

Relatório de Atividades e Contas – 2025  
Associação ESTAR

1. Enquadramento

O presente relatório apresenta a situação económica e financeira da Associação Estar relativa ao exercício de 2025, incluindo a análise das atividades desenvolvidas e os respetivos resultados.

A associação é uma entidade sem fins lucrativos, tendo como objetivo a intervenção social junto da população, com especial foco em comunidades vulneráveis.

2. Resultado do Exercício

No ano de 2025, a associação registou:

Resultado líquido positivo: 163.856,97€

Este resultado reflete uma gestão global equilibrada, apesar de pressões ao nível dos custos operacionais.

3. Proveitos (Receitas)

Os proveitos totais ascenderam a cerca de 2.312.916€, sendo compostos essencialmente por:

Acordos e protocolos com entidades públicas (principal fonte de receita)

Comparticipações e outros rendimentos

4. Custos e Gastos

Os custos totais foram de aproximadamente 2.148.000€, distribuídos da seguinte forma:

a) Fornecimentos e Serviços Externos

Representam cerca de 54% dos custos totais  
Incluem:

Subcontratos  
Eletricidade e combustíveis  
Alimentação  
Trabalhos especializados

b) Gastos com Pessoal

Correspondem a cerca de 18% dos custos  
Incluem:

Remunerações  
Encargos sociais

c) Outros Gastos

Gastos de depreciação  
Projetos específicos (ex: "Jovens Transformar Beja")

5. Situação Financeira (Balanço)

Ativo

Ativo total: 1.728.732,62€

Destaques:

Ativos fixos tangíveis  
Outros ativos e diferimentos

Passivo

Passivo total: 385.236,39€

Inclui:

Fornecedores  
Estado e outros credores  
Capital Próprio

1.406.189,68€

Demonstra uma posição financeira sólida

## 6. Situação Global

A associação apresenta:

Resultado positivo

Estrutura financeira equilibrada

Capacidade de cumprir as suas obrigações

Apesar disso, verifica-se uma forte dependência de financiamento público e um peso significativo dos custos operacionais.

## 7. Conclusão

O exercício de 2025 evidencia uma gestão globalmente positiva, permitindo à associação manter a sua atividade e reforçar a sua sustentabilidade financeira.

Recomenda-se a continuidade de uma gestão rigorosa, com especial atenção ao controlo de custos e diversificação de fontes de financiamento.

*Yonux*

## Parecer do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal da Associação ESTAR, com base na documentação apresentada nomeadamente "Demonstrações Financeiras (Demonstração de Resultado e Balanço) e Balancetes do Razão e Analítico antes e depois do Apuramento dos Resultados da Associação e após a sua análise dá um parecer favorável e aprova o relatório e contas do exercício de 2025.

O Conselho Fiscal

*João Manuel de Sousa*

Or  
pink

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Valores em EURO

Página 1

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31 Dez 2025	31 Dez 2024
Vendas e serviços prestados		221,69	32.741,74
Subsídios à exploração		499.751,22	44.818,22
Fornecimentos e serviços externos		( 116.003,29)	( 33.957,43)
Gastos com o pessoal		( 232.337,67)	( 61.108,10)
Outros gastos e perdas		( 6.244,47)	( 5.208,17)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>145.387,48</b>	<b>( 22.713,74)</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		( 5.500,00)	( 937,50)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>139.887,48</b>	<b>( 23.651,24)</b>
Juros e gastos similares suportados		( 20,91)	
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>139.866,57</b>	<b>( 23.651,24)</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>139.866,57</b>	<b>( 23.651,24)</b>

Resultado líquido do período atribuível a:			

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
Num. de Identificação: 08992858  
Data: 2026.04.10 16:07:55+01'00'  
Certificado por: **Ordem dos Contabilistas Certificados**  
Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**



Yorunexang  
Ana Almeida  
Rosa Pires

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça Mirra**  
Num. de Identificação: 13219722  
Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
Num. de Identificação: 10767946  
Data: 2026.04.12 15:42:34+01'00'



Dr.  
YAF

**Entidade: ASSOCIAÇÃO ESTAR**  
**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025**

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de clientes e utentes	12	499.972,91	32.741,74
Pagamentos de subsidios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-116.050,97	-34.227,07
Pagamentos ao pessoal		-207.825,43	-59.701,50
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		<b>176.096,51</b>	<b>-61.186,83</b>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-12.287,20	60.555,45
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>		<b>163.809,31</b>	<b>-631,38</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Activos fixos tangíveis		-22.200,00	0,00
Activos intangíveis			0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>		<b>-22.200,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		<b>141.609,31</b>	<b>-631,38</b>
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		650,06	1.281,44
Caixa e seus equivalentes no fim do período		142.259,37	650,06

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
 Num. de Identificação: 10767946  
 Data: 2026.04.12 15:41:32+01'00'

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça**  
**Mirra**  
 Num. de Identificação: 13219722  
 Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
 Num. de Identificação: 08992858  
 Data: 2026.04.10 16:10:27+01'00'  
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**  
**Certificados**  
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**

*Prosb e das*  
**Ana Almeida**  
*João Leocádio*



# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZAS

Dr  
Ynk

ASSOCIAÇÃO ESTAR

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Valores em EURO

Página 1

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31 Dez 2025	31 Dez 2024
Vendas e serviços prestados		221,69	32.741,74
Subsídios à exploração		499.751,22	44.818,22
Fornecimentos e serviços externos		( 116.003,29)	( 33.957,43)
Gastos com o pessoal		( 232.337,67)	( 61.108,10)
Outros gastos e perdas		( 6.244,47)	( 5.208,17)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>145.387,48</b>	<b>( 22.713,74)</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		( 5.500,00)	( 937,50)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>139.887,48</b>	<b>( 23.651,24)</b>
Juros e gastos similares suportados		( 20,91)	
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>139.866,57</b>	<b>( 23.651,24)</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>139.866,57</b>	<b>( 23.651,24)</b>
Resultado líquido do período atribuível a:			

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
 Num. de Identificação: 08992858  
 Data: 2026.04.10 16:07:55+01'00'  
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas Certificados**  
**Certificados**  
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**



Yorunlexang,  
Ana Almeida  
Rosa Ribeiro

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça Mirra**  
 Num. de Identificação: 13219722  
 Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
 Num. de Identificação: 10767946  
 Data: 2026.04.12 15:42:34+01'00'



Vol. 1  
p. 15

# BALANCETE DO RAZÃO

## Mês 12 / Dezembro

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

Cta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa	226,30	2.086,08	10.890,16	10.890,16		
12	Depósitos à Ordem	41.338,47	43.316,36	500.218,36	357.958,99	142.259,37	
22	Fornecedores	2.337,17	2.510,56	78.134,49	78.623,50		489,01
23	Pessoal	11.930,09	11.516,38	145.209,97	134.215,72	10.994,25	
24	Estado e Outros Entes Públicos	9.927,32	5.690,59	59.832,94	65.088,62		5.255,68
27	Outras Contas a Receber e a Pagar	2.699,00	32.520,24	8.619,00	32.611,24	8.520,00	32.512,24
43	Activos Fixos Tangíveis		5.500,00	40.250,00	23.750,00	25.750,00	9.250,00
51	Capital				257,00		257,00
56	Resultados Transitados			24.610,70	20.753,82	24.610,70	20.753,82
59	Outras Variações no Capital Próprio				3.750,00		3.750,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	19.222,22		116.170,21	166,92	116.003,29	
63	Gastos com o Pessoal	50.727,21		232.337,67		232.337,67	
64	Gastos de Depreciação e de Amortização	5.500,00		5.500,00		5.500,00	
68	Outros Gastos e Perdas	669,90		6.244,47		6.244,47	
69	Gastos e Perdas de Financiamento			20,91		20,91	
71	Vendas				221,69		221,69
75	Subsídios à Exploração		41.437,47		499.751,22		499.751,22
81	Resultado Líquido do Período			23.651,24	23.651,24		
	Totais:	144.577,68	144.577,68	1.251.690,12	1.251.690,12	572.240,66	572.240,66

