

RELATÓRIO
GESTÃO
E
CONTA DE GERÊNCIA
CASA DO POVO DE ÁGUA DE PAU

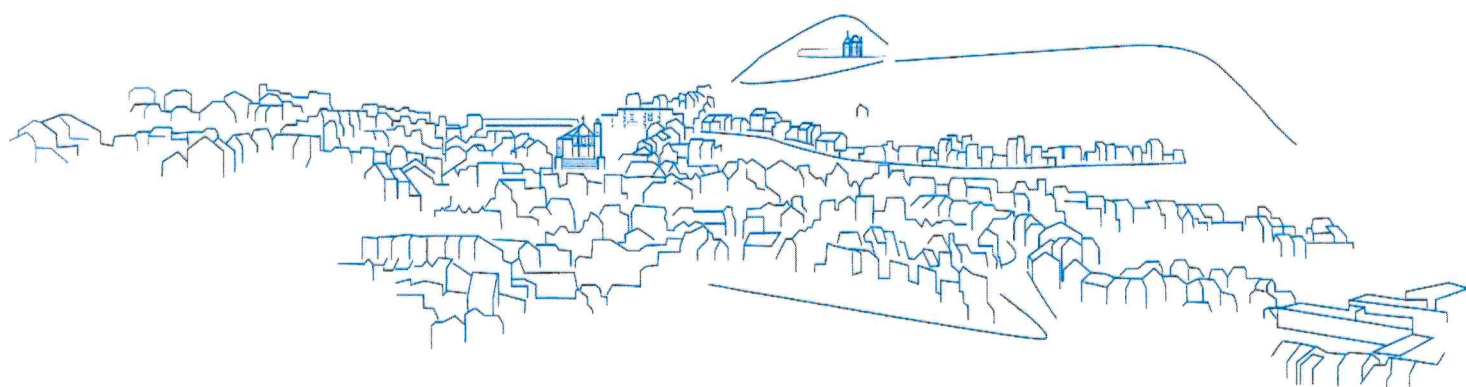
- ANO ECONÓMICO DE 2025-



RELATÓRIO DE GESTÃO 2025



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "C. B. N."

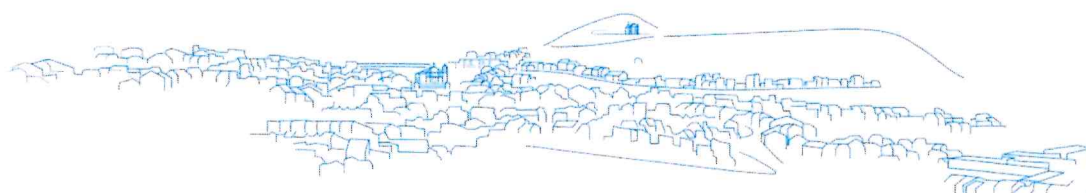
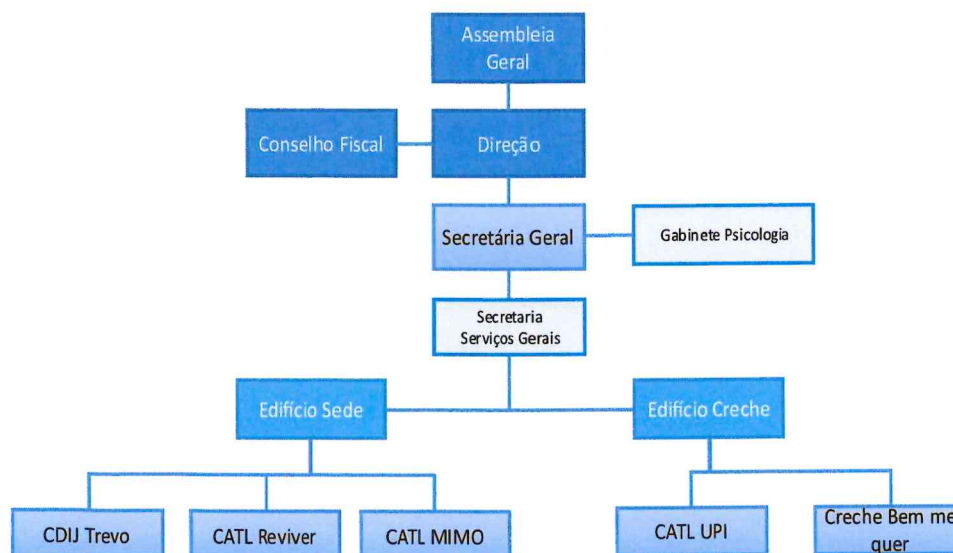


Atuais Corpos Sociais da Instituição

Os atuais Corpos Sociais da Casa do Povo de Água de Pau foram eleitos para o quadriénio 2025/2027, com ato de posse realizado a 28 de dezembro de 2025.

	Cargos	Nomes
<u>Assembleia Geral</u>	Presidente	Paula Domingues
	1ª Secretária	Susana Torres
	2º Secretário	Paulo Tavares
<u>Direção</u>	Presidente	Ana Melo
	Secretária	Cláudia Vieira
	Tesoureiro	Ruben Favela
	Vogal da área de Recursos Humanos e social	Kelly Soares
	Vogal para da educação e Saúde	Graça Costa
	Vogal para a área cultural	Cesário Cabral
	Vogal para a área recreativa	Nélia Couto
<u>Conselho Fiscal</u>	Presidente	Maria Rafaela Jasmins
	Vogal	Olivéria Santos
	Vogal	Susana Favela

Estrutura Organizacional



Resumo das valências por utentes e funcionários

Contrato	Valência	N.º utentes	N.º Funcionários	N.º Funcionários - Programas
781	CDIJ TREVO	30	8	0
891	CAARSPDI - UPI	30	4	3
928	CRECHE	42	10	1
940	CATL REVIVER	35	4	1
960	CATL MIMO	20	3	4

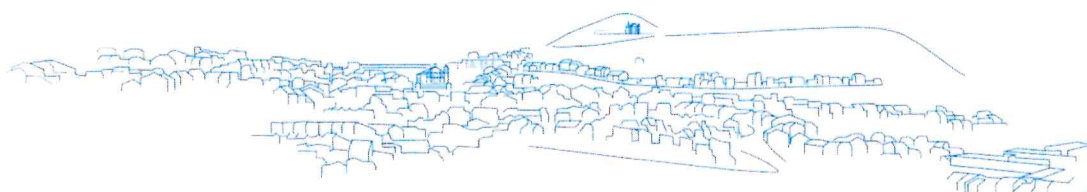
[Handwritten signature]

Valências, capacidades contratadas, instaladas, frequências, vagas disponíveis e utentes em lista de espera

Contrato	Valência	Capacidade Protocolada	Capacidade Instalada	Frequência a 31/12/2025	N.º de utentes em lista de espera a 31/12/2025
781	CDIJ TREVO	30	30	30	0
891	CAARSPDI - UPI	30	30	30	10
928	CRECHE	42	42	42	45
940	CATL REVIVER	35	35	25	36
960	CATL MIMO	20	20	20	37

Casa do Povo de Água de Pau possui, com o Instituto da Segurança Social dos Açores os seguintes contratos de cooperação

Valência	N.º do contrato	Valor anual
CDIJ TREVO	781	131.526,10€
CAARSPDI - UPI	891	84.372,45€
Creche – Bem me quer	928	277.185,87€
CATL - Reviver	940	57.871,95€
CATL - MIMO	960	47.243,65€



Património da Instituição

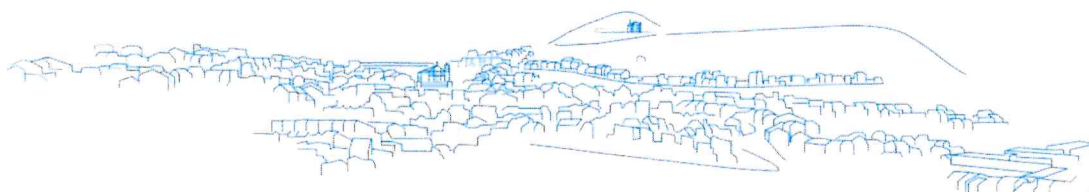


Bens imóveis

Edifício	Morada	Artigo	Valor patrimonial
Sede	Rua da Natividade, 9	U-2265	391.914,60€
Creche	Rua Manuel Egídio de Medeiros, 17	U-2337	586.610,00€

Bens móveis

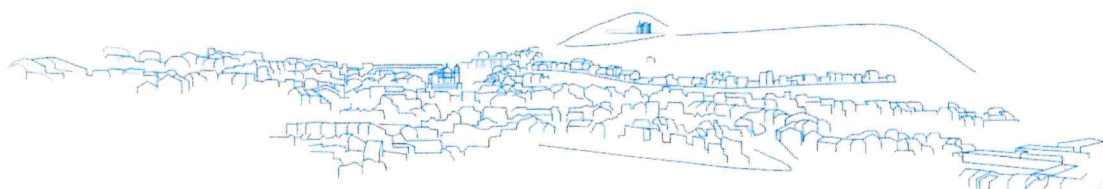
Matrícula	Marca	Ano matrícula
36-BM-06	Hyundai H-1	2006
71-VC-85	Peugeot Y	2018
21-ZS-43	Toyota Proace	2020
BV-65-MB	Peugeot	2025





Handwritten signature in blue ink.

RELATÓRIO DE CONTA DE GERÊNCIA 2025



ANÁLISE FINAL DO EXERCÍCIO ORÇAMENTAL

Ano Económico de 2025



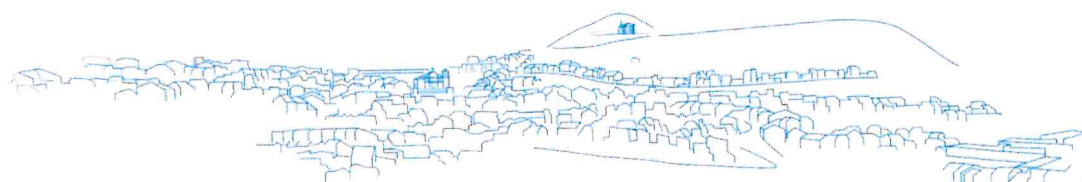
ANÁLISE AOS MAPAS DE CONTROLO ORÇAMENTAL

Controlo Orçamental – Despesa

Procedeu-se a uma análise ao mapa acima referenciado de acordo com as seguintes linhas de orientação:

- ☐ Análise da afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos;
- ☐ Análise ao grau de execução orçamental;
- ☐ Análise entre previsões e pagamentos;
- ☐ Análise ao preenchimento dos diferentes campos do mapa;
- ☐ Análise de acordo com o volume de despesa prevista.

