			13,266.59€	0.20€	13,266.39€	
17	Serviço de Atendimento Social			5,751.48€		5,751.48€	
19	Outras atividades estatutárias			202.36€		202.36€	
21	Cozinha			94.60€	94.60€		
99	Geral			59,765.03€	59,765.03€		
3125	COMPRAS - MATERIAIS DIVERSOS			16,091.57€	4,805.25€	11,286.32€	
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene			10,781.62€	2,740.03€	8,041.59€	
03	SAD			6,032.61€		6,032.61€	
04	Centro de dia			557.35€		557.35€	
06	Creche			1,258.56€		1,258.56€	
17	Serviço de Atendimento Social			193.06€		193.06€	
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.01€	0.01€	
21	Cozinha			642.57€	642.57€		
99	Geral			2,097.45€	2,097.45€		
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza			4,451.69€	1,966.69€	2,485.00€	
03	SAD			946.80€	0.01€	946.79€	
04	Centro de dia			412.97€	0.36€	412.61€	
06	Creche			983.15€		983.15€	
17	Serviço de Atendimento Social			142.45€		142.45€	
19	Outras atividades estatutárias			0.06€	0.06€		
21	Cozinha			1,067.90€	1,067.90€		
99	Geral			898.36€	898.36€		
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavandaria			603.16€	1.44€	601.72€	
03	SAD			596.37€		596.37€	
04	Centro de dia			2.44€		2.44€	
06	Creche			2.81€		2.81€	
17	Serviço de Atendimento Social			0.10€		0.10€	
21	Cozinha			1.44€	1.44€		
312504	Compras - Materiais diversos - Pequenos utensílios e ferram			255.10€	97.09€	158.01€	
03	SAD			66.90€		66.90€	
04	Centro de dia			30.36€		30.36€	
Subtotal				1,608,562.09€	1,772,121.54€	121,202.59€	284,762.04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
06	Creche			53.90€		53.90€
17	Serviço de Atendimento Social			6.85€		6.85€
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.02€	
21	Cozinha			94.57€	94.57€	
99	Geral			2.50€	2.50€	
314	COMPRAS - MATERIAIS DE CONSUMO			1,691.18€		1,691.18€
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e...			171.49€		171.49€
03	SAD			33.79€		33.79€
04	Centro de dia			70.84€		70.84€
06	Creche			66.86€		66.86€
31404	Compras - Mat consumo - Material didático			1,519.69€		1,519.69€
03	SAD			1.56€		1.56€
04	Centro de dia			152.33€		152.33€
06	Creche			1,365.80€		1,365.80€
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS			81.66€	163.32€	81.66€
3172	DEVOL COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS,...			81.66€	163.32€	81.66€
31721	DEVOL COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS			81.66€	163.32€	81.66€
3172101	Devol compras - Mat-primas - Gêneros...			81.66€	163.32€	81.66€
03	SAD				43.65€	43.65€
04	Centro de dia				23.41€	23.41€
06	Creche				13.60€	13.60€
17	Serviço de Atendimento Social				0.64€	0.64€
19	Outras atividades estatutárias				0.36€	0.36€
99	Geral			81.66€	81.66€	
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE...			4,097.82€		4,097.82€
331	MATÉRIAS-PRIMAS			2,264.58€		2,264.58€
33101	Matérias-primas - Gêneros alimentares			2,264.58€		2,264.58€
334	MATERIAIS DIVERSOS			1,816.24€		1,816.24€
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene			1,568.96€		1,568.96€
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza			247.28€		247.28€
336	MATERIAS DE CONSUMO			17.00€		17.00€
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde			17.00€		17.00€
38	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E...			267.34€	267.34€	
382	MERCADORIAS			267.34€	267.34€	
3821	Regularização existências - mercadorias			267.34€	267.34€	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			4,261.99€		4,261.99€
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS			4,261.99€		4,261.99€
4152	Fundo compensação FCT			4,261.99€		4,261.99€
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			1,145,243.62€	429,819.63€	715,423.99€
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			1,145,243.62€	429,819.63€	715,423.99€
4331	Terrenos e recursos naturais			115,940.00€		115,940.00€
4332	Edifícios e outras construções			832,402.28€	18,473.49€	813,928.79€
4333	Equipamento básico			74,943.61€		74,943.61€
4334	Equipamento de transporte			110,837.02€		110,837.02€
4335	Equipamento administrativo			5,181.18€		5,181.18€
4337	Outros ativos fixos tangíveis			397.34€		397.34€
4338	DEPRECIACÕES ACUMULADAS			5,542.19€	411,346.14€	405,803.95€
Subtotal				2,758,663.51€	1,791,025.69€	1,252,481.52€ 284,843.70€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
43382	Depreciações acumuladas - edifi e outras...			5,542.19€	255,296.84€	249,754.65€
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico				73,501.29€	73,501.29€
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte				76,969.49€	76,969.49€
43385	Depreciações acumuladas - equip....				5,181.18€	5,181.18€
43387	Depreciações acumuladas - taras e vasilhame				397.34€	397.34€
45	INVESTIMENTOS EM CURSO			11,606.52€	11,606.52€	
451	INVESTIMENTOS FINANCEIROS EM CURSO			11,606.52€	11,606.52€	
4511	Invest. financeiros em curso - edificio novo			11,606.52€	11,606.52€	
56	RESULTADOS TRANSITADOS			117,697.45€	125,235.24€	7,537.79€
561	RESULTADOS TRANSITADOS			117,697.45€	125,235.24€	7,537.79€
5611	Resultados transitados anos anteriores				22,464.07€	22,464.07€
5612	Resultados transitados - 2011			28,450.91€		28,450.91€
5613	Resultados transitados - 2012				265.41€	265.41€
5614	Resultados transitados - 2013			9,085.58€		9,085.58€
5615	Resultados transitados - 2014			13,084.10€		13,084.10€
5616	Resultados transitados - 2015				8,860.43€	8,860.43€
5617	Resultados transitados - 2016				15,751.35€	15,751.35€
5618	Resultados transitados - 2017				72,721.27€	72,721.27€
5619	Resultados transitados			67,076.86€	5,172.71€	61,904.15€
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS...			13,914.44€	528,838.46€	514,924.02€
593	SUBSÍDIOS			13,914.44€	412,898.48€	398,984.02€
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS			13,914.44€	412,898.48€	398,984.02€
5931001	Subsídios atribuídos - donativos particulares			847.56€	30,512.31€	29,664.75€
5931003	Subsídios atribuídos - PARES			5,176.55€	186,355.43€	181,178.88€
5931004	Subsídios atribuídos - donativos empresas			829.35€	29,856.61€	29,027.26€
5931005	Subsídios atribuídos - CMOA			3,485.98€	125,494.95€	122,008.97€
5931006	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia...			450.00€	16,200.00€	15,750.00€
5931009	Subsídios atribuídos - Seg. Social			3,125.00€	24,479.16€	21,354.16€
594	DOAÇÕES				115,940.00€	115,940.00€
5941	DOAÇÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS				115,940.00€	115,940.00€
594101	Doação - Terreno de Alvelhe				115,940.00€	115,940.00€
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS			96,674.37€	32,583.70€	64,090.67€
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS			38,643.98€	15,610.27€	23,033.71€
6221	Trabalhos especializados			22,287.39€	9,808.50€	12,478.89€
03	SAD			2,831.79€		2,831.79€
04	Centro de dia			3,157.78€		3,157.78€
06	Creche			5,718.02€		5,718.02€
17	Serviço de Atendimento Social			691.27€		691.27€
19	Outras atividades estatutárias			0.04€	0.01€	0.03€
21	Cozinha			2,892.00€	2,892.00€	
90	Atividades comerciais			80.00€		80.00€
99	Geral			6,916.49€	6,916.49€	
6222	Publicidade e propaganda			110.70€		110.70€
03	SAD			110.70€		110.70€
6223	Vigilância e segurança			1,851.05€	888.77€	962.28€
03	SAD			462.35€		462.35€
04	Centro de dia			257.11€		257.11€

Subtotal 2,931,673.25€ 2,878,749.32€ 1,378,558.13€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS				
Tipo Balancete: Balancete Mensal		Período : 2024 / 13		
Tipo Saldo : Saldo Normal		C. Custo : / 99		
Conta : / 89		Ver Entidades : Sim		
Ver C. Custos : Sim		Oculta Ent. s/ Saldo: Sim		

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
06	Creche			176.66€		176.66€
17	Serviço de Atendimento Social			21.98€		21.98€
19	Outras atividades estatutárias			2.86€		2.86€
21	Cozinha			3.58€	3.58€	
90	Atividades comerciais			41.32€		41.32€
99	Geral			885.19€	885.19€	
6226	Conservação e reparação			12,765.82€	4,908.62€	7,857.20€
03	SAD			3,267.04€	189.08€	3,077.96€
04	Centro de dia			2,642.59€	134.68€	2,507.91€
06	Creche			1,969.39€	365.36€	1,604.03€
17	Serviço de Atendimento Social			635.74€	54.30€	581.44€
19	Outras atividades estatutárias			0.14€		0.14€
21	Cozinha			4,081.27€	4,081.27€	
90	Atividades comerciais			85.72€		85.72€
99	Geral			83.93€	83.93€	
6228	OUTROS			1,629.02€	4.38€	1,624.64€
62281	Serviços bancários			1,629.02€	4.38€	1,624.64€
03	SAD			543.00€	1.46€	541.54€
04	Centro de dia			543.05€	1.46€	541.59€
06	Creche			542.97€	1.46€	541.51€
623	MATERIAIS			2,883.08€	815.39€	2,067.69€
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido			1,312.00€	470.25€	841.75€
03	SAD			263.46€		263.46€
04	Centro de dia			136.82€		136.82€
06	Creche			425.98€		425.98€
17	Serviço de Atendimento Social			14.54€		14.54€
19	Outras atividades estatutárias			0.95€		0.95€
21	Cozinha			108.33€	108.33€	
99	Geral			361.92€	361.92€	
6232	Livros e documentação técnica			26.00€		26.00€
03	SAD			8.67€		8.67€
04	Centro de dia			8.67€		8.67€
06	Creche			8.66€		8.66€
6233	Material de escritório			1,545.08€	145.14€	1,399.94€
03	SAD			116.15€		116.15€
04	Centro de dia			249.38€		249.38€
06	Creche			217.24€		217.24€
17	Serviço de Atendimento Social			817.17€		817.17€
99	Geral			145.14€	145.14€	
624	ENERGIA E FLUIDOS			44,579.87€	13,559.53€	31,020.34€
6241	Electricidade			12,491.08€	4,310.70€	8,180.38€
03	SAD			1,962.26€	28.86€	1,933.40€
04	Centro de dia			2,500.59€	22.44€	2,478.15€
06	Creche			2,308.22€	51.30€	2,256.92€
17	Serviço de Atendimento Social			1,519.56€	7.62€	1,511.94€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€	0.04€	0.03€
21	Cozinha			4,200.43€	4,200.43€	
Subtotal				2,961,442.25€	2,888,588.41€	1,398,488.04€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal	Período : 2024 / 13
Tipo Saldo : Saldo Normal	C. Custo : / 99
Conta : / 89	Ver Entidades : Sim
Ver C. Custos : Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo : Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
99	Geral			0.01€	0.01€	
6242	Combustíveis			6,789.95€	37.54€	6,752.41€
03	SAD			2,861.00€		2,861.00€
04	Centro de dia			2,804.78€		2,804.78€
06	Creche			125.13€		125.13€
17	Serviço de Atendimento Social			626.81€		626.81€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€		0.01€
21	Cozinha			20.00€	20.00€	
90	Atividades comerciais			334.68€		334.68€
99	Geral			17.54€	17.54€	
6243	Água			8,583.76€	2,943.12€	5,640.64€
03	SAD			1,612.04€	30.85€	1,581.19€
04	Centro de dia			1,975.18€	23.99€	1,951.19€
06	Creche			1,860.12€	54.84€	1,805.28€
17	Serviço de Atendimento Social			311.11€	8.14€	302.97€
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.01€	0.01€
21	Cozinha			2,825.29€	2,825.29€	
6244	Outros fluidos			16,715.08€	6,268.17€	10,446.91€
03	SAD			1,724.84€		1,724.84€
04	Centro de dia			3,839.09€		3,839.09€
06	Creche			4,228.25€		4,228.25€
17	Serviço de Atendimento Social			654.74€		654.74€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€	0.02€	0.01€
21	Cozinha			6,268.15€	6,268.15€	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E...			68.10€		68.10€
6251	Deslocações e estadas			68.10€		68.10€
03	SAD			14.94€		14.94€
04	Centro de dia			46.34€		46.34€
17	Serviço de Atendimento Social			6.82€		6.82€
626	SERVIÇOS DIVERSOS			10,499.34€	2,798.51€	7,700.83€
6261	Rendas e alugueres			2,531.36€		2,531.36€
04	Centro de dia			2,531.36€		2,531.36€
6262	Comunicação			2,489.33€	1,244.67€	1,244.66€
03	SAD			339.92€		339.92€
04	Centro de dia			248.05€		248.05€
06	Creche			569.16€		569.16€
17	Serviço de Atendimento Social			87.51€		87.51€
19	Outras atividades estatutárias			0.03€	0.01€	0.02€
99	Geral			1,244.66€	1,244.66€	
6263	SEGUROS			2,982.88€	999.14€	1,983.74€
62632	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS			1,498.53€		1,498.53€
6263201	Seguros - Hiece 04-16-UF			228.16€		228.16€
04	Centro de dia			228.16€		228.16€
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-ZD			163.92€		163.92€
17	Serviço de Atendimento Social			163.92€		163.92€
6263205	Seguros - Renault 86-DN-90			192.58€		192.58€
03	SAD			192.58€		192.58€
Subtotal				2,999,204.49€	2,899,081.91€	1,425,756.78€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período:	2024 / 13
Tipo Saldo:	Saldo Normal	C. Custo:	/ 99
Conta:	/ 89	Ver Entidades:	Sim
Ver C. Custos:	Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo:	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
6263206	Seguros - Renault 94-QF-93			201.90€		201.90€
04	Centro de dia			185.30€		185.30€
90	Atividades comerciais			16.60€		16.60€
6263207	Seguro - Veiculo 98-TM-14			225.65€		225.65€
03	SAD			225.65€		225.65€
6263208	SEGURO VIATURA PEUGEOT BE-52-XC			486.32€		486.32€
03	SAD			486.32€		486.32€
62633	SEGUROS - MULTIRISCOS COMÉRCIO			285.72€		285.72€
626332	Seguro - Computador All-in-One			285.72€		285.72€
04	Centro de dia			285.72€		285.72€
62634	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA			1.198.63€	999.14€	199.49€
626341	Seguros - Acidentes pessoais			1.165.47€	982.56€	182.91€
03	SAD			131.22€	128.62€	2.60€
04	Centro de dia			124.19€	100.04€	24.15€
06	Creche			385.07€	228.66€	156.41€
17	Serviço de Atendimento Social			33.70€	33.94€	0.24€
19	Outras atividades estatutárias			0.01€	0.02€	0.01€
99	Geral			491.28€	491.28€	
626342	Seguros - Voluntariado			33.16€	16.58€	16.58€
03	SAD			8.73€		8.73€
04	Centro de dia			4.69€		4.69€
06	Creche			2.88€		2.88€
17	Serviço de Atendimento Social			0.22€		0.22€
19	Outras atividades estatutárias			0.06€		0.06€
99	Geral			16.58€	16.58€	
6265	Contencioso e notariado			215.44€		215.44€
03	SAD			5.00€		5.00€
04	Centro de dia			5.00€		5.00€
06	Creche			5.00€		5.00€
17	Serviço de Atendimento Social			173.44€		173.44€
90	Atividades comerciais			27.00€		27.00€
6266	Despesas de representação			105.00€		105.00€
03	SAD			88.33€		88.33€
04	Centro de dia			8.34€		8.34€
06	Creche			8.33€		8.33€
6267	Limpeza, higiene e conforto			1.111.04€	554.70€	556.34€
03	SAD			147.37€		147.37€
04	Centro de dia			106.44€		106.44€
06	Creche			263.64€		263.64€
17	Serviço de Atendimento Social			38.89€		38.89€
21	Cozinha			554.70€	554.70€	
6268	Comp. Encargos Utentes e Actividades			1.064.29€		1,064.29€
03	SAD			348.80€		348.80€
04	Centro de dia			366.70€		366.70€
06	Creche			348.79€		348.79€
63	GASTOS COM O PESSOAL			478.774.28€	54.895.38€	423.878.90€
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL			373.620.05€	37.851.86€	335.768.19€
Subtotal				3,004,098.48€	2,900,635.75€	1,429,096.93€ 1,325,634.20€