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
Num. de Identificação: 08992858  
Data: 2026.04.10 15:58:00+01'00'  
Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**  
**Certificados**  
Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**



Ana Almeida  
Bosa Pina  
Yoru Mexar

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
Num. de Identificação: 10767946  
Data: 2026.04.12 15:39:06+01'00'

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça**  
**Mirra**  
Num. de Identificação: 13219722  
Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

101  
rns

# BALANCETE DO RAZÃO

## Mês 14 / Encerramento

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

Cta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
11	Caixa			10.890,16	10.890,16		
12	Depósitos à Ordem			500.218,36	357.958,99	142.259,37	
22	Fornecedores			78.134,49	78.623,50		489,01
23	Pessoal			145.209,97	134.215,72	10.994,25	
24	Estado e Outros Entes Públicos			59.832,94	65.088,62		5.255,68
27	Outras Contas a Receber e a Pagar			8.619,00	32.611,24	8.520,00	32.512,24
43	Activos Fixos Tangíveis			40.250,00	23.750,00	25.750,00	9.250,00
51	Capital				257,00		257,00
56	Resultados Transitados			24.610,70	20.753,82	24.610,70	20.753,82
59	Outras Variações no Capital Próprio				3.750,00		3.750,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos		116.003,29	116.170,21	116.170,21		
63	Gastos com o Pessoal		232.337,67	232.337,67	232.337,67		
64	Gastos de Depreciação e de Amortização		5.500,00	5.500,00	5.500,00		
68	Outros Gastos e Perdas		6.244,47	6.244,47	6.244,47		
69	Gastos e Perdas de Financiamento		20,91	20,91	20,91		
71	Vendas	221,69		221,69	221,69		
75	Subsídios à Exploração	499.751,22		499.751,22	499.751,22		
81	Resultado Líquido do Período	499.972,91	639.839,48	523.624,15	663.490,72		139.866,57
	Totais:	999.945,82	999.945,82	2.251.635,94	2.251.635,94	212.134,32	212.134,32

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**

Num. de Identificação: 08992858

Data: 2026.04.10 15:59:35+01'00'

Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**

**Certificados**

Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**



Ana Almeida  
Rosa Ribeiro  
Yolene Mexares

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**

Num. de Identificação: 10767946

Data: 2026.04.12 15:39:54+01'00'

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça**

**Mirra**

Num. de Identificação: 13219722

Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

# BALANÇO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Dr.  
rns

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Valores em EURO

Página 1

RÚBRICAS	NOTAS	31 Dez 2025	31 Dez 2024
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis		16.500,00	
		16.500,00	
		16.500,00	
<b>Ativo corrente</b>			
Outras contas a receber		19.514,25	4.164,25
Caixa e depósitos bancarios		142.259,37	650,06
		161.773,62	4.814,31
		161.773,62	4.814,31
<b>Total do ativo</b>		<b>178.273,62</b>	<b>4.814,31</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital próprio</b>			
Capital subscrito		257,00	257,00
Resultados transitados		- 3.856,88	19.794,36
Outras variações no capital próprio		3.750,00	3.750,00
		150,12	23.801,36
Resultado liquido do período		139.866,57	- 23.651,24
		140.016,69	150,12
		140.016,69	150,12
<b>Total do capital próprio</b>		<b>140.016,69</b>	<b>150,12</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		489,01	536,69
Estado e outros entes públicos		5.255,68	2.720,90
Outras contas a pagar		32.512,24	1.406,60
		38.256,93	4.664,19
		38.256,93	4.664,19
<b>Total do passivo</b>		<b>38.256,93</b>	<b>4.664,19</b>
<b>Total do capital próprio e do passivo</b>		<b>178.273,62</b>	<b>4.814,31</b>

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
Num. de Identificação: 10767946  
Data: 2026.04.12 15:40:48+01'00'

Ana Almeida  
Bosco e das  
fornecedores

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeta**  
**Mirra**

Num. de Identificação: 13219722  
Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
Num. de Identificação: 08992858  
Data: 2026.04.10 16:04:48+01'00'

Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**

Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**



Dr  
Y.N.F.C

**Entidade: ASSOCIAÇÃO ESTAR**  
**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA**  
**PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025**

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de clientes e utentes		499.972,91	32.741,74
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-116.050,97	-34.227,07
Pagamentos ao pessoal	12	-207.825,43	-59.701,50
<b>Caixa gerada pelas operações</b>		176.096,51	-61.186,83
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-12.287,20	60.555,45
<b>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</b>		163.809,31	-631,38
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Activos fixos tangíveis		-22.200,00	0,00
Activos intangíveis			0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</b>		-22.200,00	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuizos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</b>		0,00	0,00
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		141.609,31	-631,38
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>		0,00	0,00
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		650,06	1.281,44
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		142.259,37	650,06

Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
 Num. de Identificação: 10767946  
 Data: 2026.04.12 15:41:32+01'00'

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça**  
**Mirra**  
 Num. de Identificação: 13219722  
 Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
 Num. de Identificação: 08992858  
 Data: 2026.04.10 16:10:27+01'00'  
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**  
**Certificados**  
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**