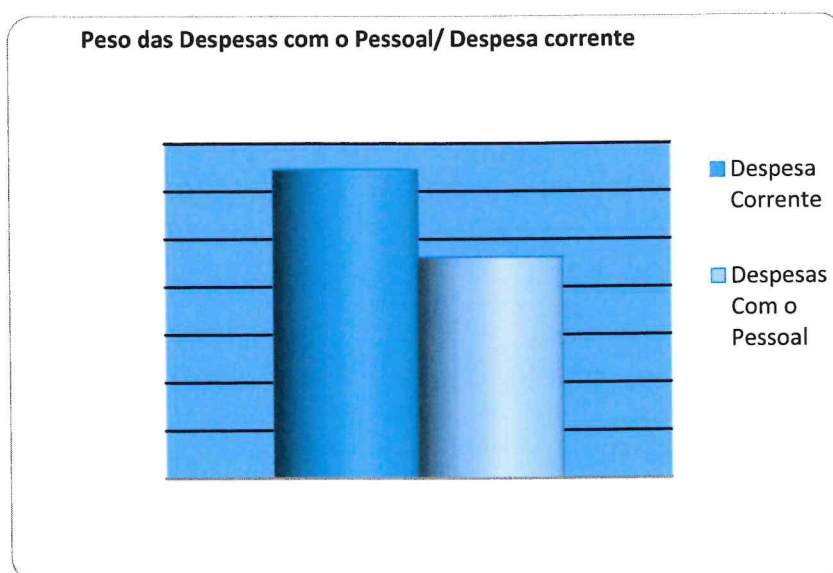
Agrupamentos	Dotações Corrigidas	Despesas pagas	% Dotações Corrigidas	% Despesas Pagas	Grau de Execução
01-Despesas com o pessoal	606,219.23	606,094.75	66.37%	69.84%	99.98%
02-Aquisição de bens e serviços	301,128.13	261,288.41	32.97%	30.11%	86.77%
03-Juros e outros encargos	0.00	0.00	-----	-----	-----
04-Transferências correntes	6,000.00	450.00	0.66%	0.05%	7.50%
05-Subsídios	0.00	0.00	-----	-----	-----
06-Outras despesas correntes	0.00	0.00	-----	-----	-----
07-Aquisição de bens de capital	0.00	0.00	-----	-----	-----
08-Transferências de capital	0.00	0.00	-----	-----	-----
09-Activos financeiros	0.00	0.00	-----	-----	-----
10-Passivos financeiros	0.00	0.00	-----	-----	-----
11-Outras despesas de capital	0.00	0.00	-----	-----	-----
Totais	913,347.36	867,833.16	100.00%	100.00%	95.02%



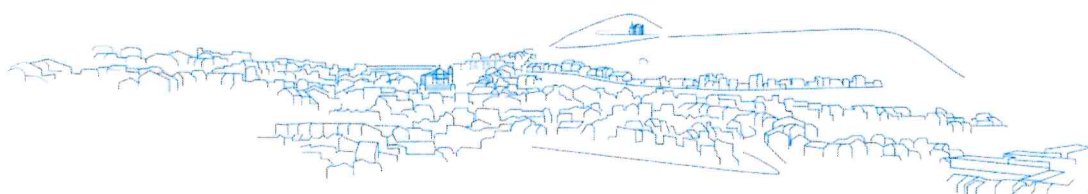
No que respeita à afetação das despesas pelos diferentes agrupamentos a Casa do Povo de Água de Pau realizou despesas em todos os agrupamentos de despesas que havia previsto. Como se pode verificar pelo mapa acima apresentado o agrupamento de despesas com um maior grau de execução orçamental é o "01-Despesas com o pessoal" com um grau de execução de 99.98%.

O agrupamento com o maior peso nas despesas foi o "01-Despesas com o pessoal", representando 69.84% das despesas realizadas no ano económico de 2025.

Analisando o gráfico seguinte, o agrupamento "01 – Despesas com o pessoal" apresenta-se com um peso de 69.84% das despesas correntes realizadas.

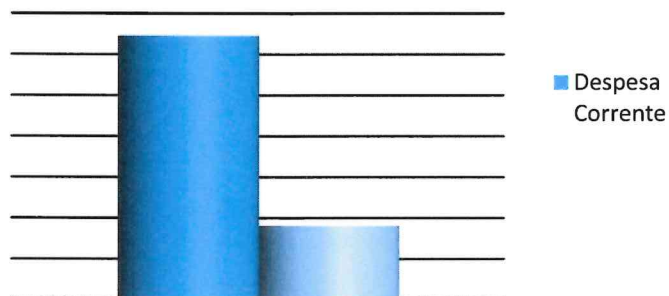


Nos restantes agrupamentos de despesa, o "02 – Aquisição de bens e serviços" representa 30.11% das despesas correntes realizadas, e o agrupamento "04 – Transferências correntes" representa 0.05% das despesas correntes realizadas.

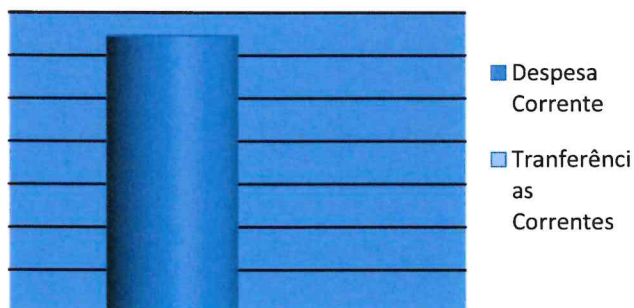


[Handwritten signature]
CEBn

**Peso das Despesas com Aquisição de Bens e Serviços/
Despesa Corrente**

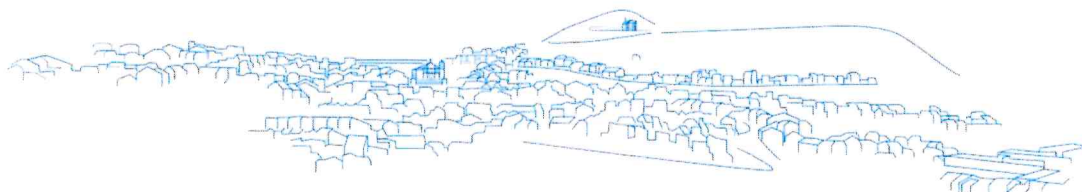


Peso das Transferências Correntes/ Despesa corrente



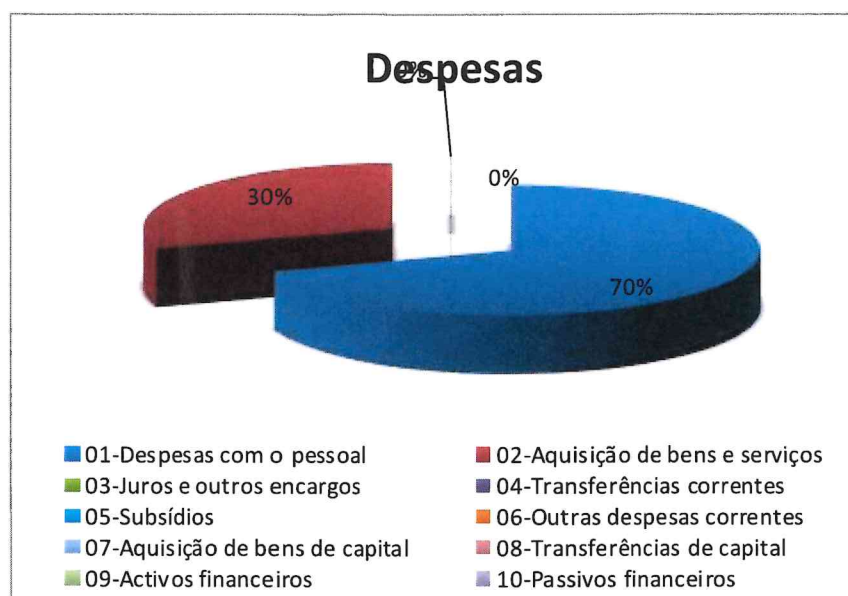
Na análise ao grau de execução orçamental é possível verificar que a Casa do Povo de Água de Pau atingiu um volume de despesa de 95.02% do total das despesas previstas. No que diz respeito ao grau de execução por agrupamento, estes situam-se todos entre os 7.50% e 99.98%.

A Casa do Povo de Água de Pau previu para o ano de 2025 um orçamento de despesa de 913,347.36 euros, dos quais realizou 867,833.16 euros. Os pagamentos representam cerca de 95.02% das despesas previstas para o ano 2025.



No gráfico seguinte é possível analisar a distribuição da despesa pelos diferentes agrupamentos da respetiva classificação económica, onde mais uma vez é possível facilmente constatar que o agrupamento em que a instituição teve mais despesa foi o "01-Despesas com o pessoal".

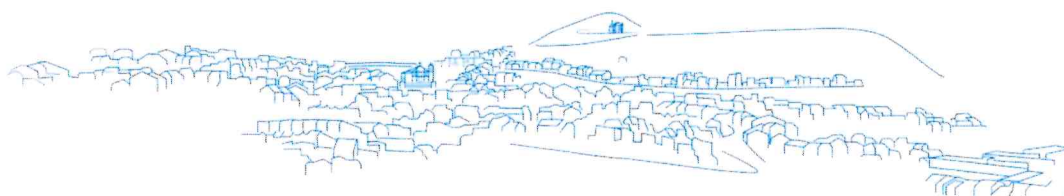
[Handwritten signature]



Através do quadro resumo que a seguir se apresenta é possível verificar que a instituição previu um orçamento de despesa corrente para o ano de 2025 de 913,347.36 euros, dos quais executou 867,833.16 euros traduzindo-se num grau de execução orçamental das despesas correntes de 95.02%.

Despesa Corrente Prevista	a	913,347.36
Despesa Corrente Executada	b	867,833.16
Diferença	a-b	45,514.20
Grau de Execução Orçamental	b/a	95.02%

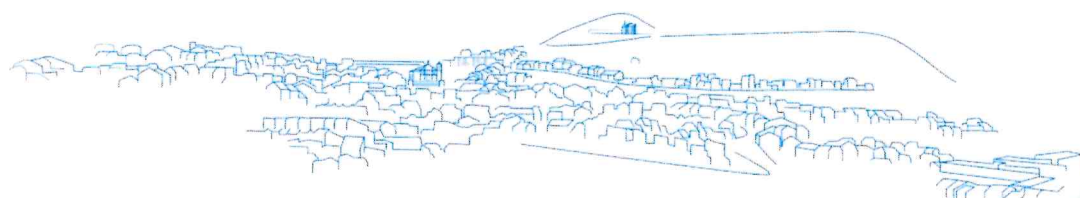
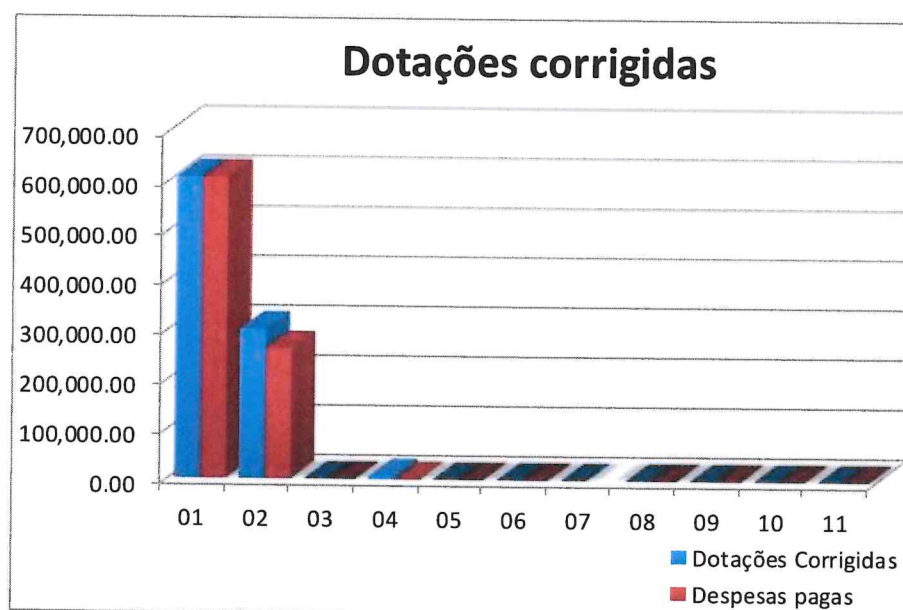
Na totalidade, a Casa do Povo de Água de Pau dotou para o ano de 2025 um total de 913,347.36 euros, dos quais executou 867,833.16 euros, traduzindo-se assim num grau de execução orçamental das despesas de 95.02%.