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS			363,934.40€	37,851.86€	326,082.54€
63211	Remunerações certas - tx normal			340,476.58€	37,851.86€	302,624.72€
03	SAD			109,838.31€	950.27€	108,888.04€
04	Centro de dia			49,249.80€	38.25€	49,211.55€
06	Creche			136,011.12€	397.82€	135,613.30€
17	Serviço de Atendimento Social			8,105.30€	12.98€	8,092.32€
19	Outras atividades estatutárias			0.04€	0.01€	0.03€
21	Cozinha			36,452.53€	36,452.53€	
90	Atividades comerciais			819.48€		819.48€
63212	Remunerações certas - isentas de encargos			23,457.82€		23,457.82€
17	Serviço de Atendimento Social			23,457.82€		23,457.82€
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS			9,685.65€		9,685.65€
63221	Remunerações adicionais - tx normal			484.15€		484.15€
03	SAD			389.55€		389.55€
06	Creche			94.60€		94.60€
63222	Remunerações adicionais - isentas de encargos			9,201.50€		9,201.50€
03	SAD			3,696.90€		3,696.90€
04	Centro de dia			191.66€		191.66€
06	Creche			3,740.66€		3,740.66€
17	Serviço de Atendimento Social			1,514.52€		1,514.52€
90	Atividades comerciais			57.76€		57.76€
634	INDEMNIZAÇÕES			105.69€		105.69€
6342	Indemnizações - isentas de encargos			105.69€		105.69€
06	Creche			105.69€		105.69€
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES			82,084.23€	8,566.81€	73,517.42€
6351	Encargos sobre remunerações - tx normal			82,084.23€	8,566.81€	73,517.42€
03	SAD			24,714.51€	211.90€	24,502.61€
04	Centro de dia			10,962.64€	8.52€	10,954.12€
06	Creche			29,716.25€	88.69€	29,627.56€
17	Serviço de Atendimento Social			8,379.40€	129.04€	8,250.36€
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.03€	0.01€
21	Cozinha			8,128.63€	8,128.63€	
90	Atividades comerciais			182.78€		182.78€
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO...			8,717.90€	3,725.22€	4,992.68€
6362	Seg acidentes trabalho - trabalhadores			8,717.90€	3,725.22€	4,992.68€
03	SAD			2,416.35€		2,416.35€
04	Centro de dia			1,215.28€		1,215.28€
06	Creche			1,172.94€		1,172.94€
17	Serviço de Atendimento Social			172.79€		172.79€
19	Outras atividades estatutárias			15.33€	0.01€	15.32€
21	Cozinha			206.34€	206.34€	
99	Geral			3,518.87€	3,518.87€	
637	G.C/PESSOAL - GASTOS DE AÇÃO SOCIAL			100.00€		100.00€
6372	Gastos ação social - Consultas e exames...			100.00€		100.00€
90	Atividades comerciais			100.00€		100.00€
638	G.C/PESSOAL - OUTROS GASTOS COM O...			14,146.41€	4,751.49€	9,394.92€
6381	Out gastos c/pessoal - Formação			7,800.01€	1,650.01€	6,150.00€
Subtotal				3,476,526.36€	2,952,429.65€	1,849,730.91€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
03	SAD			2,462.69€		2,462.69€
04	Centro de dia			1,030.49€		1,030.49€
06	Creche			1,977.65€		1,977.65€
17	Serviço de Atendimento Social			509.27€		509.27€
19	Outras atividades estatutárias			4.91€	0.01€	4.90€
21	Cozinha			600.00€	600.00€	
90	Atividades comerciais			165.00€		165.00€
99	Geral			1,050.00€	1,050.00€	
6384	Out gastos c/pessoal - Ofertas ao pessoal			90.60€	45.30€	45.30€
03	SAD			23.58€		23.58€
04	Centro de dia			12.27€		12.27€
06	Creche			8.33€		8.33€
17	Serviço de Atendimento Social			1.06€		1.06€
19	Outras atividades estatutárias			0.06€		0.06€
99	Geral			45.30€	45.30€	
6385	Out gastos c/pessoal - Despesas com farmácia			8.45€		8.45€
03	SAD			2.82€		2.82€
04	Centro de dia			2.81€		2.81€
06	Creche			2.82€		2.82€
6387	Out gastos c/pessoal - Fardamentos			4,759.37€	2,379.69€	2,379.68€
03	SAD			1,224.81€		1,224.81€
04	Centro de dia			667.44€		667.44€
06	Creche			430.97€		430.97€
17	Serviço de Atendimento Social			56.25€		56.25€
19	Outras atividades estatutárias			0.22€	0.01€	0.21€
21	Cozinha			22.44€	22.44€	
99	Geral			2,357.24€	2,357.24€	
6388	Out gastos c/pessoal - SHST			1,487.98€	676.49€	811.49€
03	SAD			395.40€		395.40€
04	Centro de dia			182.59€		182.59€
06	Creche			217.08€		217.08€
17	Serviço de Atendimento Social			15.25€		15.25€
19	Outras atividades estatutárias			1.17€		1.17€
99	Geral			676.49€	676.49€	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE...			24,295.58€	2,234.02€	22,061.56€
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			24,295.58€	2,234.02€	22,061.56€
6422	Depreciações AFT - edifícios			18,260.47€	2,014.90€	16,245.57€
03	SAD			1,311.67€	25.86€	1,285.81€
04	Centro de dia			5,302.23€	121.92€	5,180.31€
06	Creche			6,554.06€	140.45€	6,413.61€
17	Serviço de Atendimento Social			3,447.14€	81.30€	3,365.84€
19	Outras atividades estatutárias			0.05€	0.05€	
21	Cozinha			1,645.32€	1,645.32€	
6423	Depreciações AFT - equipamento básico			489.91€	219.12€	270.79€
03	SAD			59.68€		59.68€
04	Centro de dia			43.42€		43.42€
06	Creche			100.60€		100.60€
Subtotal				3,501,623.14€	2,957,765.15€	1,869,492.19€ 1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
16	POAPMC			51.67€		51.67€	
17	Serviço de Atendimento Social			15.41€		15.41€	
19	Outras atividades estatutárias			0.01€		0.01€	
21	Cozinha			219.12€	219.12€		
6424	Depreciações AFT - equipamento de transporte			5,545.20€		5,545.20€	
03	SAD			5,545.20€		5,545.20€	
68	OUTROS GASTOS			11,092.76€	1,199.43€	9,893.33€	
681	IMPOSTOS			651.00€	9.00€	642.00€	
6813	TAXAS			651.00€	9.00€	642.00€	
68131	Taxas Justiça			612.00€		612.00€	
17	Serviço de Atendimento Social			612.00€		612.00€	
68132	Taxa agência portuguesa do ambiente			39.00€	9.00€	30.00€	
03	SAD			11.46€		11.46€	
04	Centro de dia			9.01€		9.01€	
06	Creche			8.88€		8.88€	
17	Serviço de Atendimento Social			0.65€		0.65€	
21	Cozinha			9.00€	9.00€		
682	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO...			0.01€		0.01€	
03				0.01€		0.01€	
688	OUTROS			8,732.61€	1,190.43€	7,542.18€	
6881	Correções relativas a períodos anteriores			8,183.46€	1,190.43€	6,993.03€	
03	SAD			881.83€		881.83€	
04	Centro de dia			322.78€		322.78€	
06	Creche			218.23€		218.23€	
17	Serviço de Atendimento Social			4,489.66€		4,489.66€	
19	Outras atividades estatutárias			1,080.53€		1,080.53€	
99	Geral			1,190.43€	1,190.43€		
6882	Donativos			170.31€		170.31€	
03	SAD			1.66€		1.66€	
04	Centro de dia			1.66€		1.66€	
06	Creche			166.99€		166.99€	
6883	QUOTIZAÇÕES			370.00€		370.00€	
68832	Quotizações - UDIPSS			370.00€		370.00€	
03	SAD			123.33€		123.33€	
04	Centro de dia			123.34€		123.34€	
06	Creche			123.33€		123.33€	
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS			8.84€		8.84€	
68882	Multas não fiscais			8.84€		8.84€	
17	Serviço de Atendimento Social			8.84€		8.84€	
689	CUSTOS C/ APOIOS FINANC. CONCED....			1,709.14€		1,709.14€	
6896	PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS DE...			1,009.16€		1,009.16€	
689601	Medicamentos pagos - utentes			861.51€		861.51€	
17	Serviço de Atendimento Social			861.51€		861.51€	
689603	Deslocações ao hospital, ao médico ou...			147.65€		147.65€	
17	Serviço de Atendimento Social			147.65€		147.65€	
6897	OUTRAS PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS...			699.98€		699.98€	
689701	Electricidade, gás, água e renda - utentes			699.98€		699.98€	
Subtotal				3,518,261.10€	2,958,964.58€	1,884,930.72€	1,325,634.20€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS			
Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
17	Serviço de Atendimento Social			699,98€		699,98€
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO			9,399,23€		9,399,23€
691	JUROS SUPORTADOS			9,399,23€		9,399,23€
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS			9,362,65€		9,362,65€
69111	Juros de financiamentos obtidos			9,362,65€		9,362,65€
03	SAD			3,121,43€		3,121,43€
04	Centro de dia			3,120,61€		3,120,61€
06	Creche			3,120,61€		3,120,61€
6913	Juros de mora e compensatórios			36,58€		36,58€
03	SAD			12,19€		12,19€
04	Centro de dia			12,19€		12,19€
06	Creche			12,20€		12,20€
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS			33,718,83€	453,493,65€	419,774,82€
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES			1,553,31€	98,250,30€	96,696,99€
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES			1,553,31€	98,250,30€	96,696,99€
72111	Mensalidades infância e juventude				1,996,76€	1,996,76€
06	Creche				1,996,76€	1,996,76€
72113	Mensalidade terceira idade			1,553,31€	96,253,54€	94,700,23€
03	SAD			1,173,28€	55,133,66€	53,960,38€
04	Centro de dia			380,03€	41,119,88€	40,739,85€
722	QUOTIZAÇÕES E JOIAS				2,200,00€	2,200,00€
7221	Quotizações				2,200,00€	2,200,00€
19	Outras atividades estatutárias				2,200,00€	2,200,00€
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE...				10,075,27€	10,075,27€
7231	Atividades				10,075,27€	10,075,27€
06	Creche				57,50€	57,50€
19	Outras atividades estatutárias				10,017,77€	10,017,77€
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS			20,50€	10,937,50€	10,917,00€
7252	Serviços secundários - higiene			5,00€	6,664,00€	6,659,00€
03	SAD			5,00€	6,350,00€	6,345,00€
04	Centro de dia				314,00€	314,00€
7258	Serviços secundários - outros			15,50€	4,273,50€	4,258,00€
04	Centro de dia			8,00€	884,00€	876,00€
06	Creche			7,50€	1,409,50€	1,402,00€
90	Atividades comerciais				1,980,00€	1,980,00€
727	COMPARTICIPAÇÕES DAS ENTIDADES...			32,145,02€	332,030,58€	299,885,56€
7271	COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA...			32,145,02€	332,030,58€	299,885,56€
72711	Comparticipações Segurança Social - ...			4,500,33€	176,869,62€	172,369,29€
06	Creche			4,500,33€	176,869,62€	172,369,29€
72713	Comparticipações Segurança Social - terceira...			27,644,69€	155,160,96€	127,516,27€
03	SAD			5,632,92€	104,852,88€	99,219,96€
04	Centro de dia			22,011,77€	50,308,08€	28,296,31€
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A...			25,075,61€	153,790,81€	128,715,20€
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS			1,710,02€	82,434,44€	80,724,42€
7511	SUBSÍDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL			1,710,02€	16,489,57€	14,779,55€
75111	Subsídios da segurança social - infância e...				11,058,35€	11,058,35€
06	Creche				11,058,35€	11,058,35€
Subtotal				3,561,379,16€	3,423,516,58€	1,894,329,95€ 1,756,467,37€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal	Período : 2024 / 13
Tipo Saldo : Saldo Normal	C. Custo : / 99
Conta : / 89	Ver Entidades : Sim
Ver C. Custos : Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo : Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
75112	Subsídios da segurança social - família e...				3,701.20€	3,701.20€
16	POAPMC				3,701.20€	3,701.20€
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade			1,710.02€	1,710.02€	
03	SAD			1,149.07€	1,149.07€	
04	Centro de dia			560.95€	560.95€	
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS				65,964.87€	65,964.87€
75121	Subsídios - CMOA				62,124.87€	62,124.87€
06	Creche				415.00€	415.00€
17	Serviço de Atendimento Social				51,267.63€	51,267.63€
19	Outras atividades estatutárias				10,442.24€	10,442.24€
75122	Subsídios - IEFP				3,840.00€	3,840.00€
03	SAD				1,497.60€	1,497.60€
04	Centro de dia				576.00€	576.00€
06	Creche				1,382.40€	1,382.40€
17	Serviço de Atendimento Social				384.00€	384.00€
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES				13,126.75€	13,126.75€
7521	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES				8,249.36€	8,249.36€
75212	Subsídios de outras entidades				8,249.36€	8,249.36€
03	SAD				2,521.79€	2,521.79€
04	Centro de dia				2,521.79€	2,521.79€
06	Creche				2,521.82€	2,521.82€
16	POAPMC				683.96€	683.96€
7522	SUBSÍDIOS DE PARTICULARES				4,877.39€	4,877.39€
75221	Subsídios de particulares				4,877.39€	4,877.39€
03	SAD				1,611.01€	1,611.01€
04	Centro de dia				1,610.67€	1,610.67€
06	Creche				1,610.71€	1,610.71€
19	Outras atividades estatutárias				45.00€	45.00€
753	DOAÇÕES E HERANÇAS			23,365.59€	58,229.62€	34,864.03€
7532	Doações de bens			23,365.59€	58,229.62€	34,864.03€
753221	Doações de bens - Matérias-primas			23,365.59€	56,389.33€	33,023.74€
03	SAD				13,844.82€	13,844.82€
04	Centro de dia				7,963.02€	7,963.02€
06	Creche				5,006.75€	5,006.75€
17	Serviço de Atendimento Social				6,106.37€	6,106.37€
19	Outras atividades estatutárias				102.78€	102.78€
99	Geral			23,365.59€	23,365.59€	
753241	Doações de bens - Materiais Consumo				685.45€	685.45€
06	Creche				685.45€	685.45€
753299	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal				1,154.84€	1,154.84€
03	SAD				384.96€	384.96€
04	Centro de dia				384.94€	384.94€
06	Creche				384.94€	384.94€
78	OUTROS RENDIMENTOS				20,205.73€	20,205.73€
782	Descontos de pronto pagamento obtidos				0.77€	0.77€
03	SAD				0.25€	0.25€
04	Centro de dia				0.25€	0.25€
Subtotal				3,586,454.77€	3,566,249.81€	1,894,329.95€ 1,874,124.99€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 13
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
06	Creche				0.27€		0.27€
788	OUTROS				20,204.98€		20,204.98€
7881	Correções relativas a períodos anteriores				147.47€		147.47€
06	Creche				107.47€		107.47€
19	Outras atividades estatutárias				40.00€		40.00€
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA...				13,914.42€		13,914.42€
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA...				13,914.42€		13,914.42€
7883101	Subs ao investimento - donativos...				1,676.91€		1,676.91€
03	SAD				559.17€		559.17€
04	Centro de dia				558.87€		558.87€
06	Creche				558.87€		558.87€
7883103	Subs ao investimento - PARES				5,176.53€		5,176.53€
03	SAD				1,725.87€		1,725.87€
04	Centro de dia				1,725.37€		1,725.37€
06	Creche				1,725.29€		1,725.29€
7883105	Subs ao investimento - CMOA				3,485.98€		3,485.98€
03	SAD				1,162.15€		1,162.15€
04	Centro de dia				1,161.97€		1,161.97€
06	Creche				1,161.86€		1,161.86€
7883106	Subs ao investimento - Junta Freguesia Ossela				450.00€		450.00€
03	SAD				150.00€		150.00€
04	Centro de dia				150.00€		150.00€
06	Creche				150.00€		150.00€
7883108	Subs ao investimento - PRR-RE-c03-i01-...				3,125.00€		3,125.00€
03	SAD				3,125.00€		3,125.00€
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS				6,143.07€		6,143.07€
78881	Outros				6,143.07€		6,143.07€
03	SAD				1,030.40€		1,030.40€
04	Centro de dia				133.34€		133.34€
06	Creche				4,979.33€		4,979.33€
81	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO			26,259.01€	26,259.01€		
818	Resultado líquido			26,259.01€	26,259.01€		

