



CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

*Direção: Rafael Francisco Lobato Rodrigues
Josélia da Costa Pereira Espada
Jorge Espada Estevão Correia*

2024



CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

RELATÓRIO DA DIREÇÃO

RELATÓRIO DA DIREÇÃO 2024

O presente relatório tem como objetivo principal dar a conhecer as atividades desenvolvidas durante o ano 2024 na Creche e Jardim de Infância de Grândola, procurando sempre estabelecer o grau de cumprimento dos objetivos definidos no plano de atividades entretanto aprovado pelos órgãos sociais.

A Direção procurou que as dificuldades económicas que a situação de crise do País suscita junto das instituições e, principalmente das famílias, não afetasse o nosso desempenho, procurando cumprir com os nossos compromissos, em primeiro com as famílias e os trabalhadores, em segundo com as instituições que nos apoiam e com as quais colaboramos e em terceiro a comunidade que servimos.

Como dado mais saliente do ano em análise sobressai a aprovação da candidatura apresentada ao PRR para remodelação do edifício e aumento da oferta em creche, cujos pormenores de projeto têm vindo a ser trabalhados com as equipas técnicas da Segurança Social e cujo processo de concurso foi lançado, estando atualmente concluída o desenvolvimento da empreitada. Referir que o projeto foi custeado pela Câmara Municipal de Grândola e o Município irá cobrir a diferença entre o valor da empreitada, à volta de um milhão de euros, e o financiamento do PRR, a rondar os 300 mil euros.

1. Atividades Pedagógicas

O Plano de Atividades Pedagógico para o ano letivo de 2023/2024 foi cumprido, com a realização das atividades da componente letiva.

1.1. Atividades da componente letiva:

Para além das atividades diárias realizadas na Instituição com as crianças, existem também algumas atividades pontuais, para as quais contamos com as parcerias de outros organismos do nosso Concelho, entre as quais:

- Semana de praia, realizada com as crianças do Jardim de Infância, e com o apoio da Câmara Municipal de Grândola, com a cedência do transporte;

- Comemoração dos dias festivos nomeadamente, o Dia do Pai, o Dia da Mãe, o Carnaval, o Natal, o aniversário da Instituição, o Dia da Criança e o final do ano letivo.
- Realização de uma visita no final do ano letivo.



2. Balanço Financeiro

O ano de 2024 foi um ano ainda de grandes dificuldades ao nível financeiro, obrigando a Direção a um esforço constante na procura de soluções e apoios junto das entidades competentes para fazer face aos problemas. No ano letivo que começou em Setembro mantém-se uma redução das contribuições mensais das famílias o que influencia os valores finais, procurando-se que não tenham influência ao nível da atividade e da qualidade do serviço.

A Instituição recebeu apoio da Câmara Municipal de Grândola, no valor de 80.475,00€, e da Junta de Freguesia de Grândola, no valor de 4.500,00€, discriminados no quadro que se segue:

Câmara Municipal de Grândola	Junta de Freguesia de Grândola
Protocolo de Colaboração – 39.373,00€	Apoio Anual – 2.000,00€
	Apoio Extraordinário – 1.000,00€

Estes subsídios foram utilizados e direcionados para a realização de melhorias e investimentos no edifício da Instituição e no reforço da oferta educativa.

A Instituição conseguiu encontrar os recursos financeiros suficientes para fazer face a necessidades urgentes de tesouraria e para a melhoria de alguns locais do estabelecimento de ensino.

Para concluir, o balanço do ano 2024 foi positivo, pois apesar de todas as dificuldades financeiras com que nos deparámos mensalmente para fazer face às despesas fixas, conseguimos manter a atividade, sem quaisquer evidências na qualidade final, registando um resultado líquido do período positivo no valor de € 23.127,55.

*Feito
16/11*

Procurámos introduzir melhorias no funcionamento da Instituição, para otimizar custos sem prejudicar o serviço que prestamos aos nossos utentes, bem como na criação de condições para os colaboradores. A nossa atividade centra-se na satisfação plena das condições para um projeto educativo que ajude as nossas crianças a crescer para se transformarem em cidadãos de pleno direito.

Uma última palavra para as famílias que continuam a procurar os nossos serviços e para os trabalhadores da Instituição enquanto alicerce fundamental do funcionamento de qualidade reconhecida pelos utentes, famílias, entidades de suporte e comunidade Grandolense.

A Direção:

*RAFAEL RODRIGUES
João Afonso Rodrigues
João de Castro*



CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

Yel
ll
Lata
Q

CONTAS DE GERÊNCIA

ÍNDICE

1.^a Parte

Anexo I	Balanço (Activo)
Anexo II	Balanço (Fundos Patrimoniais e Passivo)
Anexo III	Demonstração dos Resultados Por Natureza
Anexo IV	Balancete Geral de Custos
Anexo V	Balancete Geral de Proveitos
Anexo VI	Mapa Subsídios ao Investimento

2.^a Parte

- 1 - Balancete Razão (Antes do Apuramento dos Resultados)**
- 2 - Balancete de Regularizações**
- 2 - Balancete Razão (Apuramento Resultados Correntes)**
- 3 - Balancete Razão Final**
- 4 - Anexo ao Balanço**