Total Despesa Prevista	a	913,347.36
Total Despesa Executada	b	867,833.16
Diferença	a-b	45,514.20
Grau de Execução Orçamental	b/a	95.02%

[Handwritten signature]

Através do gráfico seguinte verifica-se mais uma vez que o agrupamento "01-Despesas com o pessoal" é aquele em que foram despendidos os maiores montantes, o que vai de encontro à previsão inicial.



Controlo Orçamental – Receita

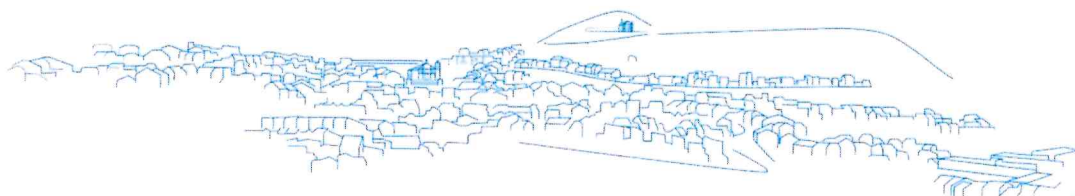
Procedeu-se a uma análise ao mapa acima referenciado de acordo com as seguintes linhas de orientação:



- ❑ Análise da afetação das receitas pelos diferentes capítulos;
- ❑ Análise ao grau de execução orçamental;
- ❑ Análise entre previsões e recebimentos;
- ❑ Análise ao preenchimento dos diferentes campos do mapa;
- ❑ Análise de acordo com o volume de receita prevista.

Capítulos	Previsões Corrigidas	Receita Cob. Líquida	% Previsões Corrigidas	% Receita Cob. Líquida	Grau de Execução
01-Impostos directos	0.00	0.00	-----	-----	-----
02-Impostos indirectos	0.00	0.00	-----	-----	-----
03-“Não aplicável às autarquias locais”	0.00	0.00	-----	-----	-----
04-Taxas, multas e outras penalidades	0.00	0.00	-----	-----	-----
05-Rendimentos da propriedade	50.00	0.00	0.01%	0.00%	0.00%
06-Transferências correntes	774,702.36	714,018.83	84.82%	84.20%	92.17%
07-Venda de bens e serviços correntes	52,430.00	52,428.11	5.74%	6.18%	100.00%
08-Outras receitas correntes	86,165.00	81,511.88	9.43%	9.61%	94.60%
09-Venda de bens de investimento	0.00	0.00	-----	-----	-----
10-Transferências de Capital	0.00	0.00	-----	-----	-----
11-Activos Financeiros	0.00	0.00	-----	-----	-----
12-Passivos Financeiros	0.00	0.00	-----	-----	-----
13-Outras Receitas de Capital	0.00	0.00	-----	-----	-----
14-“Não aplicável às autarquias locais”	0.00	0.00	-----	-----	-----
15-Reposições não Abatidas nos Pagamentos	0.00	0.00	-----	-----	-----
16-Saldo da Gerência Anterior	0.00	0.00	-----	-----	-----
Totais	913,347.36	847,958.82	100.00%	100.00%	92.84%

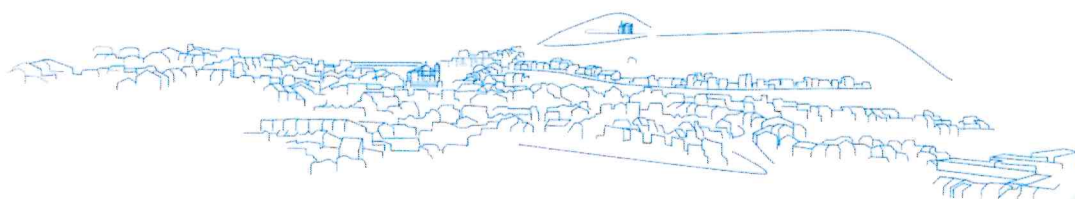
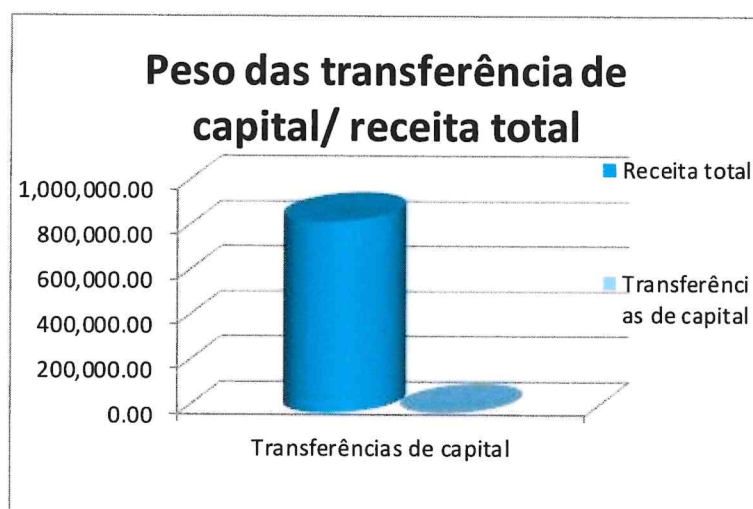
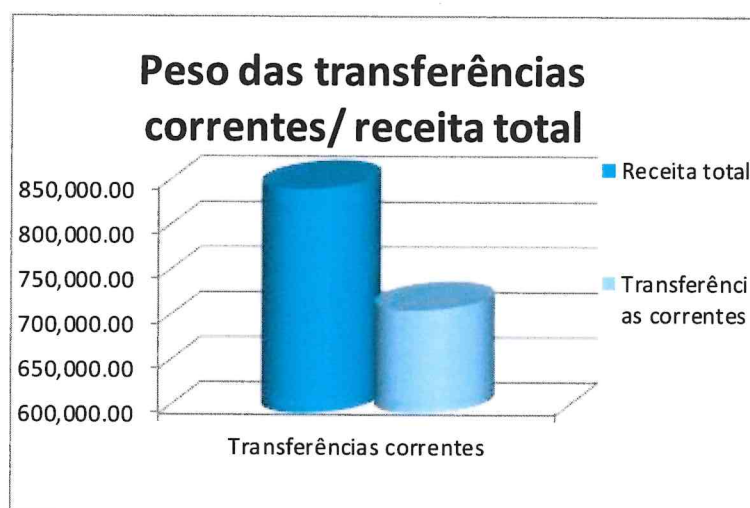
No que respeita à afetação das receitas pelos diferentes capítulos é possível constatar que a Casa do Povo de Água de Pau não arrecadou receita em todos os capítulos que havia previsto no início do ano. O capítulo “06-Transferências correntes”, foi aquele em que a instituição arrecadou a quantia mais elevada.



O grau de execução das receitas situa-se entre 0.00% e 100.00%, sendo este valor associado ao capítulo "07-Venda de bens e serviços correntes".

[Handwritten signature]

Através dos gráficos seguintes podemos verificar que o capítulo "06 – Transferências correntes" representa um peso de 84.20% no total das receitas arrecadadas, o capítulo "10 – Transferências de capital" representa 0.00% das receitas arrecadadas. Concluimos que o somatório das transferências representa 84.20% do total das receitas arrecadadas.

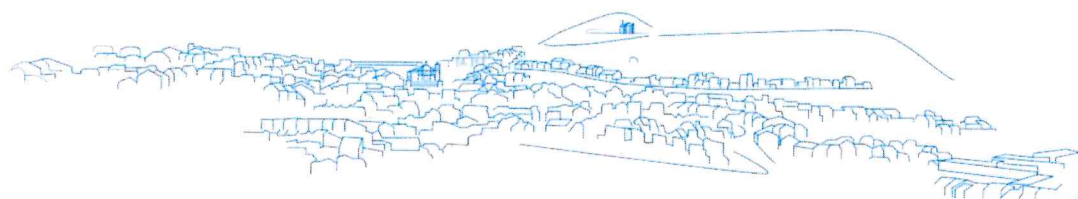


A Casa do Povo de Água de Pau previu arrecadar um montante de 913,347.36 euros dos quais arrecadou, 847,958.82 euros que se distribuem principalmente pelos capítulos acima mencionados. O grau de execução orçamental das receitas situa-se nos 92.84%.

[Handwritten signature]
Cebn

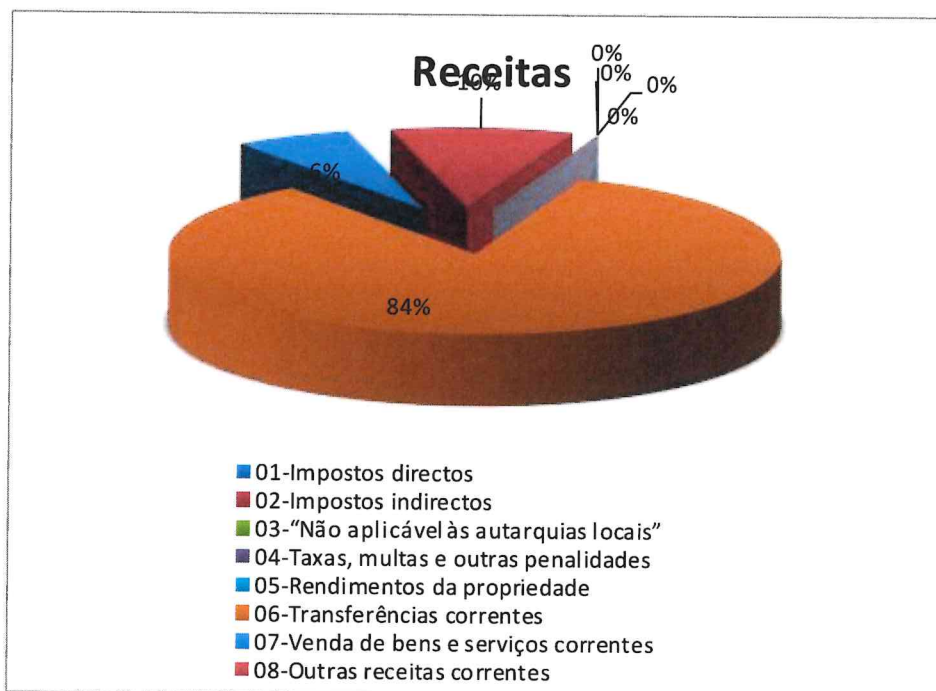
Do total de receitas arrecadadas acima indicado, 133,939.99 euros corresponde a receitas próprias, ou seja, o peso das receitas próprias sobre a totalidade da receita arrecadada é de 15.80%, a Casa do Povo de Água de Pau evidencia cerca de 84.20% de dependência de receitas provenientes de transferências. O que vai de encontro à tendência da generalidade das instituições, a Casa do Povo de Água de Pau está relativamente dependente de receitas provenientes de transferências da Administração Local (Câmara Municipal) e Administração Regional, como podemos analisar através do quadro e gráficos seguintes.

Total Receita Arrecadada	a	847,958.82
Total Receitas Próprias	b	133,939.99
Peso das Receitas Próprias	b/a	15.80%



No gráfico seguinte é possível verificar o volume de receitas executadas no ano económico de 2025. Assim sendo, mais uma vez se constata que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a instituição arrecadou maior volume de receitas.

[Handwritten signature]

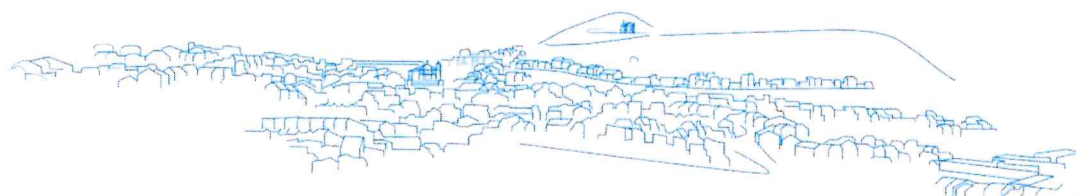


Através do quadro seguinte constata-se que a instituição previu arrecadar receitas correntes no valor de 913,347.36 euros, tendo sido arrecadados 847,958.82 euros, que se traduz num grau de execução orçamental das receitas correntes de 92.84%.