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
11	CAIXA			73,712.97€	70,102.36€	3,610.61€
111	Caixa - movimentos			73,712.97€	70,102.36€	3,610.61€
12	DEPÓSITOS À ORDEM			598,227.41€	577,188.89€	21,038.52€
123	Dep à ordem - Montepio - Comossela			598,220.59€	577,188.89€	21,031.70€
125	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 5419			5.43€		5.43€
126	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 4331			1.12€		1.12€
127	Dep Ordem cartão Pre-pago nº. 3586			0.27€		0.27€
21	CLIENTES E UTENTES			107,910.45€	106,803.78€	1,106.67€
211	CLIENTES E UTENTES C/C			107,910.45€	106,803.78€	1,106.67€
2117	UTENTES			107,910.45€	106,803.78€	1,106.67€
2117000061	Joaquim Floriano Pinho Almeida			45.00€	45.00€	
2117000182	Amadeu Tavares Soares			25.00€	25.00€	
2117000195	MANUEL FERNANDO DA SILVA TAVARES			20.00€	20.00€	
2117000230	Luis Filipe Marques do Carmo			20.00€	20.00€	
2117000275	ANA SOFIA DE ALMEIDA PINHO			20.00€	20.00€	
2117000286	Leonel Costa Castro			40.00€	40.00€	
2117000299	António de Bastos Gomes			20.00€	20.00€	
2117000316	Adelino José Pinheiro Oliveira			20.00€	20.00€	
2117000326	Sandra Maria Lemos Sousa Silva			20.00€	20.00€	
2117000328	Maria Isabel Pinto Tavares Castro			20.00€	20.00€	
2117000329	Ana Sofia Pinho Lameiras			20.00€	20.00€	
2117000332	Maria de Lurdes Marques Figueiredo			20.00€	20.00€	
2117000339	Eva Margarida Bento de Melo			20.00€	20.00€	
2117000344	Maria Amélia de Bastos Gomes			20.00€	20.00€	
2117000345	Natividade de Jesus Gomes de Almeida			20.00€	20.00€	
2117000346	Maria Alice Soares Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117000348	Maria Edite Pinho Lameiras			20.00€	20.00€	
2117000349	Maria Goreti Marques Casimiro Almeida			20.00€	20.00€	
2117000355	Rosa Clara Soares Fernandes			20.00€	20.00€	
2117000358	Carlos Alberto Moreira de Bastos			45.00€	45.00€	
2117000359	Isidoro Manuel Soares Ferreira			20.00€	20.00€	
2117000360	José António Pereira Soares Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117000361	Maria Isabel Marques Fazenda Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117000362	Francisco Silva Fazenda			20.00€	20.00€	
2117000363	Ascensão da Silva Marques			2,946.70€	2,946.70€	
2117000364	Adília da Conceição			20.00€	20.00€	
2117000366	Maria Vilma Magalhães			20.00€	20.00€	
2117000367	Fernando Jorge Magalhães			45.00€	45.00€	
2117000374	Magda Rafaela Bastos Pinho			20.00€	20.00€	
2117000380	Hélder Manuel O. Silva			20.00€	20.00€	
2117000381	Precinda Maria Valente Oliveira			20.00€	20.00€	
2117000389	Maria Orlanda dos Santos Leite da Cunha			20.00€	20.00€	
2117000390	Abilio Soares Oliveira			20.00€	20.00€	
2117000391	Marinha do Carmo de Sousa Valente			45.00€	45.00€	
2117000392	Marisa Pinho Henriques			20.00€	20.00€	
2117000393	Tiago Jordão Grilo			20.00€	20.00€	
Subtotal				675,712.08€	651,062.95€	24,649.13€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117000394	Ilídia Raquel Fernandes da Costa			20.00€	20.00€	
2117000395	José Rodrigues dos Santos			45.00€	45.00€	
2117000396	Maria Rosa Santos Pinheiro			20.00€	20.00€	
2117000403	António José dos Santos Silva			45.00€	45.00€	
2117010051	João Francisco Soares da Silva			20.00€	20.00€	
2117019981	SÓNIA MARISA TEIXEIRA RIBEIRO			20.00€	20.00€	
2117020013	Armando Almeida Pinheiro			20.00€	20.00€	
2117020043	Carlos Osório Ferreira de Pinho			20.00€	20.00€	
2117020050	António de Jesus Gomes			20.00€	20.00€	
2117020053	Adelino Miguel Bastos Fazenda			20.00€	20.00€	
2117020063	Fernando da Silva			20.00€	20.00€	
2117020075	Nuno André Correia Marques			20.00€	20.00€	
2117020087	Fernando Manuel Costa Gomes			20.00€	20.00€	
2117020116	Pedro Paulo da Costa			20.00€	20.00€	
2117020131	Manuel Fernando Almeida			20.00€	20.00€	
2117020173	José Manuel Paiva Marques			20.00€	20.00€	
2117020199	Rosa Maria Tavares Soares			20.00€	20.00€	
2117020269	António Jorge Ribeiro de Sousa			20.00€	20.00€	
2117020324	Pedro Miguel Oliveira Rodrigues			20.00€	20.00€	
2117020424	Maria Gorete Ribeiro Sousa Marques			20.00€	20.00€	
2117020426	Joaquim de Sousa			20.00€	20.00€	
2117020452	ANDRY & PHILIPPE			740.40€	740.40€	
2117020454	Dulce Maria de Sousa Gomes Oliveira			266.66€	266.66€	
2117040124	Afonso Fernandes Oliveira			1,209.84€	1,209.84€	
2117040128	Leonor Sofia Mergulhão Marques Pinheiro			30.00€	30.00€	
2117040134	Francisco Oliveira Santos			15.00€	15.00€	
2117040135	António da Silva Canela Pais			15.00€	15.00€	
2117040139	Francisco Alves Rodrigues			15.00€	15.00€	
2117040141	Salvador Mota Tavares Silva			816.92€	816.92€	
2117040144	Lourenço Gomes Carmo			63.00€	63.00€	
2117040146	Gabriel Antunes de Lima			15.00€	15.00€	
2117040147	Martim Rodrigues da Silva			15.00€	15.00€	
2117040148	Daniel Mota de Almeida			63.00€	63.00€	
2117040149	Matias Soares Rodrigues			63.00€	63.00€	
2117040150	Ruben Miguel Carvalho de Bastos			63.00€	63.00€	
2117040151	Inês Costa Bastos			78.00€	78.00€	
2117040153	André Júnior Cunha e Sousa			63.00€	47.00€	16.00€
2117040155	Afonso André da Silva Gaspar			22.50€	22.50€	
2117040157	Leonor Oliveira Silva			48.00€	48.00€	
2117040159	Maria Francisca Fazenda Correia			48.00€	48.00€	
2117040161	Maria Valentina Alves Bastos			63.00€	63.00€	
2117040162	Valentim Santiago Santos de Campos			37.50€	30.00€	7.50€
2117040164	Isabella Ávila Seixas			48.00€	32.00€	16.00€
2117040165	Lourenço Matheus Silva Santos			55.50€	55.50€	
2117040167	Sofia Isabela Lopes da Costa			63.00€	63.00€	
2117040168	Luena Rafael Serra			15.00€	15.00€	
2117040169	Camila Tavares Quintal			15.00€	15.00€	
Subtotal				680,129.40€	655,440.77€	24,688.63€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117040170	Benjamim Alexandre Pereira de Cáceres Alves			63.00€	63.00€	
2117040172	Beatriz Paiva de Oliveria			22.50€	22.50€	
2117040173	Tiago Bastos Pinho			22.50€	15.00€	7.50€
2117040174	Théo Piccirillo Rodrigues			45.00€	45.00€	
2117040175	Valentino Filipe Antunes Quintal			45.00€	45.00€	
2117040176	Mirella Gonçalves Trindade			15.00€	15.00€	
2117040178	Melanie Pinho Tavares			48.00€	48.00€	
2117040179	Letícia Pinho Tavares			48.00€	48.00€	
2117040180	Raul Pinho Torcato			48.00€	48.00€	
2117040181	Maria Clara Gomes de Pinho Correia			48.00€	48.00€	
2117040183	Matias Mota Cardoso			22.50€	22.50€	
2117040184	Lucas Manuel Moreira Ferreira			22.50€	22.50€	
2117040185	Duarte Ferreira Seixas			22.50€	22.50€	
2117040186	Lara Lima Bessa			22.50€	22.50€	
2117040187	Davi Felipe Rodrigues Nunes			30.00€	30.00€	
2117040190	Estevão Oliveira Candido			16.00€	16.00€	
2117060008	Arminda Neves Correia			2,627.49€	2,627.49€	
2117060043	Maria Olinda Sousa da Costa			3,901.92€	3,885.92€	16.00€
2117060044	Carmina Costa Marques			2,943.88€	2,943.88€	
2117060046	Manuel Fernando Pinho Ferreira			3,605.79€	3,559.79€	46.00€
2117060047	Agostinho Soares Barbosa Coimbra			221.73€	221.73€	
2117060048	Maria Marques Valente da Silva Coimbra			165.69€	165.69€	
2117060051	Manuel Santos de Castro			141.80€	141.80€	
2117060052	Carlos Alberto Correia Costa			1,965.17€	1,965.17€	
2117060055	Laurinda da Conceição Pereira Rodrigues			3,495.70€	3,495.70€	
2117060056	Virgolina Ferreira Carvalho			3,601.96€	3,601.96€	
2117060057	Maria Rosa de Almeida Guedes			2,191.79€	2,191.79€	
2117060058	Almerindo da Silva Ferreira			1,249.16€	1,249.16€	
2117060059	Manuel da Costa Ferreira			1,219.86€	1,219.86€	
2117060070	Maria Helena Gomes Tavares da Silva			802.52€	802.52€	
2117060071	Maria Augusta Dias Monteiro Bastos			17.35€		17.35€
2117070054	Lucilia de Almeida Coutinho			3,650.27€	3,577.27€	73.00€
2117070066	Armando Rodrigues de Oliveira			3,660.00€	3,660.00€	
2117070078	Maria Alice Castro Pinho			2,203.64€	2,193.64€	10.00€
2117070080	Fernanda Soares Mendes			5,724.02€	5,724.02€	
2117070083	Maria Silvina dos Santos Correia			1,424.42€	1,424.42€	
2117070089	Elvira da Conceição Tavares Pereira			826.10€	826.10€	
2117070092	Silvério Soares Ribeiro			3,297.11€	3,074.32€	222.79€
2117070093	Maria Amélia Bastos de Pinho Ribeiro			2,191.17€	1,993.14€	198.03€
2117070094	Adriano Pereira da Silva Ventura			1,991.86€	1,836.36€	155.50€
2117070104	Adelino Soares			647.36€	647.36€	
2117070105	Maria da Conceição Almeida Pinheiro			2,793.64€	2,760.64€	33.00€
2117070108	Maria Rosa Marques			3,423.20€	3,423.20€	
2117070111	Benilde Rosa Marques Dias			2,234.16€	2,234.16€	
2117070112	Manuel Ferreira da Silva			2,355.48€	2,346.48€	9.00€
2117070113	Maria Dulce Oliveira Carvalho			6,071.42€	5,981.42€	90.00€
2117070116	Zulmira da Conceição Gomes			871.38€	871.38€	
Subtotal				752,187.44€	726,620.64€	25,566.80€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2117070118	José António Távares de Bastos			1,663.10€	1,663.10€	
2117070119	Maria Alice Marques Pereira			4,410.68€	4,410.68€	
2117070120	Manuel Augusto da Vinha			1,898.26€	1,898.26€	
2117070121	Lucinda de Bastos Soares			2,348.64€	2,348.64€	
2117070122	Maria Clementina da Silva Barbosa			2,711.06€	2,711.06€	
2117070123	Armando Santiago Marques			2,346.04€	2,346.04€	
2117070124	Vitor Hugo da Silva Marques			1,168.00€	1,168.00€	
2117070125	Maria Odete de Jesus Fonseca Oliveira			234.72€	234.72€	
2117070126	Arménio dos Santos Silva			153.78€	153.78€	
2117070127	Lucinda Augusta Tavares			451.12€	451.12€	
2117070128	Dorinda Correia de Campos da Silva			1,446.55€	1,437.55€	9.00€
2117070129	Carlos Alberto Bastos Leite			227.69€	227.69€	
2117070130	Cristina Maria da Silva Almeida			1,626.16€	1,626.16€	
2117070131	Manuel Álvaro Barbosa de Melo			345.98€	345.98€	
2117070132	Maria Helena Fernandes da Costa			1,802.28€	1,740.78€	61.50€
2117070133	Rogélia Maria Sequeira Martins Fazenda			381.75€	381.75€	
2117070134	Agostinho Tavares de Oliveira			1,155.00€	1,036.50€	118.50€
2117070135	Rosalina da Silva Valente			956.34€	956.34€	
2117070136	Carolina Henriques Soares de Almeida			1,323.76€	1,323.76€	
2117070137	Ermelinda Maria Jesus da Silva			362.82€	362.82€	
2117100002	Fundação Luiz Bernardo de Almeida			649.66€	649.66€	
22	FORNECEDORES			82,810.29€	98,096.55€	15,286.26€
221	FORNECEDORES C/C			81,475.65€	96,761.91€	15,286.26€
2211	FORNECEDORES GERAIS			81,475.65€	96,761.91€	15,286.26€
2211000006	Quimifeira Comercio de Produtos Quimicos e...			1,068.89€	1,546.76€	477.87€
2211000008	Edp Comercial - Comercialização de Energia...				673.94€	673.94€
2211000012	Cambragest Serviços de Gestão e Software...			5,245.95€	5,737.95€	492.00€
2211000033	JOAQUIM PEREIRA RODRIGUES			2,698.49€	3,232.90€	534.41€
2211000043	Pneus Socambra Lda			661.06€	948.22€	287.16€
2211000060	Frijobel Industria e Comercio Alimentar Sa			5,793.93€	6,697.97€	904.04€