**ELEMENTOS CONTABILÍSTICOS ELABORADOS PELA EMPRESA
CONTAGRANDOLA, LDA**

Responsável técnico – João Manuel Palmela Bengalinha CC 11808

BALANÇO MODELO REDUZIDO
DEZEMBRO DE 2024

		Montantes expressos em Euro	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis.....		388.835,13	402.762,77
Propriedades de investimento.....			
Activos			
Investimentos financeiros.....		4.152,87	4.152,87
Fundadores/Beneméritos/Patroc./Assoc./membros.....			
		392.988,00	406.915,64
Activo corrente:			
Inventários.....			
Clientes-Utentes.....		142.460,15	140.170,22
Adiantamentos a fornecedores.....			
Estado e outros entes públicos.....		20,40	20,40
Fundadores/Benemeritos/Patroc/Assoc./Membros.....			
Outras contas a receber.....			
Diferimentos.....			
Outros activos financeiros.....			
Caixa e depósitos bancários.....		72.034,72	46.813,44
		214.515,27	187.004,06
Total do Activo		607.503,27	593.919,70

Joaquim
cc 11808

BALANÇO MODELO REDUZIDO
DEZEMBRO DE 2024

Melo
KL
Isabel
JP

		Montantes expressos em Euro	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais:			
Fundos.....			
Excedentes Técnicos.....			
Reservas.....			
Resultados transitados.....		158.149,38	137.317,52
Excedentes de revalorização.....			
Outras variações nos Fundos Patrimoniais.....		304.973,07	315.570,81
		463.122,45	452.888,33
Resultado líquido do período.....		23.127,55	20.831,86
Total do capital próprio		486.250,00	473.720,19
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões.....			
Financiamentos obtidos.....			
Outras contas a pagar.....			
Passivo corrente			
Fornecedores.....		362,53	362,53
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos.....		29.164,52	27.852,44
Fundadores/Benemeritos/Patroc./Assoc./Membros.....			
Financiamentos obtidos.....			
Diferimentos.....			
Outras contas a pagar.....		91.726,22	91.984,54
Outros passivos financeiros.....			
		121.253,27	120.199,51
Total do passivo		121.253,27	120.199,51
Total Fundos Patrimoniais e Passivo		607.503,27	593.919,70

Jacóbia
cc 11808

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS MODELO REDUZIDO
DEZEMBRO DE 2024

[Handwritten signature]

		Montantes expressos em EURO	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		107.462,50	144.912,41
Subsídios à exploração		645.847,81	597.853,70
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(40.160,86)	(46.986,84)
Fornecimentos e serviços externos		(86.180,44)	(69.743,22)
Gastos com o pessoal		(596.854,88)	(598.616,63)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outras imparidades (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		11.435,41	11.286,63
Outros gastos		(1.345,55)	(1.852,78)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		40.203,99	36.853,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(17.076,44)	(16.021,41)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		23.127,55	20.831,86
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
Resultado antes de impostos		23.127,55	20.831,86
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		23.127,55	20.831,86

[Handwritten signature]
CC 11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2024

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	40160.86	0.00	40160.86	
612	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	40160.86	0.00	40160.86	
6121	Matérias primas	40160.86	0.00	40160.86	
61211	Generos Alimentares	40160.86	0.00	40160.86	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	87528.51	1348.07	86180.44	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	25273.27	0.00	25273.27	
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	8922.93	0.00	8922.93	
62211	Com IVA dedutivel Tx.Normal	8922.93	0.00	8922.93	
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	433.35	0.00	433.35	
62221	Com IVA dedutivel Tx.Normal	433.35	0.00	433.35	
6223	VIGILANCIA E SEGURANCA	2800.91	0.00	2800.91	
62231	Com IVA dedutivel Tx.Normal	2800.91	0.00	2800.91	
6224	HONORARIOS	5303.64	0.00	5303.64	
62241	CUSTOS NORMAIS	3998.00	0.00	3998.00	
622411	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	35.00	0.00	35.00	
6224113	NIF 208260005	35.00	0.00	35.00	
622413	Isentos - Art.9º.-CIVA	3164.00	0.00	3164.00	
6224131	NIF 161538568	3164.00	0.00	3164.00	
6224162	NIF 108090582	799.00	0.00	799.00	
62242	SUJEITOS A TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA-10%	1305.64	0.00	1305.64	
622422	Regime isenção - art. 53º.-CIVA	1305.64	0.00	1305.64	
6226	CONSERVACAO E REPARACAO	6730.07	0.00	6730.07	
62262	DE OUTROS BENS	6730.07	0.00	6730.07	
622621	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	5947.85	0.00	5947.85	
622622	Regime isenção ou pequen.retalhista	782.22	0.00	782.22	
6227	SERVICOS BANCARIOS	1082.37	0.00	1082.37	
62271	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	33.24	0.00	33.24	
62272	Isentos de IVA	1049.13	0.00	1049.13	
623	MATERIAIS	10519.84	0.00	10519.84	
6231	FERRAM. UTENS. DE DESGASTE RAPIDO	4281.17	0.00	4281.17	
62311	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	4281.17	0.00	4281.17	
6233	MATERIAL DE ESCRITORIO	5465.29	0.00	5465.29	
62331	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	5465.29	0.00	5465.29	
6238	OUTROS	773.38	0.00	773.38	
62381	Material Escolar	20.20	0.00	20.20	
62382	Medicamentos e mat saude	540.68	0.00	540.68	
62388	Despesas c/Festas e Iniciativas	212.50	0.00	212.50	
624	ENERGIA E FLUIDOS	17975.96	1033.13	16942.83	
6241	ELECTRICIDADE	11786.40	1033.13	10753.27	
62411	SEDE- IVA dedutivel Tx.Normal	11786.40	1033.13	10753.27	
	A Transportar	87740.37	1033.13	86707.24	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Jacinto
CC 11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2024