Receita Corrente Prevista	a	913,347.36
Receita Corrente Arrecadada	b	847,958.82
Diferença	a-b	65,388.54
Grau de Execução Orçamental	b/a	92.84%

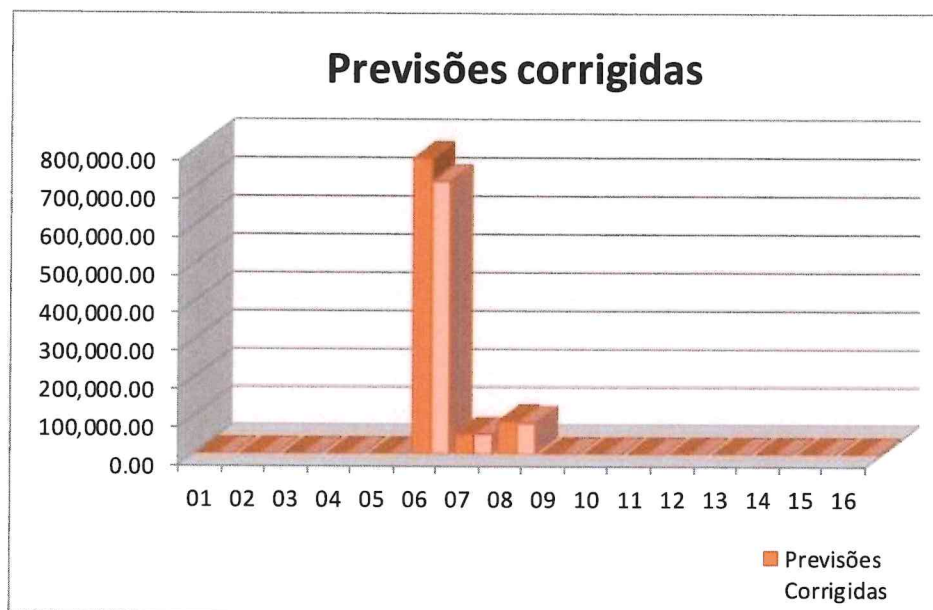
Assim, no conjunto das receitas, verifica-se que foi previsto arrecadar o montante de 913,347.36 euros dos quais foram arrecadados 847,958.82 euros, o que se traduz num grau de execução orçamental de 92.84%.

Receita Prevista Total	a	913,347.36
Total Receita Arrecadada	b	847,958.82
Diferença	a-b	65,388.54
Grau de Execução Orçamental	b/a	92.84%



No gráfico seguinte constata-se que o capítulo "06-Transferências correntes" foi aquele em que a instituição arrecadou um maior volume de receitas.

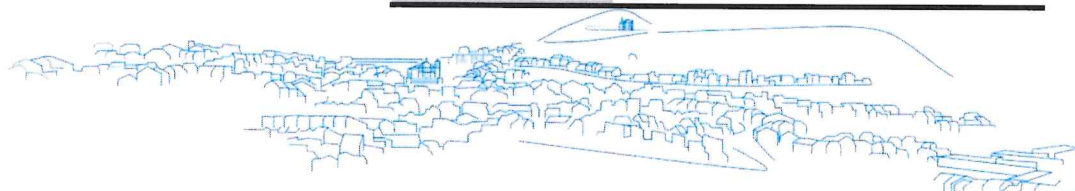
[Assinatura]



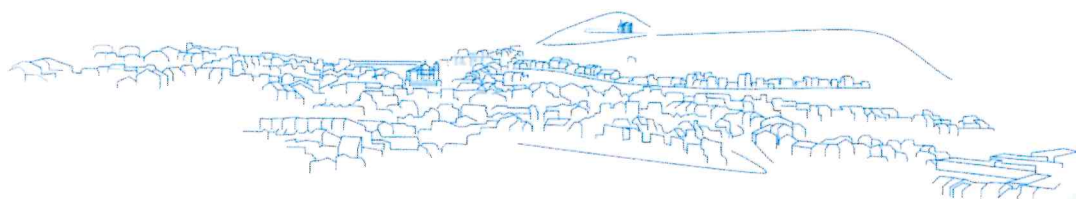
Na análise aos mapas de controlo orçamental conclui-se que a Casa do Povo de Água de Pau obteve uma execução orçamental onde despesas executadas são superiores às receitas arrecadadas, utilizando na execução da despesa o saldo da gerência **anterior**.

O saldo da gerência anterior (execução orçamental) foi de 247,378.04 euros, por conseguinte o saldo para a gerência de 2025 (execução orçamental) é de 227,503.70 euros, o que se traduz numa diminuição de 19,874.34 euros.

OPERAÇÕES ORÇAMENTAIS		
	Receitas	Despesas
S.G. Anterior	247,378.04	-
Correntes	847,958.82 <	867,833.16
Capital	0.00 <	0.00
S.G. Seguinte	-	227,503.70
Total	1,095,336.86	1,095,336.86



[Handwritten signature]
C.B.M.



ASSEMBELIA GERAL

APRECIAÇÃO E VOTAÇÃO SOBRE CONTA DE GERÊNCIA DE 2025

Dando cumprimento à alínea b) do artigo 46º dos Estatutos dessa Instituição, foi submetido à apreciação e aprovação da Assembleia Geral, documentos da conta de gerência de 2025, desta Casa de Povo. Depois de analisar os documentos e discutido os documentos, em assembleia geral, deliberou aprovar os documentos da conta de gerência de 2025

Água de Pau, 31 de maio de 2026

A Presidente da Mesa da Assembleia Geral

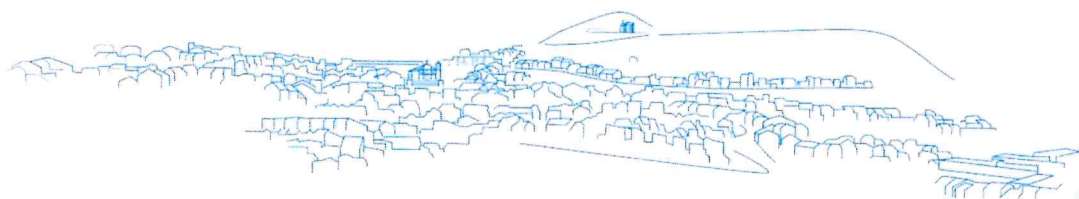
Paula Cristina Barreiros Domingues

Primeira Secretária da Mesa da Assembleia Geral

Susana Bral

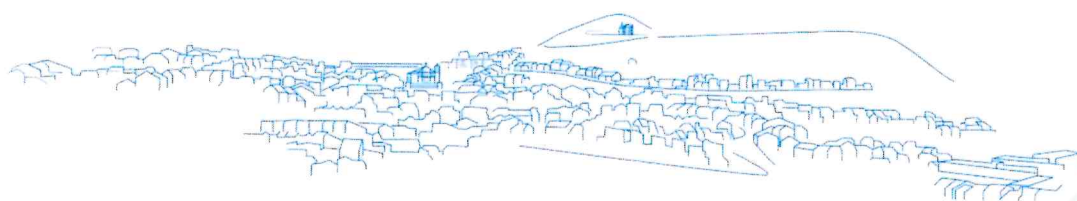
Segundo Secretário da Mesa da Assembleia Geral

Filipe Feres



ANEXOS

[Handwritten signature]
Carmen



CASA POVO DE AGUA DE PAU(ESNL)

Mapa Controlo Orçamental de Receitas (Rubrica/Conta) (Movimentos entre: 01-01-2025 e 31-12-2025)

Classificação		Provisões Corrigidas (4)	Receita por cobrar no início do ano (5)	Receita líquida (6)	Liquidações anuladas (7)	Receita cobrada bruta			Reembolsos e restituições		Receita cobrada líquida (13)=(10-12)	Receita por cobrar no final do ano (14)=(5+6-7-10)	Grau de execução orçamental da receita (15)=(13/4)x100
Económica (1)	POC (2)					Do Ano (8)	De anos anteriores (9)	Total (10)=(8+9)	Emitidos (11)	Pagos (12)			
05.05.02.01	Juros-Bancos e Outras Inst.Financeiras	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	0.00
05.06.03.06	Estado-Part.Comunitária Em Proj.Cofinanc	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00
05.06.04.01.01	IDSA	0.00	619,040.00	0.00	0.00	603,972.25	0.00	603,972.25	0.00	0.00	603,972.25	15,067.75	0.00
05.06.04.01.02	Direção Regional da Habitação	0.00	45,647.86	0.00	0.00	11,196.49	0.00	11,196.49	0.00	0.00	11,196.49	34,451.37	0.00
05.06.04.01.03	Secretaria Regional da saude e Seg.Socia	0.00	62,350.00	0.00	0.00	54,562.52	0.00	54,562.52	0.00	0.00	54,562.52	7,787.48	0.00
05.06.05.02.01	Município da Lagoa	0.00	45,064.50	0.00	0.00	43,371.07	0.00	43,371.07	0.00	0.00	43,371.07	1,693.43	0.00
05.06.08.01.01	Quotas	0.00	1,500.00	0.00	0.00	886.50	0.00	886.50	0.00	0.00	886.50	613.50	0.00
05.06.08.03.01	Formandos	0.00	1,000.00	0.00	0.00	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	30.00	970.00	0.00
05.07.02.08.01	Serviços Sociais	0.00	52,430.00	0.00	0.00	52,428.11	0.00	52,428.11	0.00	0.00	52,428.11	1.89	0.00
05.08.01.99.99.04	Sta.Casa da Misericórdia	0.00	5,000.00	0.00	0.00	347.48	0.00	347.48	0.00	0.00	347.48	4,652.52	0.00
05.08.01.99.99.06	Outras Receitas	0.00	81,165.00	0.00	0.00	81,164.40	0.00	81,164.40	0.00	0.00	81,164.40	0.60	0.00
Totais Gerais:		0.00	913,347.36	0.00	0.00	847,958.82	0.00	847,958.82	0.00	0.00	847,958.82	65,388.54	0.00

CASA POVO DE AGUA DE PAU(ESNL)

Mapa Controlo Orçamental de Despesas (Rubrica/Conta) (Movimentos entre: 01-01-2025 e 31-12-2025)