2211000062	Bruno Carmo Equipamentos Hoteleiros...			107.89€	198.75€	90.86€
2211000064	Medifilanis Comercio de Artigos Medicos Lda			4,373.60€	5,357.27€	983.67€
2211000069	Padaria Fior de Ossela-Arlindo Teixeira Pinho...			17.81€	17.81€	
2211000070	Rui Fernando Pereira Martins			3,217.78€	3,408.09€	190.31€
2211000071	Rentokil Initial Portugal - Serviços de...			857.31€	857.31€	
2211000075	Go Menu Lda			103.74€	103.74€	
2211000077	Frutas Dias Unipessoal Lda			7,747.81€	8,557.69€	809.88€
2211000079	Hegisantos Produtos Higiene e Limpeza Lda			1,417.97€	1,974.18€	556.21€
2211000080	Indaqua Oliveira de Azemeis - Gestão de...			4,489.69€	4,796.04€	306.35€
2211000083	Grenke Renting S A			3,788.08€	4,739.48€	951.40€
2211000084	Município de Oliveira de Azemeis			1,103.51€	1,343.51€	240.00€
2211000112	Cabazes de Natal Sabor Maciço, Unipessoal...			761.90€	891.60€	129.70€
2211000121	Eixorientador, Lda			1,331.78€	1,618.42€	286.64€
2211000124	Numeros Efetivos Lda			309.31€	309.31€	
2211000125	Probably Better Farmacias Lda			71.36€	71.36€	
2211000127	Cloudtrice Lda			361.67€	361.67€	
2211000132	Bambu Verde - Comercio Importação...			6.95€	6.95€	
Subtotal				825,387.31€	807,545.95€	25,755.80€ 7,914.44€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2211000135	Biosegal - Consultoria e Serviços, Lda			1,234.50€	1,234.50€	
2211000138	INTEROLIVEIRA - SUPERMERCADOS, LDA			33.90€	33.90€	
2211000139	Prio Energy, S.A			6,611.75€	6,787.95€	176.20€
2211000141	Turnangle Lda			2,400.00€	2,600.00€	200.00€
2211000146	Coelho & Dias Sa			5,531.02€	6,154.61€	623.59€
2211000147	Diferença Crucial - Talho Unipessoal Lda			1,833.83€	2,350.99€	517.16€
2211000148	Vanibru - Comercio Produtos Alimentares Lda			3,629.38€	3,894.40€	265.02€
2211000149	Lactogal - Produtos Alimentares S A			2,794.94€	3,184.16€	389.22€
2211000153	Interprev - Segurança e Saúde do Trabalho,...			1,054.50€	1,312.50€	258.00€
2211000157	Futurbrain Centro de Formação Lda			165.00€	165.00€	
2211010004	Polivalencia -Refrigeração Avac Electricidade...			961.76€	1,878.12€	916.36€
2211010012	Antonio Manuel Pinto Soares				20.00€	20.00€
2211010019	Luzboa - Comercialização de Energia Lda			7,173.38€	8,326.19€	1,152.81€
2211010048	Metaveiro - Formação e Consultoria, Lda			2,455.00€	4,910.00€	2,455.00€
2211010068	Imunis Companhia de Desinfecções Lda				338.25€	338.25€
2211010070	Monica Sofia Soares de Pinho			60.21€	120.42€	60.21€
228	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES			1,334.64€	1,334.64€	
228010033	Empowered Lines, Lda			1,114.64€	1,114.64€	
228010034	João Pedro Rodrigues Gonçalves Paixão...			220.00€	220.00€	
23	PESSOAL			300,675.88€	300,675.88€	
231	REMUNERAÇÕES A PAGAR			300,414.11€	300,414.11€	
2312	Ao pessoal			300,414.11€	300,414.11€	
232	ADIANTAMENTOS			261.77€	261.77€	
2322	Ao pessoal			261.77€	261.77€	
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS			123,559.13€	132,393.59€	8,834.46€
242	RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE ...			6,528.63€	7,105.38€	576.75€
2421	IRS - Retenção de trabalho dependente			6,474.00€	6,999.00€	525.00€
2422	IRS - Retenção de trabalho independente			54.63€	106.38€	51.75€
243	IMPOSTO SOBRE O VALOR...			8,025.16€	7,759.83€	265.33€
2431	IVA - SUPORTADO			2,287.77€	1,929.49€	358.28€
24311	IVA - suportado			2,287.77€	1,929.49€	358.28€
2432	IVA - DEDUTÍVEL			1,512.57€	1,512.57€	
24321	IVA DEDUTÍVEL - INVENTÁRIOS			79.72€	79.72€	
243212	IVA dedutível - inventários tx. intermédia			6.84€	6.84€	
243213	IVA dedutível - inventários tx normal			72.88€	72.88€	
243231	IVA dedutível - suportado			1,432.85€	1,432.85€	
2433	IVA - LIQUIDADO			154.74€	154.74€	
243311	IVA - liquidado tx REDUZIDA			118.80€	118.80€	
243312	IVA - liquidado tx intermédia			35.94€	35.94€	
2436	IVA - A PAGAR				92.95€	92.95€
24361	IVA - a pagar				92.95€	92.95€
2437	IVA - A RECUPERAR			2,150.98€	2,150.98€	
24371	Iva a recuperar - modelo A			2,150.98€	2,150.98€	
2438	IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS			1,919.10€	1,919.10€	
24381	IVA - reembolsos pedidos			1,919.10€	1,919.10€	
245	CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA...			109,005.34€	117,528.38€	8,523.04€
2451	CRSS - Aveiro			109,005.34€	117,528.38€	8,523.04€
Subtotal				1,286,896.13€	1,285,261.05€	26,114.08€ 24,479.00€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período:	2024 / 14
Tipo Saldo:	Saldo Normal	C. Custo:	/ 99
Conta:	/ 89	Ver Entidades:	Sim
Ver C. Custos:	Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo:	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS			43.233,30€	209.539,70€	166.306,40€
251	INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO E...			43.233,30€	209.539,70€	166.306,40€
2511	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS			43.233,30€	209.539,70€	166.306,40€
25111	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS (CORRENTE)			10.000,00€	43.184,75€	33.184,75€
25111003	Empréstimos bancários - conta caucionada...			10.000,00€	10.000,00€	
25111004	Empréstimos bancários - Montepio Seg...				9.655,28€	9.655,28€
25111005	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19...				23.529,47€	23.529,47€
251112	EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS (NÃO...			33.233,30€	166.354,95€	133.121,65€
25112001	Empréstimos bancários - Montepio (não...				50.000,00€	50.000,00€
25112004	Empréstimos bancários - Montepio Seg...			9.703,88€	71.256,95€	61.553,07€
25112005	Empréstimo Bancário - LC S.Social Covid 19...			23.529,42€	45.098,00€	21.568,58€
26	FUNDADORES/PATROCINADORES/DOAD...			60,00€	60,00€	
264	QUOTAS			60,00€	60,00€	
2641	Quotas 2022			60,00€	60,00€	
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR			118.202,35€	199.358,38€	81.156,03€
271	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS			18.473,49€	20.326,79€	1.853,30€
2711	FORNECEDORES DE INVESTIMENTOS ...			18.473,49€	20.326,79€	1.853,30€
271100030	Fornec. investimento - Patricios,SA			18.473,49€	18.473,49€	
271100031	Fornec. investimento - Absoluto Construções...				1.853,30€	1.853,30€
272	DEVEDORES E CRED. P/ ACRÉSCIMOS			3.418,51€	63.050,93€	59.632,42€
2722	CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS			3.418,51€	63.050,93€	59.632,42€
27222	Acréscimos custos - remunerações a liquidar			633,64€	58.126,96€	57.493,32€
27223	Acréscimos custos - outros			2.784,87€	4.923,97€	2.139,10€
278	OUTROS DEVEDORES E CREDORES			96.310,35€	115.980,66€	19.670,31€
2781	DEVEDORES DIVERSOS			89.373,76€	77.158,15€	12.215,61€
27811	Instituto Segurança Social - Programa PARES			24.496,22€	24.496,22€	
27812	Devedores diversos - Seg Social			53.537,54€	50.181,93€	3.355,61€
27813	Devedores diversos - IEFP			3.840,00€	2.480,00€	1.360,00€
27816	Devedores diversos - Viatura Elétrica PRR			7.500,00€		7.500,00€
2782	CREDORES DIVERSOS			6.936,59€	38.822,51€	31.885,92€
27822	Credores diversos - Segurança Social			6.763,68€	38.649,60€	31.885,92€
27825	Credores diversos - Sindicato			172,91€	172,91€	
28	DIFERIMENTOS			16.782,26€	13.237,31€	3.544,95€
281	GASTOS A RECONHECER			13.857,22€	9.707,27€	4.149,95€
2811	GASTOS A RECONHECER - SEG VIATURAS			2.475,77€	1.498,53€	977,24€
2811001	Seguro viatura 73-03-ZD			207,29€	163,92€	43,37€
2811002	Seguro viatura 86-DN-90			225,23€	192,58€	32,65€
2811004	Seguro viatura 04-16-UF			433,30€	228,16€	205,14€
2811006	Seguro viatura 94-QF-93			604,57€	201,90€	402,67€
2811007	Seguro viatura 98-TM-14			421,79€	225,65€	196,14€
2811008	SEGURO VIATURA PEUGEOT BE-52-XC			583,59€	486,32€	97,27€
2813	GASTOS A RECONHECER - SEG...			5.614,38€	3.432,85€	2.181,53€
2813001	Seguro acidentes de trabalho			4.688,02€	2.947,64€	1.740,38€
2813002	Seguro acidentes pessoais			318,92€	199,49€	119,43€
2813003	Seguro bens Grenke			607,44€	285,72€	321,72€
2814	GASTOS A RECONHECER - TRAB...			1.192,18€	1.192,18€	
2814001	Tratamento de pragas/insetos			857,31€	857,31€	
Subtotal				1.457.339,24€	1.700.007,82€	41.488,46€ 284.157,04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
2814002	Alojamento página web			88.87€	88.87€	
2814003	Segurança			246.00€	246.00€	
2816	GASTOS A RECONHECER - RENDAS E...			4,574.89€	3,583.71€	991.18€
2816001	Alojamento página web			777.85€	324.10€	453.75€
2816002	Aluguer Trimestral Grenke			3,797.04€	3,259.61€	537.43€
282	RENDIMENTOS A RECONHECER			2,925.04€	3,530.04€	605.00€
2822	REND A RECONHECER - PREST DE...			380.00€	965.00€	605.00€
2822001	Rendimentos a reconhecer - Quotas			360.00€	965.00€	605.00€
2823	REND A RECONHECER - SUBSÍDIOS E...			2,565.04€	2,565.04€	
2823002	Rendimentos a reconhecer - Seg Social			2,565.04€	2,565.04€	
31	COMPRAS	81.66€	80,414.13€	145,242.55€	145,242.55€	
312	COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS,...		78,722.95€	143,388.05€	143,388.05€	
3121	COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS		87,436.63€	127,296.48€	127,296.48€	
312101	Compras - Matérias-primas - Géneros...		67,436.63€	127,296.48€	127,296.48€	
03	SAD		31,307.49€	31,307.49€	31,307.49€	
04	Centro de dia		16,908.91€	16,908.93€	16,908.93€	
06	Creche		13,266.39€	13,266.59€	13,266.59€	
17	Serviço de Atendimento Social		5,751.48€	5,751.48€	5,751.48€	
19	Outras atividades estatutárias		202.36€	202.36€	202.36€	
21	Cozinha			94.60€	94.60€	
99	Geral			59,765.03€	59,765.03€	
3125	COMPRAS - MATERIAIS DIVERSOS		11,288.32€	16,091.57€	16,091.57€	
312501	Compras - Materiais diversos - Prod higiene		8,041.59€	10,781.62€	10,781.62€	
03	SAD		6,032.61€	6,032.61€	6,032.61€	
04	Centro de dia		557.35€	557.35€	557.35€	
06	Creche		1,258.56€	1,258.56€	1,258.56€	
17	Serviço de Atendimento Social		193.06€	193.06€	193.06€	
19	Outras atividades estatutárias		0.01€	0.02€	0.02€	
21	Cozinha			642.57€	642.57€	
99	Geral			2,097.45€	2,097.45€	
312502	Compras - Materiais diversos - Prod limpeza		2,485.00€	4,451.69€	4,451.69€	
03	SAD		946.79€	946.80€	946.80€	
04	Centro de dia		412.61€	412.97€	412.97€	
06	Creche		983.15€	983.15€	983.15€	
17	Serviço de Atendimento Social		142.45€	142.45€	142.45€	
19	Outras atividades estatutárias			0.06€	0.06€	
21	Cozinha			1,067.90€	1,067.90€	
99	Geral			898.36€	898.36€	
312503	Compras - Materiais diversos - Prod lavandaria		601.72€	603.16€	603.16€	
03	SAD		596.37€	596.37€	596.37€	
04	Centro de dia		2.44€	2.44€	2.44€	
06	Creche		2.81€	2.81€	2.81€	
17	Serviço de Atendimento Social		0.10€	0.10€	0.10€	
21	Cozinha			1.44€	1.44€	
312504	Compras - Materiais diversos - Peq ut e ferram		158.01€	255.10€	255.10€	
03	SAD		66.90€	66.90€	66.90€	
04	Centro de dia		30.36€	30.36€	30.36€	
Subtotal			78,722.95€	1,608,562.09€	1,850,844.49€	42,479.64€ 284,762.04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal

Tipo Saldo: Saldo Normal

Conta: / 89

Ver C. Custos: Sim

Período: 2024 / 14

C. Custo: / 99

Ver Entidades: Sim

Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
06	Creche		53.90€	53.90€	53.90€	
17	Serviço de Atendimento Social		6.85€	6.85€	6.85€	
19	Outras atividades estatutárias			0.02€	0.02€	
21	Cozinha			94.57€	94.57€	
99	Geral			2.50€	2.50€	
314	COMPRAS - MATERIAIS DE CONSUMO		1,691.18€	1,691.18€	1,691.18€	
31402	Compras - Mat consumo - Medicamentos e...		171.49€	171.49€	171.49€	
03	SAD		33.79€	33.79€	33.79€	
04	Centro de dia		70.84€	70.84€	70.84€	
06	Creche		66.86€	66.86€	66.86€	
31404	Compras - Mat consumo - Material didático		1,519.69€	1,519.69€	1,519.69€	
03	SAD		1.56€	1.56€	1.56€	
04	Centro de dia		152.33€	152.33€	152.33€	
06	Creche		1,365.80€	1,365.80€	1,365.80€	
317	DEVOLUÇÕES DE COMPRAS	81.66€		163.32€	163.32€	
3172	DEVOL COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS....	81.66€		163.32€	163.32€	
31721	DEVOL COMPRAS - MATÉRIAS PRIMAS	81.66€		163.32€	163.32€	
3172101	Devol compras - Mat-primas - Géneros...	81.66€		163.32€	163.32€	
03	SAD	43.65€		43.65€	43.65€	
04	Centro de dia	23.41€		23.41€	23.41€	
06	Creche	13.60€		13.60€	13.60€	
17	Serviço de Atendimento Social	0.64€		0.64€	0.64€	
19	Outras atividades estatutárias	0.36€		0.36€	0.36€	
99	Geral			81.66€	81.66€	
33	MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE...	3,591.66€	4,097.82€	7,689.48€	4,097.82€	3,591.66€
331	MATÉRIAS-PRIMAS	2,023.67€	2,264.58€	4,288.25€	2,264.58€	2,023.67€
33101	Matérias-primas - Géneros alimentares	2,023.67€	2,264.58€	4,288.25€	2,264.58€	2,023.67€
334	MATERIAIS DIVERSOS	1,550.99€	1,816.24€	3,367.23€	1,816.24€	1,550.99€
33401	Materiais diversos - Produtos de higiene	1,287.89€	1,568.96€	2,856.85€	1,568.96€	1,287.89€
33402	Materiais diversos - Produtos de limpeza	263.10€	247.28€	510.38€	247.28€	263.10€
336	MATERIAS DE CONSUMO	17.00€	17.00€	34.00€	17.00€	17.00€
33602	Materiais consumo - Medicamentos e art saúde	17.00€	17.00€	34.00€	17.00€	17.00€
38	RECLASSIFICAÇÃO E REG. DE INVENT. E...			267.34€	267.34€	
382	MERCADORIAS			267.34€	267.34€	
3821	Regularização existências - mercadorias			267.34€	267.34€	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			4,261.99€		4,261.99€
415	OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS			4,261.99€		4,261.99€
4152	Fundo compensação FCT			4,261.99€		4,261.99€
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			1,145,243.62€	429,819.63€	715,423.99€
433	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS			1,145,243.62€	429,819.63€	715,423.99€
4331	Terrenos e recursos naturais			115,940.00€		115,940.00€
4332	Edifícios e outras construções			832,402.28€	18,473.49€	813,928.79€
4333	Equipamento básico			74,943.61€		74,943.61€
4334	Equipamento de transporte			110,837.02€		110,837.02€
4335	Equipamento administrativo			5,181.18€		5,181.18€
4337	Outros ativos fixos tangíveis			397.34€		397.34€
4338	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS			5,542.19€	411,346.14€	405,803.95€
Subtotal		3,673.32€	84,511.95€	2,762,336.83€	1,875,537.64€	1,171,561.23€ 284,762.04€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado			
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
43382	Depreciações acumuladas - edifi e outras...			5,542.19€	255,296.84€		249,754.65€
43383	Depreciações acumuladas - equip. básico				73,501.29€		73,501.29€
43384	Depreciações acumuladas - equip. transporte				76,969.49€		76,969.49€
43385	Depreciações acumuladas - equip...				5,181.18€		5,181.18€
43387	Depreciações acumuladas - taras e vasilhame				397.34€		397.34€
45	INVESTIMENTOS EM CURSO			11,606.52€	11,606.52€		
451	INVESTIMENTOS FINANCEIROS EM CURSO			11,606.52€	11,606.52€		
4511	Invest. financeiros em curso - edificio novo			11,606.52€	11,606.52€		
56	RESULTADOS TRANSITADOS			117,697.45€	125,235.24€		7,537.79€
561	RESULTADOS TRANSITADOS			117,697.45€	125,235.24€		7,537.79€
5611	Resultados transitados anos anteriores				22,464.07€		22,464.07€
5612	Resultados transitados - 2011			28,450.91€		28,450.91€	
5613	Resultados transitados - 2012				265.41€		265.41€
5614	Resultados transitados - 2013			9,085.58€		9,085.58€	
5615	Resultados transitados - 2014			13,084.10€		13,084.10€	
5616	Resultados transitados - 2015				8,860.43€		8,860.43€
5617	Resultados transitados - 2016				15,751.35€		15,751.35€
5618	Resultados transitados - 2017				72,721.27€		72,721.27€
5619	Resultados transitados			67,076.86€	5,172.71€	61,904.15€	
59	OUTRAS VARIAÇÕES NOS FUNDOS...			13,914.44€	528,838.46€		514,924.02€
593	SUBSÍDIOS			13,914.44€	412,898.46€		398,984.02€
5931	SUBSÍDIOS ATRIBUÍDOS			13,914.44€	412,898.46€		398,984.02€
5931001	Subsídios atribuídos - donativos particulares			847.56€	30,512.31€		29,664.75€
5931003	Subsídios atribuídos - PARES			5,176.55€	186,355.43€		181,178.88€
5931004	Subsídios atribuídos - donativos empresas			829.35€	29,856.61€		29,027.26€
5931005	Subsídios atribuídos - CMOA			3,485.98€	125,494.95€		122,008.97€
5931006	Subsídios atribuídos - Junta de Freguesia...			450.00€	16,200.00€		15,750.00€
5931009	Subsídios atribuídos - Seg. Social			3,125.00€	24,479.16€		21,354.16€
594	DOAÇÕES				115,940.00€		115,940.00€
5941	DOAÇÕES - DE BENS NÃO DEPRECIÁVEIS				115,940.00€		115,940.00€
594101	Doação - Terreno de Alvelhe				115,940.00€		115,940.00€
61	CUSTO DOS INVENTÁRIOS VENDIDOS E...	84,430.29€	84,430.29€	84,430.29€	84,430.29€		
612	CIVMC - MATÉRIAS PRIMAS,...	82,722.11€	82,722.11€	82,722.11€	82,722.11€		
6121	CIVMC - MATÉRIAS PRIMAS	69,619.55€	69,619.55€	69,619.55€	69,619.55€		
612101	CIVMC - Matérias-primas - Géneros...	69,619.55€	69,619.55€	69,619.55€	69,619.55€		
6125	CIVMC - MATERIAIS DIVERSOS	13,102.56€	13,102.56€	13,102.56€	13,102.56€		
612501	CIVMC - Materiais diversos - Prod higiene	9,610.55€	9,610.55€	9,610.55€	9,610.55€		
612502	CIVMC - Materiais diversos - Prod limpeza	2,732.28€	2,732.28€	2,732.28€	2,732.28€		
612503	CIVMC - Materiais diversos - Prod lavandaria	601.72€	601.72€	601.72€	601.72€		
612504	CIVMC - Materiais diversos - Pequ ut ferram	158.01€	158.01€	158.01€	158.01€		
614	CIVMC - MATERIAIS DE CONSUMO	1,708.18€	1,708.18€	1,708.18€	1,708.18€		
61402	CIVMC - Mat consumo - Medic art saúde	188.49€	188.49€	188.49€	188.49€		
61404	CIVMC - Mat consumo - Mat didático	1,519.69€	1,519.69€	1,519.69€	1,519.69€		
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	0.29€	64,090.96€	96,674.66€	96,674.66€		
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS		23,033.71€	38,643.98€	38,643.98€		
6221	Trabalhos especializados		12,478.89€	22,287.39€	22,287.39€		
03	SAD		2,831.79€	2,831.79€	2,831.79€		
Subtotal		88,103.61€	181,421.13€	3,017,815.11€	3,059,281.68€	1,284,085.97€	1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
04	Centro de dia		3,157.78€	3,157.78€	3,157.78€	
06	Creche		5,718.02€	5,718.02€	5,718.02€	
17	Serviço de Atendimento Social		691.27€	691.27€	691.27€	
19	Outras atividades estatutárias		0.03€	0.04€	0.04€	
21	Cozinha			2,892.00€	2,892.00€	
90	Atividades comerciais		80.00€	80.00€	80.00€	
99	Geral			6,916.49€	6,916.49€	
6222	Publicidade e propaganda		110.70€	110.70€	110.70€	
03	SAD		110.70€	110.70€	110.70€	
6223	Vigilância e segurança		962.28€	1,851.05€	1,851.05€	
03	SAD		462.35€	462.35€	462.35€	
04	Centro de dia		257.11€	257.11€	257.11€	
06	Creche		176.66€	176.66€	176.66€	
17	Serviço de Atendimento Social		21.98€	21.98€	21.98€	
19	Outras atividades estatutárias		2.86€	2.86€	2.86€	
21	Cozinha			3.58€	3.58€	
90	Atividades comerciais		41.32€	41.32€	41.32€	
99	Geral			885.19€	885.19€	
6226	Conservação e reparação		7,857.20€	12,765.82€	12,765.82€	
03	SAD		3,077.96€	3,267.04€	3,267.04€	
04	Centro de dia		2,507.91€	2,642.59€	2,642.59€	
06	Creche		1,604.03€	1,969.39€	1,969.39€	
17	Serviço de Atendimento Social		581.44€	635.74€	635.74€	
19	Outras atividades estatutárias		0.14€	0.14€	0.14€	
21	Cozinha			4,081.27€	4,081.27€	
90	Atividades comerciais		85.72€	85.72€	85.72€	
99	Geral			83.93€	83.93€	
6228	OUTROS		1,624.64€	1,629.02€	1,629.02€	
62281	Serviços bancários		1,624.64€	1,629.02€	1,629.02€	
03	SAD		541.54€	543.00€	543.00€	
04	Centro de dia		541.59€	543.05€	543.05€	
06	Creche		541.51€	542.97€	542.97€	
623	MATERIAIS		2,267.89€	2,883.08€	2,883.08€	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		841.75€	1,312.00€	1,312.00€	
03	SAD		263.46€	263.46€	263.46€	
04	Centro de dia		136.82€	136.82€	136.82€	
06	Creche		425.98€	425.98€	425.98€	
17	Serviço de Atendimento Social		14.54€	14.54€	14.54€	
19	Outras atividades estatutárias		0.95€	0.95€	0.95€	
21	Cozinha			108.33€	108.33€	
99	Geral			361.92€	361.92€	
6232	Livros e documentação técnica		26.00€	26.00€	26.00€	
03	SAD		8.67€	8.67€	8.67€	
04	Centro de dia		8.67€	8.67€	8.67€	
06	Creche		8.66€	8.66€	8.66€	
6233	Material de escritório		1,399.94€	1,545.08€	1,545.08€	
03	SAD		116.15€	116.15€	116.15€	
Subtotal		88,103.61€	194,243.64€	3,037,054.78€	3,078,521.35€	1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
04	Centro de dia		249.38€	249.38€	249.38€	
06	Creche		217.24€	217.24€	217.24€	
17	Serviço de Atendimento Social		817.17€	817.17€	817.17€	
99	Geral			145.14€	145.14€	
624	ENERGIA E FLUIDOS	0.04€	31,020.38€	44,579.91€	44,579.91€	
6241	Eletricidade	0.03€	8,180.41€	12,491.11€	12,491.11€	
03	SAD		1,933.40€	1,962.26€	1,962.26€	
04	Centro de dia		2,478.15€	2,500.59€	2,500.59€	
06	Creche		2,256.92€	2,308.22€	2,308.22€	
17	Serviço de Atendimento Social		1,511.94€	1,519.56€	1,519.56€	
19	Outras atividades estatutárias	0.03€		0.04€	0.04€	
21	Cozinha			4,200.43€	4,200.43€	
99	Geral			0.01€	0.01€	
6242	Combustíveis		6,752.41€	6,789.95€	6,789.95€	
03	SAD		2,861.00€	2,861.00€	2,861.00€	
04	Centro de dia		2,804.78€	2,804.78€	2,804.78€	
06	Creche		125.13€	125.13€	125.13€	
17	Serviço de Atendimento Social		626.81€	626.81€	626.81€	
19	Outras atividades estatutárias		0.01€	0.01€	0.01€	
21	Cozinha			20.00€	20.00€	
90	Atividades comerciais		334.68€	334.68€	334.68€	
99	Geral			17.54€	17.54€	
6243	Água		5,640.64€	8,583.76€	8,583.76€	
03	SAD		1,581.19€	1,612.04€	1,612.04€	
04	Centro de dia		1,951.19€	1,975.18€	1,975.18€	
06	Creche		1,805.28€	1,860.12€	1,860.12€	
17	Serviço de Atendimento Social		302.97€	311.11€	311.11€	
19	Outras atividades estatutárias		0.01€	0.02€	0.02€	
21	Cozinha			2,825.29€	2,825.29€	
6244	Outros fluidos	0.01€	10,446.92€	16,715.09€	16,715.09€	
03	SAD		1,724.84€	1,724.84€	1,724.84€	
04	Centro de dia		3,839.09€	3,839.09€	3,839.09€	
06	Creche		4,228.25€	4,228.25€	4,228.25€	
17	Serviço de Atendimento Social		654.74€	654.74€	654.74€	
19	Outras atividades estatutárias	0.01€		0.02€	0.02€	