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 2

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	87740.37	1033.13	86707.24	
6242	COMBUSTIVEIS	100.00	0.00	100.00	
62421	SUJEIT. TRIB. AUTON=10%=ARTº81-Nº.3-a	40.00	0.00	40.00	
624212	GASOLEO/GPL/GAZ-50% IVA dedutivel	40.00	0.00	40.00	
6242122	-IVA não dedutivel (50%)	40.00	0.00	40.00	
62422	NAO SUJEITOS A TRIBUTAÇÃO AUTONOMA	60.00	0.00	60.00	
624222	GASOLEO/GPL (50% IVA dedutivel)	60.00	0.00	60.00	
6242221	-Base Tributavel	60.00	0.00	60.00	
6243	AGUA	4258.64	0.00	4258.64	
62431	SEDE -IVA dedutivel-Tx.Reduzida	3621.64	0.00	3621.64	
62432	FILIAL - IVA dedutivel taxa reduzid	637.00	0.00	637.00	
6248	OUTROS	1830.92	0.00	1830.92	
62481	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	1830.92	0.00	1830.92	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	86.07	0.00	86.07	
6251	DESLOCACOES E ESTADAS	86.07	0.00	86.07	
62512	PESSOAL	86.07	0.00	86.07	
625121	-Base tributavel	86.07	0.00	86.07	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	33673.37	314.94	33358.43	
6261	RENDAS E ALUGUERES	2400.64	0.00	2400.64	
62613	OUTRAS RENDAS E ALUGUERES	2400.64	0.00	2400.64	
626131	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	2400.64	0.00	2400.64	
6262	COMUNICACAO	4996.34	0.00	4996.34	
62622	Com IVA dedutivel Tx.Normal	4932.92	0.00	4932.92	
62623	Selos/serv.CTT-isentos artº9-CIVA	63.42	0.00	63.42	
6263	SEGUROS	1568.65	314.94	1253.71	
62637	Acidentes pessoais-escolar	1417.00	314.94	1102.06	
62638	Outros seguros	151.65	0.00	151.65	
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	5.00	0.00	5.00	
62651	CUSTOS NORMAIS	5.00	0.00	5.00	
626512	Excluido IVA-Notar/Tribun/Conservat	5.00	0.00	5.00	
6267	LIMPEZA,HIGIENE E CONFORTO	8421.26	0.00	8421.26	
62672	Com IVA dedutivel Tx.Normal	7071.26	0.00	7071.26	
62673	Regime isençao ou pequen.retalhista	1350.00	0.00	1350.00	
6268	OUTROS SERVIÇOS	16281.48	0.00	16281.48	
62681	Anuncios e Publicacoes	323.83	0.00	323.83	
62682	Servicos eventuais	14171.65	0.00	14171.65	
62685	Viagens, Passeios e Festas	1786.00	0.00	1786.00	
63	GASTOS COM O PESSOAL	599909.38	3054.50	596854.88	
632	REMUNERACOES DO PESSOAL	480705.44	2497.56	478207.88	
6321	VENCIMENTOS MENSAIS	377810.17	1248.78	376561.39	
	A Transportar	127689.37	1348.07	126341.30	

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

cc11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE CUSTOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2024

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 3

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
	Transporte	127689.37	1348.07	126341.30	
63211	Quadros Superiores	121510.85	1248.78	120262.07	
63212	Pessoal Qualificado	219007.72	0.00	219007.72	
63213	Pessoal Indiferenciado	37291.60	0.00	37291.60	
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	102895.27	1248.78	101646.49	
63221	SUBSIDIOS DE FERIAS	31580.40	1248.78	30331.62	
632211	Quadros Superiores	9421.50	1248.78	8172.72	
632212	Pessoal Qualificado	19534.92	0.00	19534.92	
632213	Pessoal Indiferenciado	2623.98	0.00	2623.98	
63222	SUBSIDIO DE NATAL	29775.03	0.00	29775.03	
63223	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	41421.00	0.00	41421.00	
63224	AJUDAS CUSTO - PESSOAL	118.84	0.00	118.84	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERACOES	98143.21	556.94	97586.27	
6351	TAXA SOCIAL UNICA	98143.21	556.94	97586.27	
636	SEG. ACID. NO TRAB. E DOENC. PROF.	7166.13	0.00	7166.13	
6361	Seguro Acidentes Trabalho	7166.13	0.00	7166.13	
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	13894.60	0.00	13894.60	
6382	OUTROS CUSTOS DIVERSOS	450.05	0.00	450.05	
63822	Com IVA dedutivel-Tx.Normal	307.57	0.00	307.57	
63823	Regime isençao ou pequen.retalhista	142.48	0.00	142.48	
6384	FORMACAO PROFISSIONAL	11904.55	0.00	11904.55	
63841	I.E.F.P.	11904.55	0.00	11904.55	
6386	Medicina no Trabalho	1540.00	0.00	1540.00	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	17076.44	0.00	17076.44	
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	17076.44	0.00	17076.44	
6422	Edifícios e outras construções	12858.85	0.00	12858.85	
6423	Equipamento basico	3098.75	0.00	3098.75	
6426	Equipamento administrativo	1118.84	0.00	1118.84	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1345.55	0.00	1345.55	
681	IMPOSTOS	930.55	0.00	930.55	
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	930.55	0.00	930.55	
68122	Imposto sobre o valor acrescentado	8.05	0.00	8.05	
68127	Taxas	922.50	0.00	922.50	
688	OUTROS	415.00	0.00	415.00	
6881	Correcções relativas period.anterio	15.00	0.00	15.00	
6883	Quotizações	400.00	0.00	400.00	
	Total da Classe 6	746020.74	4402.57	741618.17	
	Total	746020.74	4402.57	741618.17	