Classificação		Descrição	Dotações Corrigidas	Cativos / congelamentos	Compromissos assumidos	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa (13)=(9/4)x100
Económica	POC					Do Ano (7)	De anos anteriores (8)	Total (9)=(7+8)	Dotação não comprometida (10)=(4-5-6)	Saldo (11)=(4-5)-(9)	Compromissos por pagar (12)=(6-9)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(7+8)	(10)=(4-5-6)	(11)=(4-5)-(9)	(12)=(6-9)	
06.01.01.03		Rem. Pessoal do Quadro	406,695.00	0.00	406,692.20	406,692.20	0.00	406,692.20	2.80	2.80	0.00	100.00
06.01.01.13.01		Sub.Refeição-Pessoal do quadro	36,844.50	0.00	36,724.50	36,724.50	0.00	36,724.50	120.00	120.00	0.00	99.67
06.01.01.14.01		Sub.Férias/Natal-Pessoal do Quadro	63,717.00	0.00	63,716.00	63,716.00	0.00	63,716.00	1.00	1.00	0.00	100.00
06.01.02.12		Indemnizações por cessação de funções	1,312.00	0.00	1,312.00	1,312.00	0.00	1,312.00	0.00	0.00	0.00	100.00
06.01.03.05.03		Contribuição P/Seg.Social	91,390.73	0.00	91,390.56	91,390.56	0.00	91,390.56	0.17	0.17	0.00	100.00
06.01.03.09.01		Seguros de Acidente de Trabalho	6,260.00	0.00	6,259.49	6,259.49	0.00	6,259.49	0.51	0.51	0.00	99.99
06.02.01.02.02		Gasóleo	10,000.00	0.00	6,207.41	6,207.41	0.00	6,207.41	3,792.59	3,792.59	0.00	62.07
06.02.01.02.99		Outros	1,500.00	0.00	422.30	422.30	0.00	422.30	1,077.70	1,077.70	0.00	28.15
06.02.01.04		Limpeza e Higiene	10,000.00	0.00	9,760.67	9,760.67	0.00	9,760.67	239.33	239.33	0.00	97.61
06.02.01.05		Alimentação-Gêneros Confeccionados	55,000.00	0.00	51,390.91	51,390.91	0.00	51,390.91	3,609.09	3,609.09	0.00	93.44
06.02.01.06		Alimentação-Generos P/Confeccionar	15,000.00	0.00	7,373.52	7,373.52	0.00	7,373.52	7,626.48	7,626.48	0.00	49.16
06.02.01.08.01		Material de Escritório	12,000.00	0.00	4,319.98	4,319.98	0.00	4,319.98	7,680.02	7,680.02	0.00	36.00
06.02.01.12		Material de Transportes-Peças	1,779.00	0.00	1,778.21	1,778.21	0.00	1,778.21	0.79	0.79	0.00	99.96
06.02.01.14		Outro Material-Peças	1,272.00	0.00	1,271.94	1,271.94	0.00	1,271.94	0.06	0.06	0.00	100.00
06.02.01.15		Prémios,Condecorações e Ofertas	1,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00
06.02.01.17		Ferramentas e Utensílios	10,280.00	0.00	10,279.74	10,279.74	0.00	10,279.74	0.26	0.26	0.00	100.00
06.02.01.19		Artigos, Honoríficos e de Decoração	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
06.02.01.20		Material de Educação, Cultura e Recreio	4,996.00	0.00	4,995.02	4,995.02	0.00	4,995.02	0.98	0.98	0.00	99.98
06.02.01.21		Outros Bens	50,500.00	0.00	50,499.03	50,499.03	0.00	50,499.03	0.97	0.97	0.00	100.00
06.02.02.01.01		Consumo de Luz	10,000.00	0.00	8,036.60	8,036.60	0.00	8,036.60	1,963.40	1,963.40	0.00	80.37
06.02.02.01.02		Consumo de Água	2,000.00	0.00	1,268.56	1,268.56	0.00	1,268.56	731.44	731.44	0.00	63.43
06.02.02.03		Conservação de Bens	3,000.13	0.00	1,887.18	1,887.18	0.00	1,887.18	1,112.95	1,112.95	0.00	62.90
06.02.02.09.02		Telefone	5,435.00	0.00	5,433.72	5,433.72	0.00	5,433.72	1.28	1.28	0.00	99.98
06.02.02.09.03		Correspondencia	110.50	0.00	110.19	110.19	0.00	110.19	0.31	0.31	0.00	99.72
06.02.02.10		Transportes	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
06.02.02.12		Seguros	5,000.00	0.00	4,659.25	4,659.25	0.00	4,659.25	340.75	340.75	0.00	93.19
06.02.02.13		Deslocações e Estadas	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
06.02.02.17		Publicidade	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
06.02.02.18		Vigilância e Segurança	3,593.00	0.00	3,592.92	3,592.92	0.00	3,592.92	0.08	0.08	0.00	100.00
06.02.02.19		Assistência técnica	2,500.00	0.00	1,125.87	1,125.87	0.00	1,125.87	1,374.13	1,374.13	0.00	45.03
06.02.02.20		Outros Trabalhados Especializados	63,000.00	0.00	56,820.21	56,820.21	0.00	56,820.21	6,179.79	6,179.79	0.00	90.19
06.02.02.25		Outros Serviços	30,055.50	0.00	30,055.18	30,055.18	0.00	30,055.18	0.32	0.32	0.00	100.00
6.04.07.01.02		Instituições S/Fins Lucrativos	1,000.00	0.00	450.00	450.00	0.00	450.00	550.00	550.00	0.00	45.00
6.04.07.02		Programas Ocupacionais	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00
Transportar:			913,440.36	0.00	867,833.16	867,833.16	0.00	867,833.16	45,607.20	45,607.20	0.00	95.01

CASA POVO DE AGUA DE PAU(ESNL)

Mapa Controlo Orçamental de Despesas (Rubrica/Conta) (Movimentos entre: 01-01-2025 e 31-12-2025)

Classificação		Descrição	Dotações Corrigidas (4)	Cativos / congelamentos (5)	Compromissos assumidos (6)	Despesa paga			Diferenças			Grau de execução orçamental da despesa (13)=(9/4)x100	
Económica (1)	POC (2)					Do Ano (7)	De anos anteriores (8)	Total (9)=(7+8)	Dotação não comprometida (10)=(4-5-6)	Saldo (11)=(4-5)-(9)	Compromissos por pagar (12)=(6-9)		
Transportado:													
			913,440.36	0.00	867,833.16	867,833.16	0.00	867,833.16	45,607.20	45,607.20	0.00	95.01	
Totais Gerais:													
			913,440.36	0.00	867,833.16	867,833.16	0.00	867,833.16	45,607.20	45,607.20	0.00	95.01	



CASA DO POVO DE ÁGUA DE PAU

**Demonstrações Financeiras
31 de dezembro de 2025**



Índice

Balanço	3
Demonstração dos Resultados por Naturezas	4
Demonstração dos Resultados por Funções	5
Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios	6
Demonstração dos Fluxos de Caixa	8
Anexo	9
1. Identificação da Entidade	9
2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras	9
3. Principais Políticas Contabilísticas	9
3.1. Bases de Apresentação	9
3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração	10
4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:	13
5. Activos Fixos Tangíveis	13
6. Activos Intangíveis	14
7. Locações	14
8. Custos de Empréstimos Obtidos	15
9. Inventários	15
10. Rédito	15
11. Provisões, passivos contingentes e activos contingentes	15
12. Subsídios do Governo e apoios do Governo	15
13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio	15
14. Imposto sobre o Rendimento	15
15. Benefícios dos empregados	16
16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais	16
17. Outras Informações	16
17.1. Investimentos Financeiros	16
17.2. Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros	16
17.3. Clientes e Utentes	16
17.4. Outras contas a receber	17
17.5. Diferimentos	17
17.6. Outros Activos Financeiros	17
17.7. Caixa e Depósitos Bancários	22
17.8. Fundos Patrimoniais	18
17.9. Fornecedores	18
17.10. Estado e Outros Entes Públicos	18
17.11. Outras Contas a Pagar	18
17.12. Outros Passivos Financeiros	19
17.13. Subsídios, doações e legados à exploração	19
17.14. Fornecimentos e serviços externos	19
17.15. Outros rendimentos e ganhos	19
17.16. Outros gastos e perdas	19
17.17. Resultados Financeiros	19
17.18. Acontecimentos após data de Balanço	20

Balanço

Entidade Sem Fins Lucrativos

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

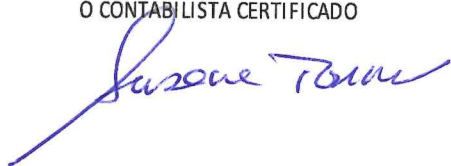
Unidade Monetária: Unidade Monetária:

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31-12-2025	31-12-2024
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	5	1,021,514.74	1,060,482.91
Outros ativos financeiros	17.6	6,232.17	6,232.17
Subtotal		1,027,746.91	1,066,715.08
Activo corrente			
Inventários			
Clientes		0.00	86.38
Adiantamentos a fornecedores	17.4		
Estado e outros Entes Públicos		1,962.28	1,306.27
Associados	17.2	1,461.00	1,461.00
Outras contas a receber	17.4	25,440.00	51,194.04
Diferimentos	17.5	2,316.14	8,667.01
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	17.7	227,503.74	247,378.04
Subtotal		258,683.16	310,092.74
Total do activo		1,286,430.07	1,376,807.82
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos	17.8	84,420.03	84,420.03
Reservas	17.8		
Resultados transitados	17.8	481,781.94	480,144.81
Outras variações nos fundos patrimoniais	17.8	741,234.52	781,137.56
Resultado Líquido do período		-46,354.02	1,637.13
Total do fundo do capital		1,261,082.47	1,347,339.53
Passivo corrente			
Fornecedores	17.9	7,950.91	4,506.60
Estado e outros Entes Públicos	17.10	11,417.03	11,795.91
Financiamentos obtidos	17.12		
Diferimentos	17.5		
Outras contas a pagar	17.11	5,979.66	13,165.78
Subtotal		25,347.60	29,468.29
Total do passivo		25,347.60	29,468.29
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		1,286,430.07	1,376,807.82

Açores, 31 de Março 2026

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A DIREÇÃO



Demonstração dos Resultados por Naturezas

Entidade Sem Fins Lucrativos

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

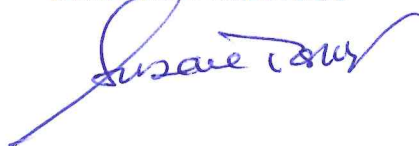
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Unidade Monetária: Unidade Monetária:

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2025	2024
Serviços prestados	10	50,568.92	45,185.61
Subsídios à exploração	12/17.13	727,186.15	662,556.07
Fornecimentos e serviços externos	17.14	-237,316.14	-184,852.70
Gastos com o pessoal	15	-580,470.53	-526,050.78
Outros rendimentos e ganhos	17.15	84,612.06	79,968.22
Outros gastos e perdas	17.16	-474.50	-932.50
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		44,105.96	75,873.92
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-90,459.98	-74,236.79
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-46,354.02	1,637.13
Juros e gastos similares suportados	17.17	0.00	0.00
Resultados antes de impostos		-46,354.02	1,637.13
Imposto sobre o rendimento do período	14	0.00	0.00
Resultado líquido do período		-46,354.02	1,637.13

Açores, 31 de Março 2026

O CONTABILISTA CERTIFICADO




Demonstração dos Resultados por Funções

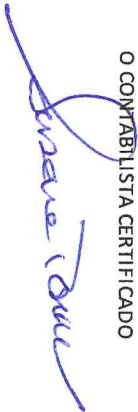
Entidade Sem Fins Lucrativos
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR FUNÇÕES
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Unidade Monetária: Unidade Monetária:

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	CASA POVO	CRECHE	ATLS	TOTAL 2025	TOTAL 2024
Serviços prestados	10	995.50	1,810.48	47,762.94	50,568.92	45,185.61
Resultado bruto		995.50	1,810.48	47,762.94	50,568.92	45,185.61
		0.00				
Outros rendimentos	12,17.15	62,750.17	352,327.06	396,720.98	811,798.21	742,524.29
Gastos administrativos	15	52,271.09	210,390.36	317,809.08	580,470.53	526,050.78
Outros gastos	5,17.14/16	87,821.76	58,757.79	181,671.07	328,250.62	260,021.99
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-76,347.18	84,989.39	-54,996.23	-46,354.02	1,637.13
Gastos de financiamento (líquidos)	17.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados antes de impostos		-76,347.18	84,989.39	-54,996.23	-46,354.02	1,637.13
Imposto sobre o rendimento do período	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado líquido do período		-76,347.18	84,989.39	-54,996.23	-46,354.02	1,637.13

Agores, 31 de Março 2026

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO

Demonstração das Alterações nos Fundos Próprios

DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL / CONSOLIDADA) DAS ALTERAÇÕES AO FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2024