*Prosta e das*  
**Ana Almeida**  
*João Almeida*



# BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
<b>11</b>	<b>Caixa</b>			<b>10.890,16</b>	<b>10.890,16</b>		
11.1	Caixa Sede			10.890,16	10.890,16		
<b>12</b>	<b>Depósitos à Ordem</b>			<b>500.218,36</b>	<b>357.958,99</b>	<b>142.259,37</b>	
12.1	Ca - 53203			500.166,58	357.907,21	142.259,37	
12.2	Ca - 87166 (+Coeso Social)			51,78	51,78		
<b>22</b>	<b>Fornecedores</b>			<b>78.134,49</b>	<b>78.623,50</b>		<b>489,01</b>
22.1	Fornecedores c/c			78.134,49	78.623,50		489,01
22.1.1	Fornecedores gerais			78.134,49	78.623,50		489,01
22.1.1.1	Fornecedores gerais MN			78.134,49	78.623,50		489,01
22.1.1.1.00001	Consulbeja - Consultadoria e Marketing Lda			1.894,20	1.894,20		
22.1.1.1.00004	Os Palmas - Sociedade de Produtos para a Agricultura Lda			1.313,84	1.313,84		
22.1.1.1.00006	Helio David de Pinho Branco			570,36	570,36		
22.1.1.1.00007	Inogas			373,06	373,06		
22.1.1.1.00008	Emas - Empresa Municipal de Água e Saneamento de Beja E.M.			844,16	855,95		11,79
22.1.1.1.00009	Mário Jorge Costa Candeias			9.900,00	9.900,00		
22.1.1.1.00010	Tiago Alexandre Batista David			352,27	371,09		18,82
22.1.1.1.00012	Endesa Energia S a Sucursal Portugal			1.672,14	1.672,14		
22.1.1.1.00013	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.			2.237,72	2.237,72		
22.1.1.1.00014	Jmsi - Jose Madeira Soluções Informaticas Unipessoal Lda			682,50	703,93		21,43
22.1.1.1.00017	Acção Contínua Sul, Lda			194,97	194,97		
22.1.1.1.00018	Paulo Jorge Julião Marques Delgado			7.385,30	7.385,30		
22.1.1.1.00019	Sérgio D'Aguilar - Unipessoal, Lda			1.841,94	1.841,94		
22.1.1.1.00020	José Manuel Dias Pacheco Lopes			4.000,00	4.000,00		
22.1.1.1.00021	Assoc. Humanitária Dadores Sangue Beja			3.169,70	3.544,70		375,00
22.1.1.1.00022	Gonçalo Alexandre Pardal Baião			630,12	630,12		
22.1.1.1.00023	Nelson Manuel Horta Custódio			90,00	90,00		
22.1.1.1.00024	EDP			596,35	658,32		61,97
22.1.1.1.00026	Decisão Empolgante - Lda			1.845,00	1.845,00		
22.1.1.1.00027	Securitas Direct Portugal Unipessoal Lda			491,86	491,86		
22.1.1.1.00028	Veicularte Lda			36.500,00	36.500,00		
22.1.1.1.00029	Vorwerk Premium, Lda			1.549,00	1.549,00		
<b>23</b>	<b>Pessoal</b>			<b>145.209,97</b>	<b>134.215,72</b>	<b>10.994,25</b>	
23.1	Remunerações a pagar			134.215,72	134.215,72		
23.1.2	Ao pessoal			134.215,72	134.215,72		
23.8	Outras operações			10.994,25		10.994,25	
23.8.2	Com o pessoal			10.994,25		10.994,25	
23.8.2.1	Madalena Palma			5.159,00		5.159,00	
23.8.2.2	Inês Feria			5.835,25		5.835,25	
<b>24</b>	<b>Estado e Outros Entes Públicos</b>			<b>59.832,94</b>	<b>65.088,62</b>		<b>5.255,68</b>
24.2	Retencao de Impostos S/Rendim.			11.483,32	12.363,32		880,00
24.2.1	Trabalho Dependente			11.464,00	12.344,00		880,00
24.2.1.2	Pessoal			11.464,00	12.344,00		880,00
24.2.2	Trabalho Independente			19,32	19,32		
24.5	Contribuicoes P/Segur. Social			48.349,62	52.725,30		4.375,68
24.5.1	Centro Reg.Seg.Social de Beja			48.349,62	52.725,30		4.375,68
<b>27</b>	<b>Outras Contas a Receber e a Pagar</b>			<b>8.619,00</b>	<b>32.611,24</b>	<b>8.520,00</b>	<b>32.512,24</b>
27.2	Devedores e credores por acréscimos				32.512,24		32.512,24
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos				32.512,24		32.512,24
27.2.2.2	Remuneracoes a Liquidar				32.512,24		32.512,24
27.2.2.2.2	Pessoal				26.584,00		26.584,00
27.2.2.2.2.1	Ferías				13.292,00		13.292,00
27.2.2.2.2.2	Subsidio de Ferías				13.292,00		13.292,00
27.2.2.2.3	Encargos S/Remuneracoes				5.928,24		5.928,24
27.2.2.2.3.1	Ferías				2.964,12		2.964,12
27.2.2.2.3.2	Subsidio de Ferías				2.964,12		2.964,12
27.8	Outros devedores e credores			8.619,00	99,00	8.520,00	
27.8.8	Devedores e credores diversos			8.619,00	99,00	8.520,00	
	<i>A transportar:</i>			<i>794.285,92</i>	<i>679.289,23</i>	<i>153.253,62</i>	<i>38.256,93</i>

# BALANCETE GERAL

## Mês 14 / Encerramento

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

*Dr -*  
*fur*  
*AB*  
*B. Bibas*  
*rng*

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>			794.285,92	679.289,23	153.253,62	38.256,93
27.8.8.1	Devedores Diversos			8.520,00		8.520,00	
27.8.8.1.1	Maria Teresa Jac			320,00		320,00	
27.8.8.1.2	Csução Renda Espaço Rua de Angola			850,00		850,00	
27.8.8.1.3	Caução Renda Prédio Urbano na Rua da Branca			4.000,00		4.000,00	
27.8.8.1.4	Mário Jorge Costa Candeias			1.800,00		1.800,00	
27.8.8.1.5	José Manuel Dias Pacheco Lopes			800,00		800,00	
27.8.8.1.6	Caução Rua Salvador Allendre - a H Dadores Sangue			750,00		750,00	
27.8.8.3	Credores Diversos			99,00	99,00		
27.8.8.3.01	Quotas Funcionários			74,00	74,00		
27.8.8.3.02	Jóias Funcionários			25,00	25,00		
<b>43</b>	<b>Activos Fixos Tangíveis</b>			<b>40.250,00</b>	<b>23.750,00</b>	<b>25.750,00</b>	<b>9.250,00</b>
43.4	Equipamento de transporte			40.250,00	14.500,00	25.750,00	
43.4.2	Equip.Transporte-IVA n/dedutivel			36.500,00	14.500,00	22.000,00	
43.4.9	Equip.Transporte-Exercicios Anteriores			3.750,00		3.750,00	
43.8	Depreciações acumuladas				9.250,00		9.250,00
43.8.4	Equipamento de transporte				9.250,00		9.250,00
<b>51</b>	<b>Capital</b>				<b>257,00</b>		<b>257,00</b>
51.1	Capital Ordinario				257,00		257,00
51.1.2	Realizado				257,00		257,00
51.1.2.1	Capital Inicial- Abertura Conta Ca				257,00		257,00
<b>56</b>	<b>Resultados Transitados</b>			<b>24.610,70</b>	<b>20.753,82</b>	<b>24.610,70</b>	<b>20.753,82</b>
56.01	Resultados Transitados - Ano 2019			119,51		119,51	
56.02	Resultados Transitados - Ano 2020			839,95		839,95	
56.03	Resultados Transitados - Ano 2021				4.738,10		4.738,10
56.04	Resultados Transitados - Ano 2022				7.088,60		7.088,60
56.05	Resultados Transitados - Ano 2023				8.927,12		8.927,12
56.06	Resultados Transitados - Ano 2024			23.651,24		23.651,24	
<b>59</b>	<b>Outras Variações no Capital Próprio</b>				<b>3.750,00</b>		<b>3.750,00</b>
59.4	Doações				3.750,00		3.750,00
59.4.1	Doação de Viatura				3.750,00		3.750,00
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>		<b>116.003,29</b>	<b>116.170,21</b>	<b>116.170,21</b>		
62.2	Serviços especializados		19.757,75	19.757,75	19.757,75		
62.2.1	Trabalhos especializados		4.781,25	4.781,25	4.781,25		
62.2.1.2	Trab. Espec. - I.V.A. Não Dedutível		4.178,25	4.178,25	4.178,25		
62.2.1.3	Trab. Espec. - Isentos		603,00	603,00	603,00		
62.2.3	Vigilância e segurança		1.818,59	1.818,59	1.818,59		
62.2.3.2	Vigilância e Segurança-IVA Não Dedutível		1.818,59	1.818,59	1.818,59		
62.2.4	Honorários		299,91	299,91	299,91		
62.2.4.2	Honorários - C/ I.V.A. Não Dedutível		299,91	299,91	299,91		
62.2.6	Conservação e reparação		12.711,71	12.711,71	12.711,71		
62.2.6.2	Conserv.Reparacao Edificios		10.371,47	10.371,47	10.371,47		
62.2.6.2.1	Cons.Rep.- Edificios - I.V.A. Dedutível		521,36	521,36	521,36		
62.2.6.2.2	Cons. Rep. Edif. - IVA Não dedutível		9.850,11	9.850,11	9.850,11		
62.2.6.3	Cons.Reparacao de Equip.Basico		1.292,91	1.292,91	1.292,91		
62.2.6.3.1	Cons.Reparacao Equip.Bas.-IVA dedutível		1,60	1,60	1,60		
62.2.6.3.2	C\iva não dedutível(Bens p\viat.de Tur.)L		1.291,31	1.291,31	1.291,31		
62.2.6.4	Cons.Reparacao Equip.Transporte		1.047,33	1.047,33	1.047,33		
62.2.6.4.2	Cons.Rep.Equip.Transp.-Iva N/Dedutível		1.047,33	1.047,33	1.047,33		
62.2.8	Outros		146,29	146,29	146,29		
62.2.8.3	Isentos		146,29	146,29	146,29		
62.3	Materials		23.483,90	23.483,90	23.483,90		
62.3.1	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido		12.404,41	12.404,41	12.404,41		
62.3.1.2	Ferr.Utens.Desg.Rap.- C/IVA n/dedutível		12.404,41	12.404,41	12.404,41		
62.3.3	Material de escritório		11.079,49	11.079,49	11.079,49		
62.3.3.2	Mat.Escritorio - c/IVA n/dedutível		11.079,49	11.079,49	11.079,49		
62.4	Energia e fluidos		11.147,68	11.147,68	11.147,68		
	<i>A transportar:</i>		<b>43.241,65</b>	<b>911.007,27</b>	<b>771.140,70</b>	<b>212.134,32</b>	<b>72.267,75</b>

# BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

*Handwritten notes:*  
 for on  
 Aca  
 P. B. B.  
 v n k

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>		43.241,65	911.007,27	771.140,70	212.134,32	72.267,75
62.4.1	Electricidade		2.501,28	2.501,28	2.501,28		
62.4.1.2	Electricidade - Iva n/dedutível		2.501,28	2.501,28	2.501,28		
62.4.2	Combustíveis		7.631,98	7.631,98	7.631,98		
62.4.2.1	Combustíveis - Iva dedutível		58,32	58,32	58,32		
62.4.2.1.2	Gasolina		58,32	58,32	58,32		
62.4.2.2	Combustíveis -IVA N/Dedutível		7.573,66	7.573,66	7.573,66		
62.4.2.2.2	Gasolina		922,33	922,33	922,33		
62.4.2.2.3	Gasoleo		5.525,56	5.525,56	5.525,56		
62.4.2.2.4	Gás (GPL)		1.125,77	1.125,77	1.125,77		
62.4.3	Água		1.014,42	1.014,42	1.014,42		
62.4.3.2	Água - IVA n/dedutível		562,24	562,24	562,24		
62.4.3.3	Água - Isentas		452,18	452,18	452,18		
62.5	Deslocações, estadas e transportes		17.221,60	17.238,60	17.238,60		
62.5.1	Deslocações e estadas		17.221,60	17.238,60	17.238,60		
62.5.1.2	Desloc.Estadas - C/IVA N/Dedutível		17.221,60	17.238,60	17.238,60		
62.5.1.2.1	Alojamento e Alimentacao		15.571,44	15.571,44	15.571,44		
62.5.1.2.2	Portagens/Estacionamento		173,15	173,15	173,15		
62.5.1.2.3	Outros		971,01	988,01	988,01		
62.5.1.2.4	Transportes em Viatura Propria		506,00	506,00	506,00		
62.6	Serviços diversos		44.392,36	44.542,28	44.542,28		
62.6.1	Rendas e alugueres		30.175,00	30.175,00	30.175,00		
62.6.1.3	Rendas e Alugueres - Isentos		30.175,00	30.175,00	30.175,00		
62.6.1.3.1	De Edifícios		30.175,00	30.175,00	30.175,00		
62.6.2	Comunicação		2.233,75	2.233,75	2.233,75		
62.6.2.1	Comunicacao - C/IVA Dedutível		524,42	524,42	524,42		
62.6.2.1.2	Correio		524,42	524,42	524,42		
62.6.2.2	Comunicação - C/ IVA não Dedutível		1.691,93	1.691,93	1.691,93		
62.6.2.2.1	Telefone		1.654,26	1.654,26	1.654,26		
62.6.2.2.2	Correio		37,67	37,67	37,67		
62.6.2.3	Comunicacao - Isentas		17,40	17,40	17,40		
62.6.2.3.2	Correio		17,40	17,40	17,40		
62.6.3	Seguros		452,82	602,74	602,74		
62.6.3.3	Seguros - Isentos		452,82	602,74	602,74		
62.6.3.3.1	Equipamento Carga e Transporte		389,97	539,89	539,89		
62.6.3.3.8	Outros Seguros		62,85	62,85	62,85		
62.6.5	Contencioso e notariado		14,00	14,00	14,00		
62.6.5.3	Contencioso e Notariado - Isentas		14,00	14,00	14,00		
62.6.6	Despesas de representação		331,90	331,90	331,90		
62.6.6.2	Desp.Representacao - c/IVA n/dedutível		331,90	331,90	331,90		
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto		10.605,97	10.605,97	10.605,97		
62.6.7.2	Limpeza,Hig.conforto - Iva n/dedutível		10.605,97	10.605,97	10.605,97		
62.6.8	Outros serviços		578,92	578,92	578,92		
62.6.8.2	Outros Forn.Servicos - C/IVA n/dedutível		498,92	498,92	498,92		
62.6.8.3	Outros Forn.Servicos - Isentos		80,00	80,00	80,00		
<b>63</b>	<b>Gastos com o Pessoal</b>		<b>232.337,67</b>	<b>232.337,67</b>	<b>232.337,67</b>		
63.2	Remunerações do pessoal		190.127,49	190.127,49	190.127,49		
63.2.01	Ordenados		123.529,34	123.529,34	123.529,34		
63.2.02	Subsidio de Ferias		24.000,91	24.000,91	24.000,91		
63.2.03	Subsidio de Natal		10.993,46	10.993,46	10.993,46		
63.2.04	Ferías nao Gozadas		332,07	332,07	332,07		
63.2.05	Subsidio de Alimentacao		10.134,00	10.134,00	10.134,00		
63.2.06	Ajudas de Custo		1.786,71	1.786,71	1.786,71		
63.2.12	Complemento Subsidio Doença		255,27	255,27	255,27		
63.2.13	Prémio de Produtividade		228,67	228,67	228,67		
63.2.18	Iht-Isenção Horário Trabalho		18.867,06	18.867,06	18.867,06		
63.5	Encargos sobre remunerações		39.683,25	39.683,25	39.683,25		
	<i>A transportar:</i>		306.130,78	1.174.063,32	1.034.196,75	212.134,32	72.267,75

# BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>		306.130,76	1.174.063,32	1.034.196,75	212.134,32	72.267,75
63.5.2	Segurança Social - Pessoal		39.683,25	39.683,25	39.683,25		
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais		2.526,93	2.526,93	2.526,93		
63.6.1	Acidentes de Trabalho		2.526,93	2.526,93	2.526,93		
<b>64</b>	<b>Gastos de Depreciação e de Amortização</b>		<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>		
64.2	Activos fixos tangíveis		5.500,00	5.500,00	5.500,00		
64.2.4	Equipamento de Transporte		5.500,00	5.500,00	5.500,00		
<b>68</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>		<b>6.244,47</b>	<b>6.244,47</b>	<b>6.244,47</b>		
68.1	Impostos		312,07	312,07	312,07		
68.1.2	Impostos indirectos		312,07	312,07	312,07		
68.1.2.4	Impostos sobre transportes rodoviários		312,07	312,07	312,07		
68.1.2.4.2	Imposto de Circulacao		312,07	312,07	312,07		
68.8	Outros		5.932,40	5.932,40	5.932,40		
68.8.2	Donativos		2.200,00	2.200,00	2.200,00		
68.8.2.01	Donativo - Retorno ao pais origem		1.200,00	1.200,00	1.200,00		
68.8.2.02	Donativo Social		1.000,00	1.000,00	1.000,00		
68.8.8	Outros não especificados		3.732,40	3.732,40	3.732,40		
68.8.8.3	Multas e penalidades		62,50	62,50	62,50		
68.8.8.3.1	Multas Fiscais		62,50	62,50	62,50		
68.8.8.4	Prémio Projecto Jovens Transformar Beja		3.000,00	3.000,00	3.000,00		
68.8.8.8	Saldo final do Caixa # 111		669,90	669,90	669,90		
<b>69</b>	<b>Gastos e Perdas de Financiamento</b>		<b>20,91</b>	<b>20,91</b>	<b>20,91</b>		
69.1	Juros suportados		20,91	20,91	20,91		
69.1.8	Outros juros		20,91	20,91	20,91		
69.1.8.5	Juros de Mora e Compensatorios		20,91	20,91	20,91		
<b>71</b>	<b>Vendas</b>	<b>221,69</b>		<b>221,69</b>	<b>221,69</b>		
71.1	Mercadorias	221,69		221,69	221,69		
71.1.1	Mercadorias-Mercado Nacional	221,69		221,69	221,69		
71.1.1.6	Venda de bens em 2ª. mão	221,69		221,69	221,69		
71.1.1.6.1	Valor venda (Loja social)	221,69		221,69	221,69		
<b>75</b>	<b>Subsídios à Exploração</b>	<b>499.751,22</b>		<b>499.751,22</b>	<b>499.751,22</b>		
75.1	Subsídios do Estado e outros entes públicos	487.552,27		487.552,27	487.552,27		
75.1.1	Aima, I.P. - Agência p integração, migrações e asilo	3.333,33		3.333,33	3.333,33		
75.1.4	Câmara Municipal de Beja	17.285,30		17.285,30	17.285,30		
75.1.6	Seg. Social - Protocolo Cooperação Sem Abrigo	462.000,00		462.000,00	462.000,00		
75.1.7	União Freguesias Santiago Maior e São João Batista	1.000,00		1.000,00	1.000,00		
75.1.9	IEFP-Emprego Sustentável (0285/TJ/23)	3.933,64		3.933,64	3.933,64		
75.2	Subsídios de outras entidades	6.400,00		6.400,00	6.400,00		
75.2.1	Subsídios Recebidos de Privados	6.400,00		6.400,00	6.400,00		
75.2.1.007	Pestana	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
75.2.1.008	Edia	2.000,00		2.000,00	2.000,00		
75.2.1.009	Inogas	200,00		200,00	200,00		
75.2.1.010	MVP Gás	300,00		300,00	300,00		
75.2.1.011	Mevic	900,00		900,00	900,00		
75.2.1.012	Ferjufilhos, Lda	1.000,00		1.000,00	1.000,00		
75.3	Doações e Heranças	5.798,95		5.798,95	5.798,95		
75.3.1	Quotizações- Isento IVA Art. 9º Civa	345,00		345,00	345,00		
75.3.2	Jóias- Isento IVA Art. 9º Civa	25,00		25,00	25,00		
75.3.3	Donativo	5.428,95		5.428,95	5.428,95		
<b>81</b>	<b>Resultado Líquido do Período</b>	<b>499.972,91</b>	<b>639.839,48</b>	<b>523.624,15</b>	<b>663.490,72</b>		<b>139.866,57</b>
81.1	Resultado antes de impostos	499.972,91	499.972,91	499.972,91	499.972,91		
81.1.1	Resultados antes de Impostos	499.972,91	499.972,91	499.972,91	499.972,91		
81.8	Resultado líquido				163.517,81		139.866,57
81.8.1	Apuramento de Resultados				163.517,81		139.866,57
	<b>Totais:</b>	<b>919.943,82</b>	<b>1.174.063,32</b>	<b>1.174.063,32</b>	<b>1.174.063,32</b>	<b>212.134,32</b>	<b>212.134,32</b>

Assinado por: Isabel Cristina Gonçalves Condeça

Mirra

Num. de Identificação: 08992858  
Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: João Leocádio Galo Casadinho

Num. de Identificação: 08992858

Data: 2026.04.10 15:56:30+01'00'