CC11808

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete GERAL DE PROVEITOS

Acumulado

Moeda - Euros

Cnt - 31.15.2024

Mes : Regulariz. Exercício

Pag. 1

Conta	Descricao	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Debito	Saldo Credito
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	107462.50		107462.50
721	Quotas de utilizadores	0.00	104680.43		104680.43
7211	Mensalidades Utentes	0.00	104215.43		104215.43
7212	Matriculas	0.00	465.00		465.00
722	Quotizacao e jóias	0.00	2302.00		2302.00
723	Promocao e captacao recursos	0.00	480.07		480.07
7232	Feira Anual	0.00	480.07		480.07
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	645847.81		645847.81
751	Subsídios do Estado e outros entes	0.00	632645.80		632645.80
7511	ISS-Setubal	0.00	632645.80		632645.80
751101	Creche	0.00	425946.97		425946.97
751102	Jardim de Infancia	0.00	163825.83		163825.83
751106	Municipio de Grandola	0.00	39373.00		39373.00
751107	Junta Freguesia Grandola	0.00	3500.00		3500.00
752	Subsídios de outras entidades	0.00	12748.00		12748.00
7521	I.E.F.P.	0.00	12088.00		12088.00
7523	DGE-Direcção Geral da Educação	0.00	660.00		660.00
753	Doaccoes e Heranças	0.00	454.01		454.01
7531	Donativos	0.00	454.01		454.01
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	11435.41		11435.41
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0.00	691.66		691.66
7818	Reembolso Consig.IRS/Iva	0.00	691.66		691.66
786	REND. E GANHOS NOS REST. INV. FINAN	0.00	140.00		140.00
7868	Outros rendimentos e ganhos	0.00	140.00		140.00
788	OUTROS	0.00	10603.75		10603.75
7883	Imputação de subsídios para investi	0.00	10597.74		10597.74
7888	Outros não especificados	0.00	6.01		6.01
78884	Arredondamentos	0.00	6.01		6.01
	Total da Classe 7	0.00	764745.72		764745.72
	Total	0.00	764745.72		764745.72

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Jacinto
cc/11808

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INÍCIO UTILIZAÇÃO INVEST.º	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º	TAXA DE AMORTIZ.º	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES							SALDO VALOR LIQ.	MOVIMENTOS NO ANO			SALDO VALOR LIQ.			
													ANO N-1	A débito	A crédito				
					1.º AO 3.º ANO	4.º e 5.º ANO	6.º ANO	7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO				7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO	7.º ao 50.º ANO
					(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)		
593	SUBSIDIOS																		
5931	PIDDAC																		
593101	Obras-Creche	2003	192037,19	2	3840,74	3.840,74	3.840,74	3.840,74	3.840,74	3.840,74	111.381,65	3.840,74	0,00	0,00	0,00	107.540,91	0,00		
	Equip.Diverso-POEFDS	2003	43997,51	16,66							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Equip.Diverso-POEFDS	2003	7270,00	16,66	1214,09	1.214,09	689,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5931	OUTROS																		
593102	Obras-Creche (PORA)	2003	112718,00	2	2254,36	2.254,36	2.254,36	2.254,36	2.254,36	2.254,36	65.376,44	2.254,36	0,00	0,00	0,00	63.122,08	0,00		
593103	Obras-Creche-Município	2003	61969,50	2	1239,39	1.239,39	1.239,39	1.239,39	1.239,39	1.239,39	35.942,31	1.239,39	0,00	0,00	0,00	34.702,92	0,00		
593104	Obras-Creche-CRNS-Setubal	2003	90200,00	2	1804,00	1804,00	1804,00	1804,00	1804,00	1804,00	52.316,00	1.804,00	0,00	0,00	0,00	50.512,00	0,00		
593105	Obras-Creche (Donativos Diversos)	2003	35526,50	2	710,53	710,53	710,53	710,53	710,53	710,53	20.605,37	710,53	0,00	0,00	0,00	19.894,84	0,00		
593108	Obras-Creche PRODER	2014	37436,26	2	748,72	748,72	748,72	748,72	748,72	748,72	29.949,04	748,72	0,00	0,00	0,00	29.200,32	0,00		
593108	Equipamento basico - PRODER	2014	7245,86	16,66	1207,16	1207,16	1207,16	1207,16	1207,16	1207,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL SUBS. (CRECHE)		588400,82		13018,99	11063,11	10538,72	9849,02	9849,02	9849,02	315570,81	10.597,74	0,00	0,00	0,00	304.973,07	0,00		
43	INVESTIMENTO																		
433201	Edifício Creche	2003	536607,91	2%	10732,16	10.732,16	10.732,16	10.732,16	10.732,16	10.732,16	311.232,55					300.500,39	0,00		
4333	Equip Básico - diverso	2003	82625,10	16,66%	13765,34	13.765,34	13.765,34	13.765,34	13.765,34	13.765,34	0,00					0,00	0,00		
433208	Obras beneficição PRODER	2014	58060,27	2%	1.161,20	1.161,20	1.161,20	1.161,20	1.161,20	1.161,20	46.448,27					45.287,07	0,00		
433301/4/5	Equip Básico - PRODER	2014	11237,69	16,66%	1.872,19	1.872,19	1.872,19	1.872,19	1.872,19	1.872,19	0,00					0,00	0,00		
	TOTAL DO INVESTIM. - (CRECHE)		688530,97		27530,89	25.658,70	25.658,70	11.893,36	11.893,36	11.893,36	357.680,82					345.787,46	0,00		
593	SUBSIDIOS																		
5931	OUTROS																		
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2009	6.945,60	16,66	1.157,13	1.157,13	1.157,13	1.157,13	1.157,13	1.157,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2009	7.516,34	16,66	1.252,22	1.252,22	1.252,22	1.252,22	1.252,22	1.252,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
593107	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2010	11.666,28	16,66	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2011	12.167,30	16,66	2.567,68	2.567,68	2.567,68	2.567,68	2.567,68	2.567,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
593106	Equip.Diverso (Fundo Socorro)	2011	3.245,00	10	324,50	324,50	324,50	324,50	324,50	324,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL SUBS. EQUIP.		41.540,52		7.245,13	7.245,13	7.245,13	7.245,13	7.245,13	7.245,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
43	INVESTIMENTO																		
43339	Equip. Basico - Diverso	2009	10.108,46	16,66%	1.684,07	1.684,07	1.684,07	1.684,07	1.684,07	1.684,07	0,00					0,00	0,00		
43339301	Equip. Basico - Diverso	2009	5850,00	16,66%	974,61	974,61	974,61	974,61	974,61	974,61	0,00					0,00	0,00		
43339	Equip. Basico - Diverso	2010	11666,28	16,66%	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	1.943,60	0,00					0,00	0,00		
43339303	Equip. Basico - Diverso	2011	4377,40	16,66%	729,27	729,27	729,27	729,27	729,27	729,27	0,00					0,00	0,00		
43339	Equip. Administr. - Diverso	2011	2955,55	16,66%	492,39	492,39	492,39	492,39	492,39	492,39	0,00					0,00	0,00		
433203	Grande reparação.edifício	2011	3245,00	10,00%	324,50	324,50	324,50	324,50	324,50	324,50	0,00					0,00	0,00		
	TOTAL INVESTIM. - EQUIP.		38.202,69		6.148,44	6.148,44	6.148,44	6.148,44	6.148,44	6.148,44	0,00					0,00	0,00		