21	Cozinha			6,268.15€	6,268.15€	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E...		68.10€	68.10€	68.10€	
6251	Deslocações e estadas		68.10€	68.10€	68.10€	
03	SAD		14.94€	14.94€	14.94€	
04	Centro de dia		46.34€	46.34€	46.34€	
17	Serviço de Atendimento Social		6.82€	6.82€	6.82€	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	0.25€	7,701.08€	10,499.59€	10,499.59€	
6261	Rendas e alugueres		2,531.36€	2,531.36€	2,531.36€	
04	Centro de dia		2,531.36€	2,531.36€	2,531.36€	
6262	Comunicação		1,244.66€	2,489.33€	2,489.33€	
03	SAD		339.92€	339.92€	339.92€	
04	Centro de dia		248.05€	248.05€	248.05€	
Subtotal		88,103.65€	229,108.14€	3,086,723.48€	3,128,190.05€	1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
06	Creche		569.16€	569.16€	569.16€	
17	Serviço de Atendimento Social		87.51€	87.51€	87.51€	
19	Outras atividades estatutárias		0.02€	0.03€	0.03€	
99	Geral			1,244.66€	1,244.66€	
6263	SEGUROS	0.25€	1,983.99€	2,983.13€	2,983.13€	
62632	SEGUROS - AUTO MERCADORIAS		1,498.53€	1,498.53€	1,498.53€	
6263201	Seguros - Hiece 04-16-UF		228.16€	228.16€	228.16€	
04	Centro de dia		228.16€	228.16€	228.16€	
6263204	Seguros - Peugeot 73-03-ZD		163.92€	163.92€	163.92€	
17	Serviço de Atendimento Social		163.92€	163.92€	163.92€	
6263205	Seguros - Renault 86-DN-90		192.58€	192.58€	192.58€	
03	SAD		192.58€	192.58€	192.58€	
6263206	Seguros - Renault 94-QF-93		201.90€	201.90€	201.90€	
04	Centro de dia		185.30€	185.30€	185.30€	
90	Atividades comerciais		16.60€	16.60€	16.60€	
6263207	Seguro - Veiculo 98-TM-14		225.65€	225.65€	225.65€	
03	SAD		225.65€	225.65€	225.65€	
6263208	SEGURO VIATURA PEUGEOT BE-52-XC		486.32€	486.32€	486.32€	
03	SAD		486.32€	486.32€	486.32€	
62633	SEGUROS - MULTIRISCOS COMÉRCIO		285.72€	285.72€	285.72€	
626332	Seguro - Computador All-in-One		285.72€	285.72€	285.72€	
04	Centro de dia		285.72€	285.72€	285.72€	
62634	SEGUROS - ACIDENTES E VIDA	0.25€	199.74€	1,198.88€	1,198.88€	
626341	Seguros - Acidentes pessoais	0.25€	183.16€	1,165.72€	1,165.72€	
03	SAD		2.60€	131.22€	131.22€	
04	Centro de dia		24.15€	124.19€	124.19€	
06	Creche		156.41€	385.07€	385.07€	
17	Serviço de Atendimento Social	0.24€		33.94€	33.94€	
19	Outras atividades estatutárias	0.01€		0.02€	0.02€	
99	Geral			491.28€	491.28€	
626342	Seguros - Voluntariado		16.58€	33.16€	33.16€	
03	SAD		8.73€	8.73€	8.73€	
04	Centro de dia		4.69€	4.69€	4.69€	
06	Creche		2.88€	2.88€	2.88€	
17	Serviço de Atendimento Social		0.22€	0.22€	0.22€	
19	Outras atividades estatutárias		0.06€	0.06€	0.06€	
99	Geral			16.58€	16.58€	
6265	Contencioso e notariado		215.44€	215.44€	215.44€	
03	SAD		5.00€	5.00€	5.00€	
04	Centro de dia		5.00€	5.00€	5.00€	
06	Creche		5.00€	5.00€	5.00€	
17	Serviço de Atendimento Social		173.44€	173.44€	173.44€	
90	Atividades comerciais		27.00€	27.00€	27.00€	
6266	Despesas de representação		105.00€	105.00€	105.00€	
03	SAD		88.33€	88.33€	88.33€	
04	Centro de dia		8.34€	8.34€	8.34€	
06	Creche		8.33€	8.33€	8.33€	
Subtotal		88,103.90€	231,412.57€	3,090,027.05€	3,131,493.62€	1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
6267	Limpeza, higiene e conforto		556.34€	1,111.04€	1,111.04€	
03	SAD		147.37€	147.37€	147.37€	
04	Centro de dia		106.44€	106.44€	106.44€	
06	Creche		263.64€	263.64€	263.64€	
17	Serviço de Atendimento Social		38.89€	38.89€	38.89€	
21	Cozinha			554.70€	554.70€	
6268	Comp. Encargos Utentes e Actividades		1,064.29€	1,064.29€	1,064.29€	
03	SAD		348.80€	348.80€	348.80€	
04	Centro de dia		366.70€	366.70€	366.70€	
06	Creche		348.79€	348.79€	348.79€	
63	GASTOS COM O PESSOAL	0.01€	423,878.91€	478,774.29€	478,774.29€	
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL		335,788.19€	373,620.05€	373,620.05€	
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS		326,082.54€	363,934.40€	363,934.40€	
63211	Remunerações certas - tx normal		302,624.72€	340,476.58€	340,476.58€	
03	SAD		108,888.04€	109,838.31€	109,838.31€	
04	Centro de dia		49,211.55€	49,249.80€	49,249.80€	
06	Creche		135,613.30€	136,011.12€	136,011.12€	
17	Serviço de Atendimento Social		8,092.32€	8,105.30€	8,105.30€	
19	Outras actividades estatutárias		0.03€	0.04€	0.04€	
21	Cozinha			36,452.53€	36,452.53€	
90	Atividades comerciais		819.48€	819.48€	819.48€	
63212	Remunerações certas - isentas de encargos		23,457.82€	23,457.82€	23,457.82€	
17	Serviço de Atendimento Social		23,457.82€	23,457.82€	23,457.82€	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS		9,685.65€	9,685.65€	9,685.65€	
63221	Remunerações adicionais - tx normal		484.15€	484.15€	484.15€	
03	SAD		389.55€	389.55€	389.55€	
06	Creche		94.60€	94.60€	94.60€	
63222	Remunerações adicionais - isentas de encargos		9,201.50€	9,201.50€	9,201.50€	
03	SAD		3,696.90€	3,696.90€	3,696.90€	
04	Centro de dia		191.66€	191.66€	191.66€	
06	Creche		3,740.66€	3,740.66€	3,740.66€	
17	Serviço de Atendimento Social		1,514.52€	1,514.52€	1,514.52€	
90	Atividades comerciais		57.76€	57.76€	57.76€	
634	INDEMNIZAÇÕES		105.69€	105.69€	105.69€	
6342	Indemnizações - isentas de encargos		105.69€	105.69€	105.69€	
06	Creche		105.69€	105.69€	105.69€	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	0.01€	73,517.43€	82,084.24€	82,084.24€	
6351	Encargos sobre remunerações - tx normal	0.01€	73,517.43€	82,084.24€	82,084.24€	
03	SAD		24,502.61€	24,714.51€	24,714.51€	
04	Centro de dia		10,954.12€	10,962.64€	10,962.64€	
06	Creche		29,627.56€	29,716.25€	29,716.25€	
17	Serviço de Atendimento Social		8,250.36€	8,379.40€	8,379.40€	
19	Outras actividades estatutárias	0.01€		0.03€	0.03€	
21	Cozinha			8,128.63€	8,128.63€	
90	Atividades comerciais		182.78€	182.78€	182.78€	
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO...		4,992.68€	8,717.90€	8,717.90€	
6362	Seg acidentes trabalho - trabalhadores		4,992.68€	8,717.90€	8,717.90€	
Subtotal		88,103.91€	647,417.19€	3,556,730.26€	3,598,196.83€	1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
03	SAD		2,416.35€	2,416.35€	2,416.35€	
04	Centro de dia		1,215.28€	1,215.28€	1,215.28€	
06	Creche		1,172.94€	1,172.94€	1,172.94€	
17	Serviço de Atendimento Social		172.79€	172.79€	172.79€	
19	Outras atividades estatutárias		15.32€	15.33€	15.33€	
21	Cozinha			206.34€	206.34€	
99	Geral			3,518.87€	3,518.87€	
637	G.C/PESSOAL - GASTOS DE AÇÃO SOCIAL		100.00€	100.00€	100.00€	
6372	Gastos ação social - Consultas e exames...		100.00€	100.00€	100.00€	
90	Atividades comerciais		100.00€	100.00€	100.00€	
638	G.C/PESSOAL - OUTROS GASTOS COM O...		9,394.92€	14,146.41€	14,146.41€	
6381	Out gastos c/pessoal - Formação		6,150.00€	7,800.01€	7,800.01€	
03	SAD		2,462.69€	2,462.69€	2,462.69€	
04	Centro de dia		1,030.49€	1,030.49€	1,030.49€	
06	Creche		1,977.65€	1,977.65€	1,977.65€	
17	Serviço de Atendimento Social		509.27€	509.27€	509.27€	
19	Outras atividades estatutárias		4.90€	4.91€	4.91€	
21	Cozinha			600.00€	600.00€	
90	Atividades comerciais		165.00€	165.00€	165.00€	
99	Geral			1,050.00€	1,050.00€	
6384	Out gastos c/pessoal - Ofertas ao pessoal		45.30€	90.60€	90.60€	
03	SAD		23.58€	23.58€	23.58€	
04	Centro de dia		12.27€	12.27€	12.27€	
06	Creche		8.33€	8.33€	8.33€	
17	Serviço de Atendimento Social		1.06€	1.06€	1.06€	
19	Outras atividades estatutárias		0.06€	0.06€	0.06€	
99	Geral			45.30€	45.30€	
6385	Out gastos c/pessoal - Despesas com farmácia		8.45€	8.45€	8.45€	
03	SAD		2.82€	2.82€	2.82€	
04	Centro de dia		2.81€	2.81€	2.81€	
06	Creche		2.82€	2.82€	2.82€	
6387	Out gastos c/pessoal - Fardamentos		2,379.68€	4,759.37€	4,759.37€	
03	SAD		1,224.81€	1,224.81€	1,224.81€	
04	Centro de dia		667.44€	667.44€	667.44€	
06	Creche		430.97€	430.97€	430.97€	
17	Serviço de Atendimento Social		56.25€	56.25€	56.25€	
19	Outras atividades estatutárias		0.21€	0.22€	0.22€	
21	Cozinha			22.44€	22.44€	
99	Geral			2,357.24€	2,357.24€	
6388	Out gastos c/pessoal - SHST		811.49€	1,487.98€	1,487.98€	
03	SAD		395.40€	395.40€	395.40€	
04	Centro de dia		182.59€	182.59€	182.59€	
06	Creche		217.08€	217.08€	217.08€	
17	Serviço de Atendimento Social		15.25€	15.25€	15.25€	
19	Outras atividades estatutárias		1.17€	1.17€	1.17€	
99	Geral			676.49€	676.49€	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE...		22,061.56€	24,295.58€	24,295.58€	
Subtotal		88,103.91€	656,912.11€	3,570,976.67€	3,612,443.24€	1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete:	Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS		22.081,58€	24.295,58€	24.295,58€	
6422	Depreciações AFT - edifícios		16.245,57€	18.260,47€	18.260,47€	
03	SAD		1.285,81€	1.311,67€	1.311,67€	
04	Centro de dia		5.180,31€	5.302,23€	5.302,23€	
06	Creche		6.413,61€	6.554,06€	6.554,06€	
17	Serviço de Atendimento Social		3.365,84€	3.447,14€	3.447,14€	
19	Outras atividades estatutárias			0,05€	0,05€	
21	Cozinha			1.645,32€	1.645,32€	
6423	Depreciações AFT - equipamento básico		270,79€	489,91€	489,91€	
03	SAD		59,68€	59,68€	59,68€	
04	Centro de dia		43,42€	43,42€	43,42€	
06	Creche		100,60€	100,60€	100,60€	
16	POAPMC		51,67€	51,67€	51,67€	
17	Serviço de Atendimento Social		15,41€	15,41€	15,41€	
19	Outras atividades estatutárias		0,01€	0,01€	0,01€	
21	Cozinha			219,12€	219,12€	
6424	Depreciações AFT - equipamento de transporte		5.545,20€	5.545,20€	5.545,20€	
03	SAD		5.545,20€	5.545,20€	5.545,20€	
68	OUTROS GASTOS		9.893,33€	11.092,76€	11.092,76€	
681	IMPOSTOS		642,00€	651,00€	651,00€	
6813	TAXAS		642,00€	651,00€	651,00€	
68131	Taxas Justiça		612,00€	612,00€	612,00€	
17	Serviço de Atendimento Social		612,00€	612,00€	612,00€	
68132	Taxa agência portuguesa do ambiente		30,00€	39,00€	39,00€	
03	SAD		11,46€	11,46€	11,46€	
04	Centro de dia		9,01€	9,01€	9,01€	
06	Creche		8,88€	8,88€	8,88€	
17	Serviço de Atendimento Social		0,65€	0,65€	0,65€	
21	Cozinha			9,00€	9,00€	
682	DESCONTOS DE PRONTO PAGAMENTO...		0,01€	0,01€	0,01€	
03			0,01€	0,01€	0,01€	
688	OUTROS		7.542,18€	8.732,61€	8.732,61€	
6881	Correções relativas a períodos anteriores		6.993,03€	8.183,46€	8.183,46€	
03	SAD		881,83€	881,83€	881,83€	
04	Centro de dia		322,78€	322,78€	322,78€	
06	Creche		218,23€	218,23€	218,23€	
17	Serviço de Atendimento Social		4.489,66€	4.489,66€	4.489,66€	
19	Outras atividades estatutárias		1.080,53€	1.080,53€	1.080,53€	
99	Geral			1.190,43€	1.190,43€	
6882	Donativos		170,31€	170,31€	170,31€	
03	SAD		1,66€	1,66€	1,66€	
04	Centro de dia		1,66€	1,66€	1,66€	
06	Creche		166,99€	166,99€	166,99€	
6883	QUOTIZAÇÕES		370,00€	370,00€	370,00€	
68832	Quotizações - UDIPSS		370,00€	370,00€	370,00€	
03	SAD		123,33€	123,33€	123,33€	
04	Centro de dia		123,34€	123,34€	123,34€	
Subtotal		88.103,91€	687.149,02€	3.604.647,03€	3.646.113,60€	1.284.085,97€ 1.325.552,54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete : Balancete Mensal
 Tipo Saldo : Saldo Normal
 Conta : / 89
 Ver C. Custos : Sim