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos instituidores da entidade-mãe										Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	Resultado líquido do período	Total			
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2024		84,420.03			463,614.91			809,026.25		1,373,591.09			1,373,591.09
ALTERAÇÕES NO PERÍODO Alterações de políticas contabilísticas Diferenças de conversão de demonstrações financeiras													
									1,637.13	1,637.13			1,637.13
									1,637.13	1,637.13			
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO													
RESULTADO EXTENSIVO													
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO Subsídios, Doações e legados Outras operações	6				16,529.90			-27,888.69		-27,888.69			-27,888.69
										16,529.90			16,529.90
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2024		84,420.03			480,144.81			781,137.56	1,637.13	1,347,339.53			1,347,339.53

Açores, 31 de Março 2026
O CONTABILISTA CERTIFICADO
A DIREÇÃO



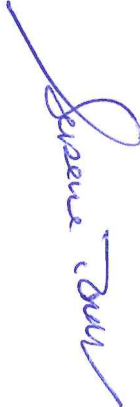
DEMONSTRAÇÃO (INDIVIDUAL / CONSOLIDADA) DAS ALTERAÇÕES AO FUNDOS PATRIMONIAIS NO PERÍODO 2025

DESCRIÇÃO	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos insituidores da entidade-mãe										Interesses minoritários	Total dos Fundos Patrimoniais
		Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	Resultado líquido do período	Total			
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2025 ALTERAÇÕES NO PERÍODO Alterações de políticas contabilísticas Diferenças de conversão de demonstrações financeiras		84,420.03			480,144.81			781,137.56	0.00	1,347,339.53			1,347,339.53
									-46,354.02	-46,354.02			-46,354.02
									-46,354.02	-46,354.02			
RESULTADO EXTENSIVO													
OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO Subsídios, Doações e legados Outras operações	6							-39,903.04		-39,903.04			-39,903.04
					1,637.13								
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2025		84,420.03			481,781.94			741,234.52	-46,354.02	1,261,082.47			1,261,082.47

Agóres, 31 de Março 2026

O CONTABILISTA CERTIFICADO

A DIREÇÃO

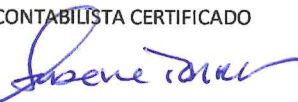


Demonstração dos Fluxos de Caixa

Entidade: CASA DE POVO DE ÁGUA DE PAU			
método directo			
RUBRICAS	Notas	PERÍODO	PERÍODO
		2025	2024
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		49,573.42 €	45,219.14 €
Recebimentos de subsídios		727,186.15 €	612,676.07 €
Pagamento de subsídios			
Pagamento de apoios			
Pagamento de bolsas			
Pagamentos a Fornecedores		218,855.88 €	184,852.70 €
Pagamentos ao pessoal		404,789.30 €	369,101.51 €
Caixa gerada pelas operações		153,114.39 €	103,941.00 €
Pagamento do Imposto sobre o rendimento		0.00 €	0.00 €
Recebimento do Imposto sobre o rendimento		0.00 €	0.00 €
Outros recebimentos relativos atividade operacional		7,727.84 €	14,005.09 €
Outros Pagamentos relativos atividade operacional		166,205.90 €	160,461.45 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais(1)		-5,363.67 €	-42,515.36 €
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		51,491.81 €	49,004.94 €
Ativos intangíveis		0.00 €	0.00 €
Investimentos financeiros		0.00 €	0.00 €
Outros activos		0.00 €	0.00 €
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento		36,981.18 €	39,750.23 €
Juros e rendimentos similares		0.00 €	0.00 €
Dividendos		0.00 €	0.00 €
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		-14,510.63 €	-9,254.71 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0.00 €	0.00 €
Realizações de capital e de o. instrumentos de capital próprio		0.00 €	0.00 €
Doações		0.00 €	0.00 €
Outras operações de financiamento		0.00 €	0.00 €
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0.00 €	0.00 €
Juros e gastos similares		0.00 €	0.00 €
Reduções de capital e de o. instrumentos de capital próprio		0.00 €	0.00 €
Outras operações de financiamento		0.00 €	0.00 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		0.00 €	0.00 €
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-19,874.30 €	-51,770.07 €
Caixa e seus equivalentes no início do período		247,378.04 €	299,148.11 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		227,503.74 €	247,378.04 €

Açores, 31 de Março 2026

O CONTABILISTA CERTIFICADO



A DIREÇÃO



Anexo

1. Identificação da Entidade

A Casa do Povo de Água de Pau é uma instituição sem fins lucrativos, constituída sob a forma de Casa do Povo e com estatuto de Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS). Tem a sua sede na Rua da Natividade, n.º 9, na freguesia de Água de Pau, concelho de Lagoa.

No cumprimento da sua missão social, a instituição desenvolve como principais áreas de intervenção as atividades associativas, as atividades de ação social e os serviços de cuidados diurnos para crianças, contribuindo para o bem-estar da comunidade local e para a promoção da coesão social.

2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

Em 2025 as Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações a partir dos livros e registos contabilísticos da Entidade e de acordo com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, republicado pelo Dec. Lei n.º 98/2015, de 2 de junho. O Sistema de Normalização para Entidades do Sector Não Lucrativos é composto por:

- Bases para a Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF);
- Código de Contas (CC);
- NCRF-ESNL; e
- Normas Interpretativas (NI).

3. Principais Políticas Contabilísticas

As principais políticas contabilísticas aplicadas pela Entidade na elaboração das Demonstrações Financeiras foram as seguintes:

3.1. Bases de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as Bases de Apresentação das Demonstrações Financeiras (BADF)

3.1.1. Continuidade:

Com base na informação disponível e as expectativas futuras, a Entidade 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 Sector 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 os seus fins.



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 demonstrações financeiras 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 Demonstrações Financeiras estão consistentes de um período para o outro, quer a nível da apresentação quer 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 está dependente da quantificação da omissão ou erro. A informação é material se a sua omissão ou inexactidão influenciarem as decisões económicas tomadas por parte dos utentes com base nas demonstrações financeiras. Itens que não são materialmente relevantes para justificar a sua apresentação separada nas demonstrações financeiras, podem ser materialmente relevantes para que sejam discriminados nas notas deste anexo.

3.1.5. Compensação

Devido à importância dos ativos e passivos serem relatados separadamente, assim como os gastos e os rendimentos, estes não devem ser compensados.

3.1.6. Informação Comparativa

A informação comparativa deve ser divulgada, nas Demonstrações Financeiras, com respeito ao período anterior. Respeitando o Princípio da continuidade da entidade, as políticas contabilísticas devem ser levadas a efeito de maneira consistente em toda a Entidade e ao longo do tempo e de maneira consistente. 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) Razão para a reclassificação.

3.2. Políticas de Reconhecimento e Mensuração

3.2.1. Ativos Fixos Tangíveis

Os “*Ativos Fixos Tangíveis*” 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, quaisquer custos diretamente atribuíveis às atividades necessárias para colocar os ativos na localização e condição 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 ou operação dos mesmos que a Entidade espera vir a incorrer.

Os ativos que foram atribuídos à Entidade 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 utilizado, 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 que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Terrenos e recursos naturais	
Edifícios e outras construções	20
Equipamento básico	8-10
Equipamento biológico	
Equipamento administrativo	8-16
Outros activos fixos tangíveis	8-16

A Entidade revê anualmente a vida útil de cada ativo, assim como o seu respetivo valor residual quando este exista.

As mais ou menos valias provenientes da venda de ativos fixos tangíveis são determinadas pela diferença entre o valor de realização e a quantia escriturada na data de alienação, que se encontra espelhadas na Demonstração dos Resultados nas rubricas “*Outros rendimentos operacionais*” ou “*Outros gastos operacionais*”.

3.2.2. Bens do património histórico e cultural

A entidade não detém bens considerados “*Bens do património histórico e cultural*”

3.2.3. Propriedades de Investimento

A entidade não detém bens classificados como “*Propriedades de Investimento*”

3.2.4. Ativos Intangíveis

Os “*Ativos Intangíveis*” 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 Entidade 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 Entidade 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 utilizado, 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 que se encontra na tabela abaixo:

Descrição	Vida útil estimada (anos)
Projectos de Desenvolvimento	3-6
Programas de Computador	3-6

O valor residual de um “Ativo Intangível” 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.

3.2.5. Investimentos financeiros

A entidade não tem influência significativa em empresas associadas, nem exerce controlo nas decisões financeiros e operacionais de outras entidades.

3.2.6. Inventários

A entidade não detém “Inventários”.

3.2.7. Instrumentos Financeiros

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

3.2.8. Fundos Patrimoniais

A rubrica “Fundos” constitui o interesse residual nos ativos após dedução dos passivos. Os “Fundos Patrimoniais” são compostos por:

- fundos atribuídos pelos fundadores da Entidade 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.

3.2.9. Provisões

Periodicamente, a Entidade analisa eventuais obrigações que advenham de pretéritos acontecimentos e dos quais devam ser objeto de reconhecimento ou de divulgação. Assim, a Entidade 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 Entidade 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 demonstrações financeiras, 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 demonstrações financeiras, ocorrendo a sua divulgação apenas quando for provável a existência de um influxo.

3.2.10. Financiamentos Obtidos

Os “*Empréstimo 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 Demonstração dos Resultados na rubrica “*Juros e gastos similares suportados*”.

3.2.11. Estado e Outros Entes Públicos

O imposto sobre o rendimento do período corresponde ao imposto a pagar. Este, inclui as tributações autónomas. Os rendimentos da entidade são exclusivamente enquadrados no âmbito dos seus fins estatutários, pelo que estão isentos de imposto sobre o rendimento.

4. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

Não se verificaram alterações em políticas contabilísticas.

5. Ativos Fixos Tangíveis

Bens do domínio público

A Entidade não detém bens do domínio publico.

Bens do património histórico, artístico e cultural

A entidade não detém “*Bens do património, histórico, artístico e cultural*”:

Outros Ativos Fixos Tangíveis

A quantia escriturada bruta, as depreciações acumuladas, a reconciliação da quantia escriturada no início e no fim dos períodos de 2024 e de 2025, mostrando as adições, os abates e alienações, as depreciações e outras alterações, foram desenvolvidas de acordo com o seguinte quadro:



31 de Dezembro de 2024						
	Saldo em 01-Jan-2024	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2024
Custo						
Terrenos e recursos naturais	110,664.74	0.00	0.00	0.00	0.00	110,664.74
Edifícios e outras construções	1,238,913.96		0.00	0.00	0.00	1,238,913.96
Equipamento básico	181,346.40	4,195.82	0.00	0.00	0.00	185,542.22
Equipamento de transporte	84,243.39	44,808.92	0.00	0.00	0.00	129,052.31
Equipamento administrativo	9,549.43	0.00	0.00	0.00	0.00	9,549.43
Outros activos fixos tangíveis	4,721.09	0.00	0.00	0.00	0.00	4,721.09
Total	1,629,439.01	49,004.74	0.00	0.00	0.00	1,678,443.75
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	294,720.54	45,357.63	0.00	0.00	0.00	340,078.17
Equipamento básico	166,726.40	17,566.77	0.00	0.00	0.00	184,293.17
Equipamento de transporte	69,793.82	11,202.23	0.00	0.00	0.00	80,996.05
Equipamento administrativo	8,243.15	110.16	0.00	0.00	0.00	8,353.31
Outros activos fixos tangíveis	4,240.14	0.00	0.00	0.00	0.00	4,240.14
Total	543,724.05	74,236.79	0.00	0.00	0.00	617,960.84

31 de Dezembro de 2025						
	Saldo em 01-Jan-2025	Aquisições / Dotações	Abates	Transferências	Revalorizações	Saldo em 31-Dez-2025
Custo						
Terrenos e recursos naturais	110,664.74	0.00	0.00	0.00	0.00	110,664.74
Edifícios e outras construções	1,238,913.96		0.00	0.00	0.00	1,238,913.96
Equipamento básico	185,542.22	8,593.64	0.00	0.00	0.00	194,135.86
Equipamento de transporte	129,052.31	42,898.17	0.00	0.00	0.00	171,950.48
Equipamento administrativo	9,549.43	0.00	0.00	0.00	0.00	9,549.43
Outros activos fixos tangíveis	4,721.09	0.00	0.00	0.00	0.00	4,721.09
Total	1,678,443.75	51,491.81	0.00	0.00	0.00	1,729,935.56
Depreciações acumuladas						
Terrenos e recursos naturais	-	-	-	-	-	-
Edifícios e outras construções	340,078.17	61,945.70	0.00	0.00	0.00	402,023.87
Equipamento básico	184,293.17	6,233.31	0.00	0.00	0.00	190,526.48
Equipamento de transporte	80,996.05	21,926.77	0.00	0.00	0.00	102,922.82
Equipamento administrativo	8,353.31	354.20	0.00	0.00	0.00	8,707.51
Outros activos fixos tangíveis	4,240.14	0.00	0.00	0.00	0.00	4,240.14
Total	617,960.84	90,459.98	0.00	0.00	0.00	708,420.82

Propriedades de Investimento

No que concerne às “Propriedades de Investimento” a entidade não detém ativos

6. Ativos Intangíveis

Bens do domínio público

A Entidade não usufrui “Ativos Intangíveis” do domínio público:

Outros Ativos Intangíveis

A Entidade não usufrui “Ativos Intangíveis”

7. Locações

A Entidade não detinha ativos adquiridos com recurso à locação financeira à data de relato.