2009-2011

2009-2011

ll
Lato
G

2^a PARTE

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.12.2024 (Moeda: Euro)		Mês: Dezembro de 2024						Pág. 1	
Cnt	Descrição	MÊS			ACUMULADO			Saldo Débito	Saldo Crédito
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito		
11	CAIXA	5,256.68	5,345.60		88.92	85,291.84	84,745.28	546.56	
12	DEPOSITOS A ORDEM	82,000.79	86,175.34		4,174.55	824,980.75	753,492.59	71,488.16	
21	CLIENTES E UTENTES	7,792.39	6,308.96	1,483.43		244,345.65	101,885.50	142,460.15	
22	FORNECEDORES	4,781.47	4,781.47			37,437.02	37,799.55		362.53
23	PESSOAL	55,628.92	55,963.25		334.33	420,580.17	422,400.93		1,820.76
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	11,541.32	23,234.84		11,693.52	158,147.57	187,291.69		29,144.12
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	28.04	85.63		57.59	72,507.41	91,183.58		18,676.17
31	COMPRAS	4,137.60	0.00	4,137.60		40,160.86	0.00	40,160.86	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			871,302.13	465,390.56	405,911.57	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	158,149.38		158,149.38
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			0.00	315,570.81		315,570.81
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	6,452.32	314.94	6,137.38		87,528.51	1,348.07	86,180.44	
63	GASTOS COM O PESSOAL	81,435.25	0.00	81,435.25		525,625.59	0.00	525,625.59	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			1,345.55	0.00	1,345.55	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	9,412.39		9,412.39	0.00	107,462.50		107,462.50
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	67,429.35		67,429.35	0.00	645,847.81		645,847.81
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	3.01		3.01	0.00	837.67		837.67
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			20,831.86	20,831.86		
Total		259,054.78	259,054.78	93,193.66	93,193.66	3,394,237.78	3,394,237.78	1,277,871.75	1,277,871.75