Certificado por: Ordem dos Contabilistas

Certificados

Atributos certificados: Membro da OCC nº 9626

Pág. 4

Contas: 10 / 89



# BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

*for*  
*AD*  
*Arinho*  
*pink*

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
<b>11</b>	<b>Caixa</b>	<b>226,30</b>	<b>2.086,08</b>	<b>10.890,16</b>	<b>10.890,16</b>		
11.1	Caixa Sede	226,30	2.086,08	10.890,16	10.890,16		
<b>12</b>	<b>Depósitos à Ordem</b>	<b>41.338,47</b>	<b>43.316,36</b>	<b>500.218,36</b>	<b>357.958,99</b>	<b>142.259,37</b>	
12.1	Ca- 53203	41.338,47	43.316,36	500.166,58	357.907,21	142.259,37	
12.2	Ca - 87166 (+Coeso Social)			51,78	51,78		
<b>22</b>	<b>Fornecedores</b>	<b>2.337,17</b>	<b>2.510,56</b>	<b>78.134,49</b>	<b>78.623,50</b>		<b>489,01</b>
22.1	Fornecedores c/c	2.337,17	2.510,56	78.134,49	78.623,50		489,01
22.1.1	Fornecedores gerais	2.337,17	2.510,56	78.134,49	78.623,50		489,01
22.1.1.1	Fornecedores gerais MN	2.337,17	2.510,56	78.134,49	78.623,50		489,01
22.1.1.1.00001	Consulbeja - Consultadoria e Marketing Lda	135,30	135,30	1.894,20	1.894,20		
22.1.1.1.00004	Os Palmas - Sociedade de Produtos para a Agricultura Lda	224,52		1.313,84	1.313,84		
22.1.1.1.00006	Helio David de Pinho Branco	147,00	49,00	570,36	570,36		
22.1.1.1.00007	Inogas			373,06	373,06		
22.1.1.1.00008	Emas - Empresa Municipal de Água e Saneamento de Beja E.M.	53,09	24,61	844,16	855,95		11,79
22.1.1.1.00009	Mário Jorge Costa Candeias		900,00	9.900,00	9.900,00		
22.1.1.1.00010	Tiago Alexandre Batista David		18,82	352,27	371,09		18,82
22.1.1.1.00012	Endesa Energia S a Sucursal Portugal	123,35	124,20	1.672,14	1.672,14		
22.1.1.1.00013	Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A.	195,56	131,58	2.237,72	2.237,72		
22.1.1.1.00014	Jmsi - Jose Madeira Soluções Informaticas Unipessoal Lda	119,17	21,83	682,50	703,93		21,43
22.1.1.1.00017	Acção Contínua Sul, Lda	155,59		194,97	194,97		
22.1.1.1.00018	Paulo Jorge Julião Marques Delgado			7.385,30	7.385,30		
22.1.1.1.00019	Sérgio D'Aguilar - Unipessoal, Lda			1.841,94	1.841,94		
22.1.1.1.00020	José Manuel Dias Pacheco Lopes		400,00	4.000,00	4.000,00		
22.1.1.1.00021	Assoc. Humanitária Dadores Sangue Beja	792,58	417,58	3.169,70	3.544,70		375,00
22.1.1.1.00022	Gonçalo Alexandre Pardal Baião	236,16	118,08	630,12	630,12		
22.1.1.1.00023	Nelson Manuel Horta Custódio			90,00	90,00		
22.1.1.1.00024	EDP	47,26	61,97	596,35	658,32		61,97
22.1.1.1.00026	Decisão Empolgante - Lda			1.845,00	1.845,00		
22.1.1.1.00027	Securitas Direct Portugal Unipessoal Lda	107,59	107,59	491,86	491,86		
22.1.1.1.00028	Veicularte Lda			36.500,00	36.500,00		
22.1.1.1.00029	Vorwerk Premium, Lda			1.549,00	1.549,00		
<b>23</b>	<b>Pessoal</b>	<b>11.930,09</b>	<b>11.516,38</b>	<b>145.209,97</b>	<b>134.215,72</b>	<b>10.994,25</b>	
23.1	Remunerações a pagar	11.930,09	11.516,38	134.215,72	134.215,72		
23.1.2	Ao pessoal	11.930,09	11.516,38	134.215,72	134.215,72		
23.8	Outras operações			10.994,25		10.994,25	
23.8.2	Com o pessoal			10.994,25		10.994,25	
23.8.2.1	Madalena Palma			5.159,00		5.159,00	
23.8.2.2	Inês Feria			5.835,25		5.835,25	
<b>24</b>	<b>Estado e Outros Entes Públicos</b>	<b>9.927,32</b>	<b>5.690,59</b>	<b>59.832,94</b>	<b>65.088,62</b>		<b>5.255,68</b>
24.2	Retencao de Impostos S/Rendim.	2.118,00	1.281,00	11.483,32	12.363,32		880,00
24.2.1	Trabalho Dependente	2.118,00	1.281,00	11.464,00	12.344,00		880,00
24.2.1.2	Pessoal	2.118,00	1.281,00	11.464,00	12.344,00		880,00
24.2.2	Trabalho Independente			19,32	19,32		
24.5	Contribuicoes P/Segur. Social	7.809,32	4.409,59	48.349,62	52.725,30		4.375,68
24.5.1	Centro Reg.Seg.Social de Beja	7.809,32	4.409,59	48.349,62	52.725,30		4.375,68
<b>27</b>	<b>Outras Contas a Receber e a Pagar</b>	<b>2.699,00</b>	<b>32.520,24</b>	<b>8.619,00</b>	<b>32.611,24</b>	<b>8.520,00</b>	<b>32.512,24</b>
27.2	Devedores e credores por acréscimos		32.512,24		32.512,24		32.512,24
27.2.2	Credores por acréscimos de gastos		32.512,24		32.512,24		32.512,24
27.2.2.2	Remuneracoes a Liquidar		32.512,24		32.512,24		32.512,24
27.2.2.2.2	Pessoal		26.584,00		26.584,00		26.584,00
27.2.2.2.2.1	Ferias		13.292,00		13.292,00		13.292,00
27.2.2.2.2.2	Subsidio de Ferias		13.292,00		13.292,00		13.292,00
27.2.2.2.3	Encargos S/Remuneracoes		5.928,24		5.928,24		5.928,24
27.2.2.2.3.1	Ferias		2.964,12		2.964,12		2.964,12
27.2.2.2.3.2	Subsidio de Ferias		2.964,12		2.964,12		2.964,12
27.8	Outros devedores e credores	2.699,00	8,00	8.619,00	99,00	8.520,00	
27.8.8	Devedores e credores diversos	2.699,00	8,00	8.619,00	99,00	8.520,00	
	<i>A transportar:</i>	<i>65.759,35</i>	<i>97.632,21</i>	<i>794.285,92</i>	<i>679.289,23</i>	<i>153.253,62</i>	<i>38.256,93</i>

# BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>	65.759,35	97.632,21	794.285,92	679.289,23	153.253,62	38.256,93
27.8.8.1	Devedores Diversos	2.600,00		8.520,00		8.520,00	
27.8.8.1.1	Maria Teresa Jac			320,00		320,00	
27.8.8.1.2	Csução Renda Espaço Rua de Angola			850,00		850,00	
27.8.8.1.3	Caução Renda Prédio Urbano na Rua da Branca			4.000,00		4.000,00	
27.8.8.1.4	Mário Jorge Costa Candeias	1.800,00		1.800,00		1.800,00	
27.8.8.1.5	José Manuel Dias Pacheco Lopes	800,00		800,00		800,00	
27.8.8.1.6	Caução Rua Salvador Allendre - a H Dadores Sanguie			750,00		750,00	
27.8.8.3	Credores Diversos	99,00	8,00	99,00	99,00		
27.8.8.3.01	Quotas Funcionários	74,00	8,00	74,00	74,00		
27.8.8.3.02	Jóias Funcionários	25,00		25,00	25,00		
<b>43</b>	<b>Activos Fixos Tangíveis</b>		<b>5.500,00</b>	<b>40.250,00</b>	<b>23.750,00</b>	<b>25.750,00</b>	<b>9.250,00</b>
43.4	Equipamento de transporte			40.250,00	14.500,00	25.750,00	
43.4.2	Equip.Transporte-IVA n/dedutivel			36.500,00	14.500,00	22.000,00	
43.4.9	Equip.Transporte-Exercicios Anteriores			3.750,00		3.750,00	
43.8	Depreciações acumuladas		5.500,00		9.250,00		9.250,00
43.8.4	Equipamento de transporte		5.500,00		9.250,00		9.250,00
<b>51</b>	<b>Capital</b>				<b>257,00</b>		<b>257,00</b>
51.1	Capital Ordinario				257,00		257,00
51.1.2	Realizado				257,00		257,00
51.1.2.1	Capital Inicial- Abertura Conta Ca				257,00		257,00
<b>56</b>	<b>Resultados Transitados</b>			<b>24.610,70</b>	<b>20.753,82</b>	<b>24.610,70</b>	<b>20.753,82</b>
56.01	Resultados Transitados - Ano 2019			119,51		119,51	
56.02	Resultados Transitados - Ano 2020			839,95		839,95	
56.03	Resultados Transitados - Ano 2021				4.738,10		4.738,10
56.04	Resultados Transitados - Ano 2022				7.088,60		7.088,60
56.05	Resultados Transitados - Ano 2023				8.927,12		8.927,12
56.06	Resultados Transitados - Ano 2024			23.651,24		23.651,24	
<b>59</b>	<b>Outras Variações no Capital Próprio</b>				<b>3.750,00</b>		<b>3.750,00</b>
59.4	Doações				3.750,00		3.750,00
59.4.1	Doação de Viatura				3.750,00		3.750,00
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>19.222,22</b>		<b>116.170,21</b>	<b>166,92</b>	<b>116.003,29</b>	
62.2	Serviços especializados	246,60		19.757,75		19.757,75	
62.2.1	Trabalhos especializados	135,30		4.781,25		4.781,25	
62.2.1.2	Trab. Espec. - I.V.A. Não Dedutível	135,30		4.178,25		4.178,25	
62.2.1.3	Trab. Espec. - Isentos			603,00		603,00	
62.2.3	Vigilância e segurança	107,59		1.818,59		1.818,59	
62.2.3.2	Vigilância e Segurança-IVA Não Dedutível	107,59		1.818,59		1.818,59	
62.2.4	Honorários			299,91		299,91	
62.2.4.2	Honorários - C/ I.V.A. Não Dedutível			299,91		299,91	
62.2.6	Conservação e reparação			12.711,71		12.711,71	
62.2.6.2	Conserv.Reparacao Edificios			10.371,47		10.371,47	
62.2.6.2.1	Cons.Rep.- Edificios - I.V.A. Dedutível			521,36		521,36	
62.2.6.2.2	Cons. Rep. Edif. - IVA Não dedutível			9.850,11		9.850,11	
62.2.6.3	Cons.Reparacao de Equip.Basico			1.292,91		1.292,91	
62.2.6.3.1	Cons.Reparacao Equip.Bas.-IVA dedutível			1,60		1,60	
62.2.6.3.2	C\va não dedutível(Bens p\viat.de Tur.)L			1.291,31		1.291,31	
62.2.6.4	Cons.Reparacao Equip.Transporte			1.047,33		1.047,33	
62.2.6.4.2	Cons.Rep.Equip.Transp.-Iva N/Dedutível			1.047,33		1.047,33	
62.2.8	Outros	3,71		146,29		146,29	
62.2.8.3	Isentos	3,71		146,29		146,29	
62.3	Materials	1.517,73		23.483,90		23.483,90	
62.3.1	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	1.271,92		12.404,41		12.404,41	
62.3.1.2	Ferr.Utens.Desg.Rap.- C/IVA n/dedutível	1.271,92		12.404,41		12.404,41	
62.3.3	Material de escritório	245,81		11.079,49		11.079,49	
62.3.3.2	Mat.Escritorio - c/IVA n/dedutível	245,81		11.079,49		11.079,49	
62.4	Energia e fluidos	916,92		11.147,68		11.147,68	
	<i>A transportar:</i>	<b>70.222,68</b>	<b>103.140,21</b>	<b>911.007,27</b>	<b>727.899,05</b>	<b>255.375,97</b>	<b>72.267,75</b>

# BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

*Handwritten signatures and initials:*  
 [Signature] [Signature] [Signature]  
 B. [Signature]  
 R. [Signature]

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>	70.222,68	103.140,21	911.007,27	727.899,05	255.375,97	72.267,75
62.4.1	Electricidade	185,32		2.501,28		2.501,28	
62.4.1.2	Electricidade - Iva n/dedutivel	185,32		2.501,28		2.501,28	
62.4.2	Combustíveis	677,23		7.631,98		7.631,98	
62.4.2.1	Combustiveis - Iva dedutivel			58,32		58,32	
62.4.2.1.2	Gasolina			58,32		58,32	
62.4.2.2	Combustiveis -IVA N/Dedutivel	677,23		7.573,66		7.573,66	
62.4.2.2.2	Gasolina	40,00		922,33		922,33	
62.4.2.2.3	Gasoleo	586,73		5.525,56		5.525,56	
62.4.2.2.4	Gás (GPL)	50,50		1.125,77		1.125,77	
62.4.3	Água	54,37		1.014,42		1.014,42	
62.4.3.2	Agua - IVA n/dedutivel	48,08		562,24		562,24	
62.4.3.3	Agua - Isentas	6,29		452,18		452,18	
62.5	Deslocações, estadas e transportes	2.210,67		17.238,60	17,00	17.221,60	
62.5.1	Deslocações e estadas	2.210,67		17.238,60	17,00	17.221,60	
62.5.1.2	Desloc.Estadas - C/IVA N/Dedutivel	2.210,67		17.238,60	17,00	17.221,60	
62.5.1.2.1	Alojamento e Alimentacao	2.153,97		15.571,44		15.571,44	
62.5.1.2.2	Portagens/Estacionamento	18,25		173,15		173,15	
62.5.1.2.3	Outros	38,45		988,01	17,00	971,01	
62.5.1.2.4	Transportes em Viatura Propria			506,00		506,00	
62.6	Serviços diversos	14.330,30		44.542,28	149,92	44.392,36	
62.6.1	Rendas e alugueres	13.675,00		30.175,00		30.175,00	
62.6.1.3	Rendas e Alugueres - Isentos	13.675,00		30.175,00		30.175,00	
62.6.1.3.1	De Edificios	13.675,00		30.175,00		30.175,00	
62.6.2	Comunicação	165,00		2.233,75		2.233,75	
62.6.2.1	Comunicacao - C/IVA Dedutivel			524,42		524,42	
62.6.2.1.2	Correio			524,42		524,42	
62.6.2.2	Comunicação - C/ IVA não Dedutivel	165,00		1.691,93		1.691,93	
62.6.2.2.1	Telefone	131,58		1.654,26		1.654,26	
62.6.2.2.2	Correio	33,42		37,67		37,67	
62.6.2.3	Comunicacao - Isentas			17,40		17,40	
62.6.2.3.2	Correio			17,40		17,40	
62.6.3	Seguros			602,74	149,92	452,82	
62.6.3.3	Seguros - Isentos			602,74	149,92	452,82	
62.6.3.3.1	Equipamento Carga e Transporte			539,89	149,92	389,97	
62.6.3.3.8	Outros Seguros			62,85		62,85	
62.6.5	Contencioso e notariado			14,00		14,00	
62.6.5.3	Contencioso e Notariado - Isentas			14,00		14,00	
62.6.6	Despesas de representação			331,90		331,90	
62.6.6.2	Desp.Representacao - c/IVA n/dedutivel			331,90		331,90	
62.6.7	Limpeza, higiene e conforto	490,30		10.605,97		10.605,97	
62.6.7.2	Limpeza,Hig.conforto - Iva n/dedutivel	490,30		10.605,97		10.605,97	
62.6.8	Outros serviços			578,92		578,92	
62.6.8.2	Outros Forn.Servicos - C/IVA n/dedutivel			498,92		498,92	
62.6.8.3	Outros Forn.Servicos - Isentos			80,00		80,00	
<b>63</b>	<b>Gastos com o Pessoal</b>	<b>50.727,21</b>		<b>232.337,67</b>		<b>232.337,67</b>	
63.2	Remunerações do pessoal	41.846,00		190.127,49		190.127,49	
63.2.01	Ordenados	24.722,00		123.529,34		123.529,34	
63.2.02	Subsidio de Ferias	13.292,00		24.000,91		24.000,91	
63.2.03	Subsidio de Natal			10.993,46		10.993,46	
63.2.04	Ferias nao Gozadas			332,07		332,07	
63.2.05	Subsidio de Alimentacao	1.020,00		10.134,00		10.134,00	
63.2.06	Ajudas de Custo	1.000,00		1.786,71		1.786,71	
63.2.12	Complemento Subsidio Doença			255,27		255,27	
63.2.13	Prémio de Produtividade			228,67		228,67	
63.2.18	Iht-Isenção Horário Trabalho	1.812,00		18.867,06		18.867,06	
63.5	Encargos sobre remunerações	8.881,21		39.683,25		39.683,25	
	<i>A transportar:</i>	<i>129.526,57</i>	<i>103.140,21</i>	<i>1.174.063,32</i>	<i>728.065,97</i>	<i>518.265,10</i>	<i>72.267,75</i>