Período : 2024 / 14
 C. Custo : / 99
 Ver Entidades : Sim
 Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
06	Creche		123.33€	123.33€	123.33€	
6888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS		8.84€	8.84€	8.84€	
68882	Multas não fiscais		8.84€	8.84€	8.84€	
17	Serviço de Atendimento Social		8.84€	8.84€	8.84€	
689	CUSTOS C/ APOIOS FINANC. CONCED...		1,709.14€	1,709.14€	1,709.14€	
6896	PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS DE...		1,009.16€	1,009.16€	1,009.16€	
689601	Medicamentos pagos - utentes		861.51€	861.51€	861.51€	
17	Serviço de Atendimento Social		861.51€	861.51€	861.51€	
689603	Deslocações ao hospital, ao médico ou...		147.65€	147.65€	147.65€	
17	Serviço de Atendimento Social		147.65€	147.65€	147.65€	
6897	OUTRAS PRESTAÇÕES PECUNIÁRIAS		699.98€	699.98€	699.98€	
689701	Electricidade, gás, água e renda - utentes		699.98€	699.98€	699.98€	
17	Serviço de Atendimento Social		699.98€	699.98€	699.98€	
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO		9,399.23€	9,399.23€	9,399.23€	
691	JUROS SUPOSTADOS		9,399.23€	9,399.23€	9,399.23€	
6911	JUROS DE FINANCIAMENTO OBTIDOS		9,362.65€	9,362.65€	9,362.65€	
69111	Juros de financiamentos obtidos		9,362.65€	9,362.65€	9,362.65€	
03	SAD		3,121.43€	3,121.43€	3,121.43€	
04	Centro de dia		3,120.61€	3,120.61€	3,120.61€	
06	Creche		3,120.61€	3,120.61€	3,120.61€	
6913	Juros de mora e compensatórios		36.58€	36.58€	36.58€	
03	SAD		12.19€	12.19€	12.19€	
04	Centro de dia		12.19€	12.19€	12.19€	
06	Creche		12.20€	12.20€	12.20€	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	419,865.41€	90.59€	453,584.24€	453,584.24€	
721	QUOTAS DOS UTILIZADORES	96,787.58€	90.59€	98,340.89€	98,340.89€	
7211	MENSALIDADE DOS UTENTES	96,787.58€	90.59€	98,340.89€	98,340.89€	
72111	Mensalidades infância e juventude	1,996.76€		1,996.76€	1,996.76€	
06	Creche	1,996.76€		1,996.76€	1,996.76€	
72113	Mensalidade terceira idade	94,790.82€	90.59€	96,344.13€	96,344.13€	
03	SAD	54,021.59€	61.21€	55,194.87€	55,194.87€	
04	Centro de dia	40,769.23€	29.38€	41,149.26€	41,149.26€	
722	QUOTIZAÇÕES E JOIAS	2,200.00€		2,200.00€	2,200.00€	
7221	Quotizações	2,200.00€		2,200.00€	2,200.00€	
19	Outras atividades estatutárias	2,200.00€		2,200.00€	2,200.00€	
723	PROMOÇÕES PARA CAPTAÇÃO DE	10,075.27€		10,075.27€	10,075.27€	
7231	Atividades	10,075.27€		10,075.27€	10,075.27€	
06	Creche	57.50€		57.50€	57.50€	
19	Outras atividades estatutárias	10,017.77€		10,017.77€	10,017.77€	
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS	10,917.00€		10,937.50€	10,937.50€	
7252	Serviços secundários - higiene	6,659.00€		6,664.00€	6,664.00€	
03	SAD	6,345.00€		6,350.00€	6,350.00€	
04	Centro de dia	314.00€		314.00€	314.00€	
7258	Serviços secundários - outros	4,258.00€		4,273.50€	4,273.50€	
04	Centro de dia	876.00€		884.00€	884.00€	
06	Creche	1,402.00€		1,409.50€	1,409.50€	
90	Atividades comerciais	1,980.00€		1,980.00€	1,980.00€	
Subtotal		208,083.76€	698,356.82€	3,737,317.90€	3,778,784.47€	1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete	: Balancete Mensal	Período	: 2024 / 14
Tipo Saldo	: Saldo Normal	C. Custo	: / 99
Conta	: / 89	Ver Entidades	: Sim
Ver C. Custos	: Sim	Ocultar Ent. s/ Saldo	: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
727	COMPARTICIPAÇÕES DAS ENTIDADES...	299,885.56€		332,030.58€	332,030.58€	
7271	COMPARTICIPAÇÕES DA SEGURANÇA...	299,885.56€		332,030.58€	332,030.58€	
72711	Comparticipações Segurança Social - ...	172,369.29€		176,869.62€	176,869.62€	
06	Creche	172,369.29€		176,869.62€	176,869.62€	
72713	Comparticipações Segurança Social - terceira...	127,516.27€		155,160.96€	155,160.96€	
03	SAD	99,219.98€		104,852.88€	104,852.88€	
04	Centro de dia	28,296.31€		50,308.08€	50,308.08€	
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A...	128,715.20€		153,790.81€	153,790.81€	
751	SUBSÍDIOS DAS ENTIDADES PÚBLICAS	80,724.42€		82,434.44€	82,434.44€	
7511	SUBSÍDIOS DA SEGURANÇA SOCIAL	14,759.55€		16,469.57€	16,469.57€	
75111	Subsídios da segurança social - infância e...	11,058.35€		11,058.35€	11,058.35€	
06	Creche	11,058.35€		11,058.35€	11,058.35€	
75112	Subsídios da segurança social - família e...	3,701.20€		3,701.20€	3,701.20€	
16	POAPMC	3,701.20€		3,701.20€	3,701.20€	
75113	Subsídios da segurança social - terceira idade			1,710.02€	1,710.02€	
03	SAD			1,149.07€	1,149.07€	
04	Centro de dia			560.95€	560.95€	
7512	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	65,964.87€		65,964.87€	65,964.87€	
75121	Subsídios - CMOA	62,124.87€		62,124.87€	62,124.87€	
06	Creche	415.00€		415.00€	415.00€	
17	Serviço de Atendimento Social	51,267.63€		51,267.63€	51,267.63€	
19	Outras atividades estatutárias	10,442.24€		10,442.24€	10,442.24€	
75122	Subsídios - IEFPP	3,840.00€		3,840.00€	3,840.00€	
03	SAD	1,497.60€		1,497.60€	1,497.60€	
04	Centro de dia	576.00€		576.00€	576.00€	
06	Creche	1,382.40€		1,382.40€	1,382.40€	
17	Serviço de Atendimento Social	384.00€		384.00€	384.00€	
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	13,126.75€		13,126.75€	13,126.75€	
7521	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	8,249.36€		8,249.36€	8,249.36€	
75212	Subsídios de outras entidades	8,249.36€		8,249.36€	8,249.36€	
03	SAD	2,521.79€		2,521.79€	2,521.79€	
04	Centro de dia	2,521.79€		2,521.79€	2,521.79€	
06	Creche	2,521.82€		2,521.82€	2,521.82€	
16	POAPMC	683.96€		683.96€	683.96€	
7522	SUBSÍDIOS DE PARTICULARES	4,877.39€		4,877.39€	4,877.39€	
75221	Subsídios de particulares	4,877.39€		4,877.39€	4,877.39€	
03	SAD	1,611.01€		1,611.01€	1,611.01€	
04	Centro de dia	1,610.67€		1,610.67€	1,610.67€	
06	Creche	1,610.71€		1,610.71€	1,610.71€	
19	Outras atividades estatutárias	45.00€		45.00€	45.00€	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	34,864.03€		58,229.62€	58,229.62€	
7532	Doações de bens	34,864.03€		58,229.62€	58,229.62€	
753221	Doações de bens - Matérias-primas	33,023.74€		56,389.33€	56,389.33€	
03	SAD	13,844.82€		13,844.82€	13,844.82€	
04	Centro de dia	7,963.02€		7,963.02€	7,963.02€	
06	Creche	5,006.75€		5,006.75€	5,006.75€	
17	Serviço de Atendimento Social	6,106.37€		6,106.37€	6,106.37€	

Subtotal 634,844.23€ 698,356.82€ 4,221,299.00€ 4,262,765.57€ 1,284,085.97€ 1,325,552.54€

Comossela - Comissão de Melhoramentos de Ossela

N/ N.I.F.: 503601349

BALANCETE ANALÍTICO

FILTROS APLICADOS

Tipo Balancete: Balancete Mensal

Tipo Saldo: Saldo Normal

Conta: / 89

Ver C. Custos: Sim

Período: 2024 / 14

C. Custo: / 99

Ver Entidades: Sim

Oculta Ent. s/ Saldo: Sim

Código	Descrição	Mensal		Acumulado		
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	Saldo DébitoSaldo Crédito
19	Outras atividades estatutárias	102.78€		102.78€	102.78€	
99	Geral			23,365.59€	23,365.59€	
753241	Doações de bens - Materiais Consumo	685.45€		685.45€	685.45€	
06	Creche	685.45€		685.45€	685.45€	
753299	Doações de bens - FSE+Gastos Pessoal	1,154.84€		1,154.84€	1,154.84€	
03	SAD	384.96€		384.96€	384.96€	
04	Centro de dia	384.94€		384.94€	384.94€	
06	Creche	384.94€		384.94€	384.94€	
78	OUTROS RENDIMENTOS	20,205.73€		20,205.73€	20,205.73€	
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0.77€		0.77€	0.77€	
03	SAD	0.25€		0.25€	0.25€	
04	Centro de dia	0.25€		0.25€	0.25€	
06	Creche	0.27€		0.27€	0.27€	
788	OUTROS	20,204.98€		20,204.98€	20,204.98€	
7881	Correções relativas a períodos anteriores	147.47€		147.47€	147.47€	
06	Creche	107.47€		107.47€	107.47€	
19	Outras atividades estatutárias	40.00€		40.00€	40.00€	
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA...	13,914.42€		13,914.42€	13,914.42€	
78831	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA...	13,914.42€		13,914.42€	13,914.42€	
7883101	Subs ao investimento - donativos...	1,676.91€		1,676.91€	1,676.91€	
03	SAD	559.17€		559.17€	559.17€	
04	Centro de dia	558.87€		558.87€	558.87€	
06	Creche	558.87€		558.87€	558.87€	
7883103	Subs ao investimento - PARES	5,176.53€		5,176.53€	5,176.53€	
03	SAD	1,725.87€		1,725.87€	1,725.87€	
04	Centro de dia	1,725.37€		1,725.37€	1,725.37€	
06	Creche	1,725.29€		1,725.29€	1,725.29€	
7883105	Subs ao investimento - CMOA	3,485.98€		3,485.98€	3,485.98€	
03	SAD	1,162.15€		1,162.15€	1,162.15€	
04	Centro de dia	1,161.97€		1,161.97€	1,161.97€	
06	Creche	1,161.86€		1,161.86€	1,161.86€	
7883106	Subs ao investimento - Junta Freguesia Ossela	450.00€		450.00€	450.00€	
03	SAD	150.00€		150.00€	150.00€	
04	Centro de dia	150.00€		150.00€	150.00€	
06	Creche	150.00€		150.00€	150.00€	
7883108	Subs ao investimento - PRR-RE-c03-i01-...	3,125.00€		3,125.00€	3,125.00€	
03	SAD	3,125.00€		3,125.00€	3,125.00€	
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	6,143.07€		6,143.07€	6,143.07€	
78881	Outros	6,143.07€		6,143.07€	6,143.07€	
03	SAD	1,030.40€		1,030.40€	1,030.40€	
04	Centro de dia	133.34€		133.34€	133.34€	
06	Creche	4,979.33€		4,979.33€	4,979.33€	
81	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	82,933.14€	41,466.57€	109,192.15€	67,725.58€	41,466.57€
811	Resultado antes de impostos	41,466.57€	41,466.57€	41,466.57€	41,466.57€	
818	Resultado líquido	41,466.57€		67,725.58€	26,259.01€	41,466.57€