João Pedro

João Pedro

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.13.2024 (Moeda: Euro)		Mês: Regularização do Exercício de 2024						Pag.	
Cnt	Descrição	MÊS				ACUMULADO			
		Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11	CAIXA	0.00	0.00			85,291.84	84,745.28	546.56	
12	DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			824,980.75	753,492.59	71,488.16	
21	CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			244,345.65	101,885.50	142,460.15	
22	FORNECEDORES	0.00	0.00			37,437.02	37,799.55		362.53
23	PESSOAL	0.00	0.00			420,580.17	422,400.93		1,820.76
24	ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			158,147.57	187,291.69		29,144.12
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	3,054.50	74,283.79		71,229.29	75,561.91	165,467.37		89,905.46
31	COMPRAS	0.00	40,160.86		40,160.86	40,160.86	40,160.86		
33	MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	40,160.86	40,160.86			40,160.86	40,160.86		
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	17,076.44		17,076.44	871,302.13	482,467.00	388,835.13	
56	RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	158,149.38		158,149.38
59	OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	10,597.74	0.00	10,597.74		10,597.74	315,570.81		304,973.07
61	CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	40,160.86	0.00	40,160.86		40,160.86	0.00	40,160.86	
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			87,528.51	1,348.07	86,180.44	
63	GASTOS COM O PESSOAL	74,283.79	3,054.50	71,229.29		599,909.38	3,054.50	596,854.88	
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	17,076.44	0.00	17,076.44		17,076.44	0.00	17,076.44	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			1,345.55	0.00	1,345.55	
72	PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			0.00	107,462.50		107,462.50
75	SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			0.00	645,847.81		645,847.81
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	10,597.74		10,597.74	0.00	11,435.41		11,435.41
81	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0.00	0.00			20,831.86	20,831.86		
Total		185,334.19	185,334.19	139,064.33	139,064.33	3,579,571.97	3,579,571.97	1,349,101.04	1,349,101.04

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João Borges
201808

Handwritten signature

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.14.2024 (Moeda: Euro) Mês: Apuramento de Resultados de 2024 Pág. 1

Cnt Descrição	MÊS				ACUMULADO			
	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11 CAIXA	0.00	0.00			85,291.84	84,745.28	546.56	
12 DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			824,980.75	753,492.59	71,488.16	
21 CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			244,345.65	101,885.50	142,460.15	
22 FORNECEDORES	0.00	0.00			37,437.02	37,799.55		362.53
23 PESSOAL	0.00	0.00			420,580.17	422,400.93		1,820.76
24 ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			158,147.57	187,291.69		29,144.12
27 OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			75,561.91	165,467.37		89,905.46
31 COMPRAS	0.00	0.00			40,160.86	40,160.86		
33 MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	0.00	0.00			40,160.86	40,160.86		
41 INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
43 ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			871,302.13	482,467.00	388,835.13	
56 RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	158,149.38		158,149.38
59 OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			10,597.74	315,570.81		304,973.07
61 CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	40,160.86		40,160.86	40,160.86	40,160.86		
62 FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	86,180.44		86,180.44	87,528.51	87,528.51		
63 GASTOS COM O PESSOAL	0.00	596,854.88		596,854.88	599,909.38	599,909.38		
64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0.00	17,076.44		17,076.44	17,076.44	17,076.44		
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	1,345.55		1,345.55	1,345.55	1,345.55		
72 PRESTACOES DE SERVICOS	107,462.50	0.00	107,462.50		107,462.50	107,462.50		
75 SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	645,847.81	0.00	645,847.81		645,847.81	645,847.81		
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	11,435.41	0.00	11,435.41		11,435.41	11,435.41		
81 RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	741,618.17	764,745.72	764,745.72	23,127.55	762,450.03	785,577.58		23,127.55
Total	1,506,363.89	1,506,363.89	764,745.72	764,745.72	5,085,935.86	5,085,935.86	607,482.87	607,482.87

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

Handwritten signature and date 22/11/2024

CRECHE E JARDIM DE INFANCIA DE GRANDOLA

Balancete Razão - Financeira
Mensal e Acumulado

Data da CTB: 31.15.2024 (Moeda: Euro) Mês: Fecho de 2024 Pág. 1

Cnt Descrição	MÊS				ACUMULADO			
	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito	Mov. Débito	Mov. Crédito	Saldo Débito	Saldo Crédito
11 CAIXA	0.00	0.00			85,291.84	84,745.28	546.56	
12 DEPOSITOS A ORDEM	0.00	0.00			824,980.75	753,492.59	71,488.16	
21 CLIENTES E UTENTES	0.00	0.00			244,345.65	101,885.50	142,460.15	
22 FORNECEDORES	0.00	0.00			37,437.02	37,799.55		362.53
23 PESSOAL	0.00	0.00			420,580.17	422,400.93		1,820.76
24 ESTADO E OUTROS ENTES PUBLICOS	0.00	0.00			158,147.57	187,291.69		29,144.12
27 OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0.00	0.00			75,561.91	165,467.37		89,905.46
31 COMPRAS	0.00	0.00			40,160.86	40,160.86		
33 MAT. PRIMAS SUBSID. E DE CONSUMO	0.00	0.00			40,160.86	40,160.86		
41 INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0.00	0.00			4,152.87	0.00	4,152.87	
43 ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	0.00	0.00			871,302.13	482,467.00	388,835.13	
56 RESULTADOS TRANSITADOS	0.00	0.00			0.00	158,149.38		158,149.38
59 OUTRAS VAR. FUNDOS PATRIMONIAIS	0.00	0.00			10,597.74	315,570.81		304,973.07
61 CUSTO MERCAD. VENDIDAS E MAT. CONS.	0.00	0.00			40,160.86	40,160.86		
62 FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	0.00	0.00			87,528.51	87,528.51		
63 GASTOS COM O PESSOAL	0.00	0.00			599,909.38	599,909.38		
64 GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	0.00	0.00			17,076.44	17,076.44		
68 OUTROS GASTOS E PERDAS	0.00	0.00			1,345.55	1,345.55		
72 PRESTACOES DE SERVICOS	0.00	0.00			107,462.50	107,462.50		
75 SUB.DOACOES E LEGADOS EXPLORAC.	0.00	0.00			645,847.81	645,847.81		
78 OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	0.00	0.00			11,435.41	11,435.41		
81 RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	23,127.55	23,127.55			785,577.58	808,705.13		23,127.55
Total	23,127.55	23,127.55	0.00	0.00	5,109,063.41	5,109,063.41	607,482.87	607,482.87

Licenciado a CONTAGRANDOLA, LDA./Software Sage Portugal

João Pedro
2023/11/15

João Pedro
2023/11/15



1. Identificação da entidade

EXERCÍCIO DE 2024

INTRODUÇÃO

A Associação sem fins lucrativos, denominada de **CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA, NIPC. 501418393**, tendo a sua sede social em Rua da Afonso Henriques, na freguesia e Concelho de Grândola, exercendo a actividade CAE 85100.