8. Custos de Empréstimos Obtidos

Os encargos financeiros relacionados com empréstimos obtidos são usualmente reconhecidos como gastos à medida que são incorridos.

9. Inventários

A entidade não detinha inventários à data de 31-12-2025

10. Rédito

Para os períodos de 2024 e 2025 foram reconhecidos os seguintes Réditos:

Descrição	2025	2024
Prestação de Serviços	49,573.42	45,185.61
Quotas e Jóias	995.50	425.00
Total	50,568.92	45,610.61

11. Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes

Provisões

Atendendo à impossibilidade de prever, com fiabilidade, o momento e os montantes de eventuais cortes nos subsídios à exploração, que poderão vir a ocorrer e que, à data, ainda não foram efetuados, não foi constituída qualquer provisão para este efeito. Tal facto não invalida que, em exercícios futuros, venham a ser registadas em resultados transitados deduções relativas a subsídios decorrentes desta situação.

As deduções ocorridas no período em análise encontram-se registadas na rubrica “Abatimentos em Subsídios”.

12. Subsídios do Governo e apoios do Governo

Os Subsídios, são registados por períodos durante ano civil. Na nota 17.13, está divulgada mapa com registos de 2024 e 2025.

13. Efeitos de alterações em taxas de câmbio

Não se registaram alterações das taxas de câmbio em 31/12/2024 e 31/12/2025.

14. Imposto sobre o Rendimento

Não houve imposto corrente contabilizado, nos anos de 2024 e 2025



15. Benefícios dos empregados

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2025 foi de 31, e em 31/12/2024 foi em média 30. Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2025	2024
Remunerações aos Órgãos Sociais		
Remunerações ao Pessoal	462,816.13	414,715.74
Encargos sobre as Remunerações	110,186.01	103,764.48
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	7,096.39	6,397.56
Gastos de Acção Social	0.00	0.00
Outros Gastos com o Pessoal	372.00	1,173.00
Total	580,470.53	526,050.78

16. Divulgações exigidas por outros diplomas legais

A Entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de novembro.

Dando cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

17. Outras Informações

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

17.1. Investimentos Financeiros

Nos períodos de 2024 e 2025, a Entidade não detinha “*Investimentos Financeiros*”:

17.2. Associados

A 31 de Dezembro de 2024 e 2025, apresentava os seguintes saldos:

Descrição	2025	2024
Activo		
Quotas	1,461.00	1,461.00
Total	1,461.00	1,461.00

17.3. Clientes e Utentes

Para os períodos de 2024 e 2025 a entidade registou movimentos na rubrica “*Clientes e utentes*”.



Descrição	2025	2024
Clientes e Utentes c/c	-	86.38
Clientes	-	-
Utentes	-	86.38
Total	-	86.38

Neste mesmo período não foram registadas “Perdas por Imparidade”:

17.4. Outras contas a receber

As rubricas “Outras contas a receber” tinham, em 31 de dezembro de 2024 e 2025 a seguinte decomposição:

Descrição	2025	2024
Adiantamentos ao pessoal	500.00	500.00
Outros devedores diversos	24,940.00	50,694.04
Total	25,440.00	51,194.04

17.5. Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2024 e 2025, a rubrica “Diferimentos” englobava os seguintes saldos:

Descrição	2025	2024
Gastos a reconhecer		
Diversos	2,316.14	8,667.01
Total	2,316.14	8,667.01
Rendimentos a reconhecer		
Diversos	0	0
Total	0	0

17.6. Outros Ativos Financeiros

A Entidade detinha, em 31 de dezembro de 2024 e 2025, investimentos nas seguintes entidades:

Descrição	2025	2024
Segurança Social - Fundo de Compensação	6,232.17	6,232.17
Total	6,232.17	6,232.17

17.7. Caixa e Depósitos Bancários

A rubrica de “Caixa e Depósitos Bancários”, a 31 de dezembro de 2024 e 2025, encontrava-se com os seguintes saldos:

Descrição	2025	2024
Caixa	580.35	2,508.06
Depósitos à ordem	226,923.39	244,869.98
Total	227,503.74	247,378.04



17.8. Fundos Patrimoniais

Nos “*Fundos Patrimoniais*” ocorreram as seguintes variações que são apresentadas em quadro seguinte:

Descrição	Saldo em 01-jan-2025	Aumentos	Diminuições	Saldo em 31-Dez-2025
Fundos	84,420.03	0.00	0.00	84,420.03
Resultados transitados	480,144.81	1,637.13	0.00	481,781.94
Excedentes de revalorização	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras variações nos fundos patrimoniais	781,137.56	36,981.18	76,884.22	741,234.52
Total	1,345,702.40	38,618.31	76,884.22	1,307,436.49

Na rubrica Resultados Transitados foram registados o resultado líquido de 2024.

17.9. Fornecedores

O saldo da rubrica de “*Fornecedores*” é discriminado da seguinte forma:

Descrição	2025	2024
Fornecedores c/c	7,950.91	4,506.60
Fornecedores títulos a pagar	0.00	0.00
Fornecedores facturas em recepção e conferência	0.00	0.00
Total	7,950.91	4,506.60

17.10. Estado e Outros Entes Públicos

A rubrica de “*Estado e outros Entes Públicos*” está dividida da seguinte forma:

Descrição	2025	2024
Activo		
Imposto sobre o Valor Acrescentado (IVA)	1,962.28	1,461.00
Total	1,962.28	1,461.00
Passivo		
Imposto sobre o Rendimentos das Pessoas Singulares (IRS)	572.94	690.33
Segurança Social	10,844.09	11,105.58
Outros Impostos e Taxas	0.00	0.00
Total	11,417.03	11,795.91

17.11. Outras Contas a Pagar

A rubrica “*Outras contas a pagar*” desdobra-se da seguinte forma:

Descrição	2025		2024	
	Não Corrente	Corrente	Não Corrente	Corrente
Outros Credores	-	-	-	-
Credores por acréscimos de gastos	-	5,739.95	-	5,965.78
Outros credores	-	239.71	-	7,200.00
Total	-	5,979.66	-	13,165.78



17.12. Financiamentos obtidos

Nos períodos de 2024 e 2025, a Entidade não detinha “Financiamentos”

17.13. Subsídios, doações e legados à exploração

A 31 de Dezembro de 2024 e 2025, a Entidade tinha os seguintes saldos nas rubricas de “Apoios do Governo”:

Descrição	2025	2024
Subsídios Governo Regional	675,714.71	624,556.07
Subsídios Outras entidades	51,471.44	38,000.00
Total	727,186.15	662,556.07

17.14. Fornecimentos e serviços externos

A repartição dos “Fornecimentos e serviços externos” nos períodos findos em 31 de dezembro de 2024 e 2025, foi a seguinte:

Descrição	2025	2024
Subcontratos	-	-
Serviços especializados	102,959.61	39,955.16
Materiais	79,723.66	84,245.15
Energia e fluidos	17,187.01	16,016.35
Deslocações, estadas e transportes		406.77
Serviços diversos (*)	37,445.86	44,229.27
Total	237,316.14	184,852.70

17.15. Outros rendimentos e ganhos

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

Descrição	2025	2024
Outros rendimentos e ganhos	84,612.06	79,968.22
Total	84,612.06	79,968.22

Nesta conta encontra-se registada, em conformidade com as disposições do Sistema de Normalização Contabilística (SNC), a porção do subsídio ao investimento imputável à construção da Creche e à aquisição de equipamento de transporte.

17.16. Outros gastos e perdas

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

Descrição	2025	2024
Impostos	474.50	474.50
Outros	0.00	458.00
Total	474.50	932.50

17.17. Resultados Financeiros

Nos períodos de 2024 e 2025 não foram reconhecidos gastos e rendimentos relacionados com juros e similares:

17.18. Acontecimentos após data de Balanço

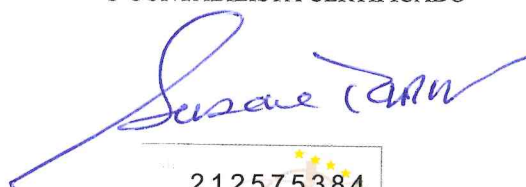
Não são conhecidos à data quaisquer eventos subsequentes, com impacto significativo nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2025.

Após o encerramento do período, e até à elaboração do presente anexo, não se registaram outros factos suscetíveis de modificar a situação relevada nas contas.

As demonstrações financeiras para o período findo em 31 de dezembro de 2025 receberam parecer favorável do Conselho Fiscal e foram aprovadas em Assembleia Geral 31 de março de 2026.