TOTAL GERAL

739,823.39€

739,823.39€

4,352,537.17€

4,352,537.17€

1,325,552.54€

1,325,552.54€

INVENTÁRIO GERAL

Inventário Fechado: 2024-12-31

Seleção:

Artigos : Todos os Artigos
Artigo : / zzzzzzzzzz
Descrição Contém :
Família : / zzzz
Modelo : / zz
Armazém : Todos os Armazéns
Classificação : Armazém / Outros

Cliente : / zzzzzz
Tipo Artigo : Todos os Tipos
Outra Contém :
Colecção : / zz
Qualidade : / zzzz
Tipo Arm. : Consignação / SubContratado
Marca : /

Artigo	Lote	Tipo Art.	Família	Quantidade	Valor Unit.	Valor Inv.
RAC4122 - Touca Descartável (100 UN)		D	0000	4.000	2.07255	8.290
00112 - Frango Perna Inteira Fresca		B	0000	12.000	2.32084	27.850
00321 - Porco Tiras de Barriga		B	0000	5.620	4.33807	24.379
008.0864 - Soft Caro All Purpose Foam		D	0000	2.000	6.64642	13.292
00847 - TR Morcela		B	0000	1.040	5.28900	5.500
0203010069 - INDASLIP M8 BOL20		D	0000	3.000	5.96992	17.909
0203010361 - INDASLIP PREMIUM L10 + BOL20		D	0001	11.000	10.52262	115.748
0203011041 - Fralda Cueca Pant T/XL Emb.14		D	0000	4.000	7.36064	29.442
0203011046 - Fralda cueca indasec pant plus T/G emb. 12		D	0001	8.000	5.99551	47.964
0204000036 - PENSOS INDASFORM 8 BOL20		D	0001	4.000	8.09522	32.380
0204000059 - Indasec Incontinencia Lige. T/Max Bol 15		D	0000	3.000	3.14396	9.431
0205000007 - Resguardo Cel 80x180		D	0000	11.000	6.87834	75.661
0408001415 - Fato Proteção Impermeável		D	0000	16.000	8.16667	130.666
05020110 - TOALHETES HUMEDEC. ADDERMIS EMB.60		D	0000	14.000	3.14483	44.027
0502030072 - Creme Corporal Hidratante 1L		D	0000	16.000	3.55650	56.904
1030 - Sardinha Congelada		B	0000	7.000	2.66833	18.678
118.0451 - Deptil HDS Desinfetante		C	0000	18.450	4.37766	80.767
118.2173 - Orie Back H 70% Desinfetante Mãos 5L		D	0000	1.000	4.79360	4.793
252083 - Manguitos Poliedt. Brc 40 Cm		D	0000	35.000	2.68752	94.063
4012 - GreenBlock - Cx. 20		D	0000	7.000	1.84500	12.915
41506 - Vinho		B	0000	8.000	1.04170	8.333
50294 - Feijão Vermelho		B	0000	13.500	2.18676	29.521
6111 - MACEDÔNIA E/I 2,5 KGS CONG.		B	0000	5.000	1.53700	7.685
6115 - COUVE FLOR 2,5 KG CONG.		B	0000	5.000	1.69555	8.477
6116 - BROCOLOS 40/60 CONG.		B	0000	2.500	2.20420	5.510
6306 - Costeletas porco cachapo Higienizado		B	0000	22.720	4.75839	108.110
A.468004 - AVENTAIS PLASTICO POLIETILENO (100UN)		D	0000	14.000	3.15090	44.112
ABAC - Abacaxi		B	0000	5.100	1.85500	9.460
AC - AÇÚCAR		B	0000	14.000	1.45701	20.398
ADO - ADOÇANTE		B	0000	3.000	2.92813	8.784
AG P - Água das Pedras		B	0000	6.000	0.21855	1.311
AGDESM - ÁGUA DESMINERALIZADA		C	0000	2.000	0.64800	1.296
AMS621101 - Hig. folha a folha AMOOS (30x250)		D	0000	30.000	0.79887	23.966
ANL - ANANÁS LATA		B	0000	13.000	2.28411	29.693
ARROZ - ARROZ		B	0000	12.000	1.30379	15.645
ATUML - ATUM kg		B	0000	1.000	5.93600	5.936
AZ001 - AZEITONAS		B	0000	2.000	3.32447	6.648
BET - Betadine Solução Dermat.		M	0000	4.000	4.25000	17.000
BF001 - BATATA FRITA		B	0000	11.000	1.81882	20.007
BOLM - BOLACHA MARIA		B	0000	11.000	1.94804	21.428
BTDESC - BATA DESCARTÁVEL		D	0000	10.000	1.41104	14.110
CAR - CARAMELO		B	0000	6.000	1.19000	7.140
CAST - CASTANHAS		B	0000	16.500	2.85140	47.048
CEV - CEVADA		B	0000	26.000	2.88081	74.901
CF36 - FRANGO TRASEIROS CONG.		B	0000	20.000	2.28238	45.647
CF39 - PERÚ PERNA CONG.		B	0000	6.240	3.35689	20.946

INVENTÁRIO GERAL
Inventário Fechado: 2024-12-31

Seleção:

Artigos	: Todos os Artigos	Cliente	: / zzzzzz
Artigo	: / zzzzzzzzzz	Tipo Artigo	: Todos os Tipos
Descrição Contém		Outra Contém	
Família	: / zzzz	Colecção	: / zz
Modelo	: / zz	Qualidade	: / zzzz
Armazém	: Todos os Armazéns	Tipo Arm.	: Consignação / SubContratado
Classificação	: Armazém / Outros	Marca	: /

Artigo	Lote	Tipo Art.	Família	Quantidade	Valor Unit.	Valor Inv.
CF43 - Peito Frango Brasil (cx 6x2 Kg) "Super Frango"		B	0000	7.000	6.47230	45.306
CHA - CHÁ (Diversos)		B	0000	2.000	1.57318	3.146
CHOC125 - CHOCOLATE EM PÓ 125 GRS		B	0000	20.000	0.88996	17.799
CP01 - CANELA PAU		B	0000	1.000	9.10540	9.105
CP23 - Cachações Cabeça de Porco s/ Osso		B	0000	10.000	5.76491	57.649
COCO - Côco ralado pd 200 gr		B	0000	5.000	1.19000	5.950
DOCE - DOCE DE FRUTOS DIVERSOS (Compota)		B	0000	1.000	1.66779	1.667
ESFREGDIV - ESFREGÕES DIVERSOS		C	0000	2.000	1.07223	2.144
FARD - FARDAS DIVERSAS		D	0000	5.000	16.99490	84.974
FARINHA - Farinha de milho CNT 500 gr		B	0000	3.000	1.03286	3.098
FAVA - FAVAS NACIONAIS		B	0000	20.000	2.01294	40.258
FCINDSM - Fralda Cueca INDASEC PANT SUPER T/M EMB.10		D	0000	1.000	5.47702	5.477
FERP - FERMENTO EM PÓ		B	0000	2.000	1.88698	3.773
FFRADE - FEIJÃO FRADE SECO		B	0000	2.000	2.09456	4.189
FIB - FIAMBRE		B	0000	0.600	12.63385	7.580
FL12 - COUVE FLOR NACIONAL		B	0000	20.000	1.40685	28.137
FL13 - COUVE PENCA PORT.		B	0000	7.000	2.71814	19.026
FL167 - Alface		B	0000	6.000	0.79755	4.785
FL21 - Couve Coração de Boi		B	0000	11.500	0.76415	8.787
FL32 - BATATA NACIONAL		B	0000	100.000	0.52825	52.825
FL45 - Cebola		B	0000	30.000	0.69724	20.917
FL59 - MAÇÃ GOLDEN PORT. CAT 2		B	0000	16.000	0.87941	14.070
FL75 - BANANA ESTRANGEIRA CAT 1		B	0000	6.000	1.05902	6.354
FL85 - PÊSSEGO		B	0000	11.960	1.53700	18.382
FL9 - Cenoura		B	0000	20.000	0.64935	12.987
FL97 - PERA ROCHA N C		B	0000	18.600	1.42413	26.488
FMAI - FARINHA MAIZENA		B	0000	1.000	4.49000	4.490
FTRIGA - FARINHA TRIGA		B	0000	12.000	1.17265	14.071
GELAT - GELATINA		B	0000	10.000	1.19833	11.983
GELB - GEL DE BANHO		D	0000	22.000	1.83270	40.319
GRBI - Grão de bico		B	0000	1.000	11.30172	11.301
IOG - IOGURTE		B	0000	224.000	0.21838	48.917
LEITE - LEITE		B	0000	167.000	0.81744	136.512
LEITECON - Leite condensado		B	0000	6.000	1.45000	8.700
LETRIA - ALETRIA 500 GRS		B	0000	4.000	0.99000	3.960
LVMSP - Luvas Vinil Sem Pó Tamanho M		D	0000	99.000	1.89951	188.051
MAIO - MAIONESES DIVERSAS		B	0000	2.000	1.59000	3.180
MARM - MARMELADA		B	0000	1.000	1.51100	1.511
MASC - Máscaras descartáveis		D	0000	8.000	0.11973	0.957
MCH - MOUSSE DE CHOCOLATE		B	0000	5.000	3.51411	17.570
MDIV - MASSAS DIVERSAS 500G		B	0000	25.000	0.75170	18.792
ML - MASSAS DIVERSAS 250 GRS		B	0000	20.000	0.88643	17.728
MNT - MANTEIGA 250 GR		B	0000	5.000	3.66083	18.304
MOLHO - Piri frasco de molho 195 ml		B	0000	1.000	0.94624	0.946
MV - MARGARINA VAQUEIRO		B	0000	2.000	2.80045	5.600
OL01 - Óleo Alimentar "Alta Categoria" Grs. 5Lts		B	0000	25.000	4.05722	101.430

INVENTÁRIO GERAL
Inventário Fechado: 2024-12-31

Seleção:

Artigos	: Todos os Artigos	Cliente	: / zzzzzz
Artigo	: / zzzzzzzzzz	Tipo Artigo	: Todos os Tipos
Descrição Contém	:	Outra Contém	:
Família	: / zzzz	Colecção	: / zz
Modelo	: / zz	Qualidade	: / zzzz
Armazém	: Todos os Armazéns	Tipo Arm.	: Consignação / SubContratado
Classificação	: Armazém / Outros	Marca	: /

Artigo	Lote	Tipo Art.	Família	Quantidade	Valor Unit.	Valor Inv.
OREGÃOS - Oregãos em folhas secas		B	0000	1.000	1.23780	1.237
P001 - PADAS		B	0000	2,963.000	0.15103	447.501
P002 - PÃO INTEGRAL		B	0000	216.000	0.28603	61.782
P023 - PAPEL HIGIÉNICO JUMBO 2F		D	0000	9.000	0.92616	8.335
P109 - TOALHA DE MÃOS TORK		D	0000	17.000	5.12126	87.061
PCLD - PÊSSEGO CALDA		B	0000	9.000	2.18653	19.678
PCRECHE - PÉZINHOS		D	0000	1,000.000	0.02050	20.500
PICK - Pickles		B	0000	3.000	0.82750	2.482
PIMM - PIMENTA MOÍDA 175 GRS		B	0000	1.000	1.82552	1.825
PLPT - POLPA TOMATE		B	0000	12.000	1.62579	19.509
PRAL - PÃO RALADO 250 GRS		B	0000	6.000	0.54000	3.240
Q-031 - QUIMIAIR AMBIENT SPRAY		C	0000	2.000	6.15000	12.300
Q-112 - LAVA LOUÇA MANUAL		C	0000	15.000	0.92602	13.890
Q-183 - NETTION MADEIRAS		C	0000	2.000	9.50614	19.012
QJ DIV - QUEIJO DIVERSO		B	0000	1.000	9.17600	9.176
QJFL - QUEIJO FLAMENGO BARRA		B	0000	0.800	8.43856	6.750
RAC2506L - Luvas Vinil Sem Pó Tamanho L		D	0000	39.000	1.96230	76.529
SALC - SAL CRISTALIZADO/GR KG		B	0000	7.000	0.35452	2.481
SALMESP - SAL MAR.ESP		B	0000	4.000	0.25000	1.000
SL01 - SACOS DE LIXO		C	0000	125.000	0.80251	100.313
SL100 - SACOS DO LIXO 100LTS		C	0000	42.000	0.79471	33.377
SLS - SALSA		B	0000	2.000	0.89000	1.780
SPG - ESPARGUETE 500 GRS		B	0000	17.000	0.74739	12.705
TOMATE - Tomate pelado em lata 780 gr		B	0000	8.000	1.68879	13.510
VNG - VINAGRE		B	0000	4.000	0.66912	2.676
				5,927.130		3,591.663