2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1. Referencial contabilístico adoptado

As demonstrações financeiras do exercício foram preparadas, em todos os seus aspectos materiais, em conformidade com as disposições do SNC e respectivas NCRF-ESNL, estando de acordo com a estrutura conceptual, normas contabilísticas e de relato financeiro aplicáveis ao exercício findo em 31 de Dezembro de 2024.

2.2. Indicação e justificação das disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derrogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade

No presente exercício não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC.

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

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

2.4. Adopção pela primeira vez das NCRF

Até 31 de Dezembro de 2010, a Associação elaborou e aprovou as demonstrações financeiras, de acordo com os PCGA anteriores previstos no Plano Oficial de Contabilidade (POC-IPSS).

Em 31 de Dezembro de 2011, a preparação destas demonstrações financeiras foi efectuada de acordo com o SNC-ESNL. O período de 2010, apresentado para efeitos comparativos, foi reexpresso de forma a estar de acordo com o SNC-ESNL. Os ajustamentos de transição, foram efectuados de acordo com a NCRF 3 - Adopção pela primeira vez das normas contabilísticas e de relato financeiro e foram registados em resultados transitados, ou, se apropriado, noutro item do Capital próprio, conforme estabelece esta norma.

As principais diferenças de políticas contabilísticas com impacto nas demonstrações financeiras da Entidade são as seguintes:

- i. O POC-IPSS, permitia a capitalização de algumas despesas que, de acordo com o SNC-ESNL, devem ser imediatamente reconhecidas como gastos do exercício. À data da transição, foram desreconhecidas as despesas daquela natureza, líquidas de amortizações acumuladas, que não satisfaziam os critérios de reconhecimento como activo da NCRF 6 – Activos intangíveis;
 - ii. O SNC não contempla a existência de resultados extraordinários.
- a) *Os anteriores princípios contabilísticos geralmente aceites para a NCRF-ESNL não afectou a posição financeira e o desempenho financeiro relatados;*
- b) *Não foram reconhecidas diferenças do capital próprio relatado segundo os PCGA anteriores com o capital próprio segundo as NCR-ESNL, entre a data de transição para as NCRF e o final do último período apresentado nas mais recentes demonstrações financeiras anuais, elaboradas segundo os PCGA anteriores;*

3. Principais políticas contabilísticas

3.1. Bases de mensuração usadas na preparação das DFs

Activos fixos tangíveis (NCRF 7):

Os activos fixos tangíveis adquiridos até 31 de Dezembro de 2024, encontram-se registados ao seu custo de aquisição, de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal até àquela data deduzido das amortizações acumuladas.

Os activos fixos tangíveis adquiridos após aquela data encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Activo fixo tangível	Vida útil esperada
Edifícios Outras Construções	2
Equipamento básico	6
Equipamento de transporte	5
Equipamento administrativo	6

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respectivo bem entrou em funcionamento.

As despesas de conservação e reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis são registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

Imparidades de Activos (NCRF 12):

À data do Balanço é efectuada uma avaliação da existência objectiva de imparidades das quais resulte, nomeadamente, um impacto adverso decorrente de eventos ou alterações de circunstâncias que indiquem que o valor pelo qual os activos se encontram reconhecidos possa não ser recuperável.

Sempre que a quantia escriturada do activo for superior à sua quantia recuperável, deve ser reconhecida uma perda por imparidade, registada de imediato na Demonstração dos resultados na rubrica de Perdas por imparidade.

A reversão de perdas por imparidade, reconhecidas em exercícios anteriores, é registada quando há evidências de que estas perdas já não existem ou diminuíram, sendo reconhecida na Demonstração dos resultados, na rubrica de Reversões de perdas por imparidade, e efectuada até ao limite da quantia que estaria reconhecida, caso a perda não tivesse sido registada.

Inventários (NCRF 18):

Os inventários encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

As mercadorias e matérias-primas, subsidiárias e de consumo encontram-se valorizadas ao custo de aquisição. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o FIFO como método de custeio.

Rédito (NCRF 20):

O rédito é valorizado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

O rédito proveniente da venda de bens é reconhecido quando todas as seguintes condições são satisfeitas:

- Todos os riscos e vantagens da propriedade dos bens foram transferidos para o comprador;
- A Entidade não mantém qualquer controlo sobre os bens vendidos;
- O montante do rédito pode ser valorizado com fiabilidade;
- É provável que benefícios económicos futuros associados à transacção fluam para a Entidade;
- Os custos suportados ou a suportar com a transacção podem ser valorizados com fiabilidade.

O rédito proveniente das prestações de serviços é reconhecido, líquido de impostos, pelo justo valor do montante a receber.