Ponta Delgada, 31 de março 2026

O CONTABILISTA CERTIFICADO




A Direção



CASA POVO DE AGUA DE PAU(ESNL)

Balancete de Dez-31 / 2025 Antes do Apuramento de Resultados (Saldos dos Saldos da Geral)

Conta Inicial... : 1 - MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS

Conta Final.... : 89 - Dividendos antecipados

Câmbio : 2 - Euro

Conta	Título	Déb. Mensal	Créd. Mensal	Déb. Anual	Créd. Anual	Saldo	T
11	Caixa	0.00	0.00	13,430.70	12,850.35	580.35	D
12	Depósito à ordem	0.00	0.00	1,085,251.85	858,328.46	226,923.39	D
121	Caixa Geral de Depósitos	0.00	0.00	1,085,251.85	858,328.46	226,923.39	D
21	Clientes e Utentes	0.00	0.00	86.38	86.38	0.00	
211	Clientes e utentes c/corrente	0.00	0.00	86.38	86.38	0.00	
2117	Utentes	0.00	0.00	86.38	86.38	0.00	
21170	Utentes CATL	0.00	0.00	86.38	86.38	0.00	
22	Fornecedores	0.00	0.00	12,583.14	20,534.05	7,950.91	C
221	Fornecedores c/corrente	0.00	0.00	12,583.14	20,534.05	7,950.91	C
2211	Fornecedores gerais	0.00	0.00	12,583.14	20,534.05	7,950.91	C
23	Pessoal	0.00	0.00	408,556.14	408,295.85	260.29	D
231	Remunerações a pagar	0.00	0.00	404,789.30	404,789.30	0.00	
2312	Ao pessoal	0.00	0.00	404,789.30	404,789.30	0.00	
232	Adiantamentos	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00	D
236	Sindicatos	0.00	0.00	3,266.84	3,506.55	239.71	C
24	Estado e outros entes públicos	0.00	0.00	169,397.44	178,852.19	9,454.75	C
242	Retenção Imp. sob/ Rendimentos	0.00	0.00	9,283.28	9,856.22	572.94	C
243	Imposto Sobre o Valor Acrescentado	0.00	0.00	3,183.54	1,221.26	1,962.28	D
2437	IVA - A recuperar	0.00	0.00	3,183.54	1,221.26	1,962.28	D
24371	IVA- A recuperar c/c	0.00	0.00	3,183.54	1,221.26	1,962.28	D
245	Contribuições p/ Seg. Social	0.00	0.00	156,930.62	167,774.71	10,844.09	C
26	Accionistas/sócios	0.00	0.00	1,461.00	0.00	1,461.00	D
27	Outras contas a receber e a pagar	0.00	0.00	100,792.21	81,592.16	19,200.05	D
271	Fornecedores de investimentos	0.00	0.00	42,898.17	42,898.17	0.00	
2711	Fornecedores investimentos-contas gerais	0.00	0.00	42,898.17	42,898.17	0.00	
27112	Forn. invest. - contas gerais correntes	0.00	0.00	42,898.17	42,898.17	0.00	
272	Devedores e credores por acréscimos	0.00	0.00	0.00	5,739.95	5,739.95	C
2722	Credores por acréscimos de gastos	0.00	0.00	0.00	5,739.95	5,739.95	C
278	Outros devedores e credores	0.00	0.00	57,894.04	32,954.04	24,940.00	D
2781	Devedores Diversos	0.00	0.00	50,694.04	25,754.04	24,940.00	D
27812	Outros Devedores Diversos	0.00	0.00	50,694.04	25,754.04	24,940.00	D
2782	Credores Diversos	0.00	0.00	7,200.00	7,200.00	0.00	
28	Diferimentos	0.00	0.00	9,516.14	7,200.00	2,316.14	D
41	Investimentos financeiros	0.00	0.00	6,232.17	0.00	6,232.17	D
415	Outros Investimentos Financeiros	0.00	0.00	6,232.17	0.00	6,232.17	D
43	Activos fixos tangíveis	0.00	0.00	1,729,935.56	708,420.82	1,021,514.74	D
431	Bens do Dominio Publico	0.00	0.00	110,664.74	0.00	110,664.74	D
433	Outros Activos Fixos Tangíveis	0.00	0.00	1,619,270.82	708,420.82	910,850.00	D
4332	Edifícios e outras construções	0.00	0.00	1,238,913.96	0.00	1,238,913.96	D
4333	Equipamento básico	0.00	0.00	194,135.86	0.00	194,135.86	D
4334	Equipamento de Transporte	0.00	0.00	171,950.48	0.00	171,950.48	D
4335	Equipamento Administrativo	0.00	0.00	9,549.43	0.00	9,549.43	D
4337	Outros Activos fixos tangíveis	0.00	0.00	4,721.09	0.00	4,721.09	D
4338	Depreciações Acumuladas	0.00	0.00	0.00	708,420.82	708,420.82	C
433802	Edifícios e outras construções	0.00	0.00	0.00	402,023.87	402,023.87	C
433803	Eq.Básico	0.00	0.00	0.00	190,526.48	190,526.48	C
433804	Eq.Transporte	0.00	0.00	0.00	102,922.82	102,922.82	C
433805	Eq.Administrativo	0.00	0.00	0.00	8,707.51	8,707.51	C
433807	Outros activos Fixos tangíveis	0.00	0.00	0.00	4,240.14	4,240.14	C
51	Capital	0.00	0.00	0.00	84,420.03	84,420.03	C
56	Resultados transitados	0.00	0.00	26,924.48	508,706.42	481,781.94	C
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	0.00	0.00	181,521.53	922,756.05	741,234.52	C
593	Subsídios	0.00	0.00	181,521.53	922,756.05	741,234.52	C
62	Fornecimentos e serviços externos	0.00	0.00	242,536.51	5,220.37	237,316.14	D
622	Serviços especializados	0.00	0.00	102,959.61	0.00	102,959.61	D
6221	Trabalhos especializados	0.00	0.00	13,491.93	0.00	13,491.93	D
a Transportar..		0.00	0.00	3,745,688.74	3,792,042.76	46,354.02	C



CASA POVO DE AGUA DE PAU(ESNL)

18

Balancete de Dez-31 / 2025 Antes do Apuramento de Resultados (Saldos dos Saldos da Geral)

Conta Inicial... : 1 - MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS

Conta Final.... : 89 - Dividendos antecipados

Câmbio : 2 - Euro

Conta	Título	Déb. Mensal	Créd. Mensal	Déb. Anual	Créd. Anual	Saldo	T
	Transporte...	0.00	0.00	3,745,688.74	3,792,042.76	46,354.02	C
6222	Publicidade e Propaganda	0.00	0.00	1,732.88	0.00	1,732.88	D
6223	Vigilância e Segurança	0.00	0.00	3,411.96	0.00	3,411.96	D
6224	Honorários	0.00	0.00	31,805.14	0.00	31,805.14	D
6226	Conservação e reparação	0.00	0.00	52,517.70	0.00	52,517.70	D
62261	Conserv.rep.Edifício	0.00	0.00	47,132.60	0.00	47,132.60	D
62262	Conserv. e Req.Equip.Administrativos	0.00	0.00	1,126.00	0.00	1,126.00	D
62263	Conserv.Rep. Viaturas	0.00	0.00	2,384.97	0.00	2,384.97	D
62264	Outros Equipamentos	0.00	0.00	1,874.13	0.00	1,874.13	D
623	MATERIAIS	0.00	0.00	84,944.03	5,220.37	79,723.66	D
6231	Ferramentas e Utensílios Desg.Rápido	0.00	0.00	10,049.55	0.00	10,049.55	D
6233	Material de Escritório	0.00	0.00	6,402.78	0.00	6,402.78	D
6238	Outros	0.00	0.00	68,491.70	5,220.37	63,271.33	D
624	ENERGIA E FLUIDOS	0.00	0.00	17,187.01	0.00	17,187.01	D
6241	Electricidade	0.00	0.00	8,934.27	0.00	8,934.27	D
6242	Combustíveis	0.00	0.00	6,442.34	0.00	6,442.34	D
62422	Gasóleo	0.00	0.00	6,442.34	0.00	6,442.34	D
6243	Água	0.00	0.00	1,408.10	0.00	1,408.10	D
6248	Outros	0.00	0.00	402.30	0.00	402.30	D
626	Serviços diversos	0.00	0.00	37,445.86	0.00	37,445.86	D
6262	Comunicação	0.00	0.00	5,897.78	0.00	5,897.78	D
626201	Telefones	0.00	0.00	5,659.87	0.00	5,659.87	D
626202	Internet	0.00	0.00	124.87	0.00	124.87	D
626204	Portes	0.00	0.00	113.04	0.00	113.04	D
6263	Seguros	0.00	0.00	5,211.53	0.00	5,211.53	D
626301	Seguros Ramo Automóvel	0.00	0.00	1,409.40	0.00	1,409.40	D
626303	Outros Seguros	0.00	0.00	2,215.25	0.00	2,215.25	D
6265	Contencioso e Notariado	0.00	0.00	1,132.00	0.00	1,132.00	D
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	0.00	0.00	12,495.30	0.00	12,495.30	D
6268	Outros serviços	0.00	0.00	12,709.25	0.00	12,709.25	D
62682	Despesas Bancárias	0.00	0.00	108.00	0.00	108.00	D
62683	Diversos	0.00	0.00	12,601.25	0.00	12,601.25	D
63	Gastos com o pessoal	0.00	0.00	580,537.74	67.21	580,470.53	D
632	Remuneração do pessoal	0.00	0.00	462,824.13	8.00	462,816.13	D
6321	Ordenados	0.00	0.00	346,178.80	8.00	346,170.80	D
6322	Subsidio de Férias	0.00	0.00	33,472.05	0.00	33,472.05	D
6323	Subsidio de Natal	0.00	0.00	31,561.67	0.00	31,561.67	D
6324	Subsidio de Alimentação	0.00	0.00	36,546.50	0.00	36,546.50	D
635	Encargos sobre Remunerações	0.00	0.00	110,245.22	59.21	110,186.01	D
6352	Encargos s/remunerações Pessoal	0.00	0.00	110,245.22	59.21	110,186.01	D
636	Seguros de Acidentes Trabalho e Doen....	0.00	0.00	7,096.39	0.00	7,096.39	D
638	Outros Custos Com Pessoal	0.00	0.00	372.00	0.00	372.00	D
64	Gastos de depreciação e de amortização	0.00	0.00	90,459.98	0.00	90,459.98	D
642	Imobilizações Corpóreas	0.00	0.00	90,459.98	0.00	90,459.98	D
6422	Edifícios e outras construções	0.00	0.00	61,945.70	0.00	61,945.70	D
6423	Equipamentos Básico	0.00	0.00	6,233.31	0.00	6,233.31	D
6424	Equipamento de Transporte	0.00	0.00	21,926.77	0.00	21,926.77	D
6425	Equipamento Administrativo	0.00	0.00	354.20	0.00	354.20	D
68	Outros gastos e perdas	0.00	0.00	474.50	0.00	474.50	D
681	Impostos	0.00	0.00	474.50	0.00	474.50	D
6812	Impostos Indirectos	0.00	0.00	474.50	0.00	474.50	D
72	Prestações de serviços	0.00	0.00	86.38	50,655.30	50,568.92	C
721	Prestações de Serviços	0.00	0.00	86.38	49,659.80	49,573.42	C
721101	Prestação Serviços Açores Isentas	0.00	0.00	86.38	49,659.80	49,573.42	C
722	Quotizações e Joias	0.00	0.00	0.00	995.50	995.50	C
75	Subsídios, Doações e legados á exploraçã	0.00	0.00	0.00	727,186.15	727,186.15	C
	a Transportar..	0.00	0.00	4,659,783.85	3,847,985.64	811,798.21	D



CASA POVO DE AGUA DE PAU(ESNL)

Balancete de Dez-31 / 2025 Antes do Apuramento de Resultados (Saldos dos Saldos da Geral)

Conta Inicial... : 1 - MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS

Conta Final.... : 89 - Dividendos antecipados

Câmbio : 2 - Euro

Conta	Título	Déb. Mensal	Créd. Mensal	Déb. Anual	Créd. Anual	Saldo	T
	Transporte...	0.00	0.00	4,659,783.85	3,847,985.64	811,798.21	D
751	Do Estado e O.E.P.	0.00	0.00	0.00	675,714.71	675,714.71	C
75101	Secretaria Regional da Habitação	0.00	0.00	0.00	11,196.49	11,196.49	C
75102	Município da Lagoa	0.00	0.00	0.00	42,999.96	42,999.96	C
75103	IDSA	0.00	0.00	0.00	17,516.00	17,516.00	C
752	Subsidio de Outras Entidades	0.00	0.00	0.00	50,696.44	50,696.44	C
753	Doações e Heranças	0.00	0.00	0.00	775.00	775.00	C
7531	Doações	0.00	0.00	0.00	775.00	775.00	C
78	Outros rendimentos e ganhos	0.00	0.00	814.04	85,426.10	84,612.06	C
788	Outros	0.00	0.00	814.04	85,426.10	84,612.06	C
7888	Outros não Especificados	0.00	0.00	814.04	8,541.88	7,727.84	C
81	Resultado liquido do período	0.00	0.00	1,637.13	1,637.13	0.00	
	Total Geral....	0.00	0.00	4,662,235.02	4,662,235.02	0.00	