Imposto sobre o rendimento (NCRF 25):

O gasto relativo a imposto sobre o rendimento do período resulta da soma do imposto corrente e diferido.

O imposto corrente sobre o rendimento é calculado com base nos resultados tributáveis da Entidade de acordo com as regras fiscais em vigor.

Instrumentos financeiros (NCRF 27):

Os instrumentos financeiros encontram-se valorizados de acordo com os seguintes critérios:

Clientes e Outras Dívidas de Terceiros

As dívidas de clientes ou de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Fornecedores e Outras Dívidas a terceiros

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não se vencem juros e o efeito do desconto é considerado imaterial.

Periodizações

As transacções são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos são registados nas rubricas Outras contas a receber e a pagar e Diferimentos.

Caixa e depósitos à ordem

Os montantes incluídos nesta rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos bancários, ambos imediatamente realizáveis.

K
blin
H
Q

Benefícios dos empregados (NCRF 28):

A Entidade atribui aos empregados benefícios a curto prazo, os quais incluem ordenados, salários e contribuições para a segurança social.

Estes benefícios são contabilizados no mesmo período temporal em que o empregado prestou o serviço.

3.3 - Juízos de valor (exceptuando os que envolvem estimativas) que o órgão de gestão fez no processo de aplicação das políticas contabilísticas e que tiveram maior impacte nas quantias reconhecidas nas demonstrações financeiras:

Na preparação das Demonstrações financeiras, o Conselho de Administração/Gerência baseou-se no melhor conhecimento e na experiência de eventos passados e/ou correntes, considerando determinados pressupostos relativos a eventos futuros.

[Handwritten signatures in blue ink]

5 - ACTIVOS TANGÍVEIS

5.1. Divulgações sobre activos fixos tangíveis

Ver nota 3

Reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período mostrando as adições, as revalorizações, as alienações, os activos classificados como detidos para venda, as amortizações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações, de acordo com o seguinte quadro:

Descrição	31-12-N-1	Adições	Revalorizações	Alienações	Activos detidos para venda	31-12-N
Terrenos e recursos naturais						
Edifícios e Outras Construções	645.669					645.669
Equipamento Básico	172.282	3.149				175.431
Ferramentas e Utensílios	26.944					26.944
Equipamento Administrativo	21.832					21.832
Outros activos fixos tangíveis	1.426					1.426
Investimentos em curso - Activos fixos tangíveis						
Activo fixo tangível bruto	868.153	3.149	-	-	-	871.302
Depreciações acumuladas						
Perdas por imparidade e reversões acumuladas	465.390	17.076				482.466
Depreciações acumuladas	465.390	17.076	-	-	-	482.466
Activo fixo tangível líquido	402.763		-	-	-	388.836

5

9. Inventários

9.1. Políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários e fórmula de custeio usada

Ver Nota 3.



10... Rédito

10.1. Políticas contabilísticas adoptadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adoptados para determinar a fase de acabamento de transacções que envolvem a prestação de serviços.

Ver Nota 3.

11. Instrumentos financeiros

Políticas contabilísticas

11.1 - Bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

Ver Nota 3.

Grândola, 27 de Fevereiro de 2025



CRECHE E JARDIM DE INFÂNCIA DE GRÂNDOLA
RUA D. AFONSO HENRIQUES
7570-236 GRÂNDOLA
TELEF./FAX: 269 442 626/269451560

Handwritten signatures and initials in blue ink:
Jatin
Jatin
Jatin
Jatin
FR
J

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Relatório e Parecer do Conselho Fiscal

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'KK', 'Lopes', 'Melo', 'Rosa', 'RZ', and 'G']

1. Exercício de 2024

1.1 Em cumprimento do disposto na alínea d) do artigo 48º dos Estatutos da Creche e Jardim de Infância de Grândola, e no exercício do mandato que lhe foi conferido, vem o Conselho Fiscal emitir o seu parecer sobre os documentos de prestação de contas respeitantes ao exercício de 2024.

1.2 O Conselho Fiscal acompanhou a atividade da Instituição, tendo solicitado e obtido informações, assim como esclarecimentos úteis junto da Direção.

1.3 Foram examinadas as contas que compreendem o balanço a 31 de Dezembro de 2024, a demonstração de resultados do exercício findo naquela data e os respetivos anexos, documentos que foram elaborados a partir de registos contabilísticos e documentos de suporte, mantidos em conformidade com os preceitos legais.

1.4 No exercício de 2024, o resultado líquido do período foi positivo no valor de € 23.127,55, verificando-se que o total dos proveitos cobriu o total dos custos durante o ano 2024.

1.5 Após o encerramento das Contas, o Conselho Fiscal apreciou o Relatório da Direção, sendo convicção deste Conselho Fiscal, que o mesmo traduz com fidelidade a atividade desenvolvida.

2. Parecer

Este Conselho Fiscal é do parecer que o Relatório da Direção e as Contas de Gerência apresentados pela Direção e reportados ao Exercício de 2024, não apresentam incongruências e estão em condições de merecer a nossa aprovação, propondo que:

Que seja aprovado o Relatório de Atividades composto pelo Relatório da Direção,
Contas de Gerência e o presente parecer do Conselho Fiscal referente ao Exercício de
2024.



Grândola, 24 de Março de 2025

O Conselho Fiscal,

Filipa Susana Queirós Soares
Fortuata Maria Casqueiro Batista