# BALANCETE GERAL

Mês 12 / Dezembro

ASSOCIAÇÃO ESTAR

Data: 31.12.2025

Conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	<i>Transporte:</i>	129.526,57	103.140,21	1.174.063,32	728.065,97	518.265,10	72.267,75
63.5.2	Seguranca Social - Pessoal	8.881,21		39.683,25		39.683,25	
63.6	Seguros acidentes trabalho e doenças profissionais			2.526,93		2.526,93	
63.6.1	Acidentes de Trabalho			2.526,93		2.526,93	
<b>64</b>	<b>Gastos de Depreciação e de Amortização</b>	<b>5.500,00</b>		<b>5.500,00</b>		<b>5.500,00</b>	
64.2	Activos fixos tangíveis	5.500,00		5.500,00		5.500,00	
64.2.4	Equipamento de Transporte	5.500,00		5.500,00		5.500,00	
<b>68</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>	<b>669,90</b>		<b>6.244,47</b>		<b>6.244,47</b>	
68.1	Impostos			312,07		312,07	
68.1.2	Impostos indirectos			312,07		312,07	
68.1.2.4	Impostos sobre transportes rodoviários			312,07		312,07	
68.1.2.4.2	Imposto de Circulacao			312,07		312,07	
68.8	Outros	669,90		5.932,40		5.932,40	
68.8.2	Donativos			2.200,00		2.200,00	
68.8.2.01	Donativo - Retorno ao pais origem			1.200,00		1.200,00	
68.8.2.02	Donativo Social			1.000,00		1.000,00	
68.8.8	Outros não especificados	669,90		3.732,40		3.732,40	
68.8.8.3	Multas e penalidades			62,50		62,50	
68.8.8.3.1	Multas Fiscais			62,50		62,50	
68.8.8.4	Prémio Projecto Jovens Transformar Beja			3.000,00		3.000,00	
68.8.8.8	Saldo final do Caixa # 111	669,90		669,90		669,90	
<b>69</b>	<b>Gastos e Perdas de Financiamento</b>			<b>20,91</b>		<b>20,91</b>	
69.1	Juros suportados			20,91		20,91	
69.1.8	Outros juros			20,91		20,91	
69.1.8.5	Juros de Mora e Compensatorios			20,91		20,91	
<b>71</b>	<b>Vendas</b>				<b>221,69</b>		<b>221,69</b>
71.1	Mercadorias				221,69		221,69
71.1.1	Mercadorias-Mercado Nacional				221,69		221,69
71.1.1.6	Venda de bens em 2ª. mão				221,69		221,69
71.1.1.6.1	Valor venda (Loja social)				221,69		221,69
<b>75</b>	<b>Subsídios à Exploração</b>		<b>41.437,47</b>		<b>499.751,22</b>		<b>499.751,22</b>
75.1	Subsídios do Estado e outros entes públicos		40.966,82		487.552,27		487.552,27
75.1.1	Alma, I.P. - Agência p integração, migrações e asilo				3.333,33		3.333,33
75.1.4	Câmara Municipal de Beja		500,00		17.285,30		17.285,30
75.1.6	Seg. Social - Protocolo Cooperação Sem Abrigo		38.500,00		462.000,00		462.000,00
75.1.7	União Freguesias Santiago Maior e São João Batista				1.000,00		1.000,00
75.1.9	IEFP-Emprego Sustentável (0285/TJ/23)		1.966,82		3.933,64		3.933,64
75.2	Subsídios de outras entidades				6.400,00		6.400,00
75.2.1	Subsidios Recebidos de Privados				6.400,00		6.400,00
75.2.1.007	Pestana				2.000,00		2.000,00
75.2.1.008	Edia				2.000,00		2.000,00
75.2.1.009	Inogas				200,00		200,00
75.2.1.010	MVP Gás				300,00		300,00
75.2.1.011	Mevic				900,00		900,00
75.2.1.012	Ferjufilhos, Lda				1.000,00		1.000,00
75.3	Doações e Heranças		470,65		5.798,95		5.798,95
75.3.1	Quotizações- Isento IVA Art. 9º Civa		84,00		345,00		345,00
75.3.2	Jóias- Isento IVA Art. 9º Civa		25,00		25,00		25,00
75.3.3	Donativo		361,65		5.428,95		5.428,95
<b>81</b>	<b>Resultado Líquido do Período</b>			<b>23.651,24</b>	<b>23.651,24</b>		
81.8	Resultado líquido			23.651,24	23.651,24		
81.8.1	Apuramento de Resultados			23.651,24	23.651,24		
	<b>Totais:</b>	<b>1.144.577,68</b>	<b>1.251.690,12</b>	<b>1.251.690,12</b>	<b>1.251.690,12</b>	<b>572.240,66</b>	<b>572.240,66</b>

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça**

Mirra  
 Num. de Identificação: 13219722  
 Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Assinado por: **João Leocádio Gato Casadinho**  
 Num. de Identificação: 08992858  
 Data: 2026.04.10 15:54:48+01'00'  
 Certificado por: **Ordem dos Contabilistas**  
**Certificados**  
 Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**

*2026 Gatos*  
**Ana Almeida**  
*foru Alex Alves*



# ASSOCIAÇÃO ESTAR – ANO 2025

## ANEXO

*Handwritten notes:*  
AA  
BIB  
for rrc

### 1 - Identificação da entidade

1.1 - Denominação da entidade: Associação Estar, contribuinte n.º 515407640

1.2 - Lugar da sede social: Rua de Angola n.º 8, 7800-468 Beja

1.3 - Natureza da atividade: A Associação tem por objecto social a intervenção comunitária ao nível da Prevenção Primária, Secundária e Terciária em grupos com maior manifestações de exclusão social, apoio a crianças, adolescentes e suas famílias.

### 2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

2.1 - Indicação do referencial contabilístico: NCRF-ESNL, aprovado pelo Decreto-Lei n.º 158/2009, de 13 de Julho, e pela Portaria n.º 220/2015, de 24 de Julho.

2.2 – Não foram derogadas quaisquer disposições da normalização contabilística para as ESNL – Entidades do Sector Não Lucrativo.

2.3 - Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do período anterior bem como das quantias relativas ao período anterior que tenham sido ajustadas: Não aplicável.

### 3 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros

#### 3.1 — Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos da Empresa, de acordo com as normas contabilísticas e de relato financeiro

#### ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS E INTANGÍVEIS

Os activos fixos tangíveis e intangíveis 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:

Edifícios e outras construções: Entre 10 e 50 anos

Equipamento Básico: Entre 1 e 10 anos

Equipamento de Transporte: Entre 2 e 5 anos

Equipamento Administrativo Entre 2 e 8 anos

Outros activos fixos tangíveis Entre 1 e 8 anos

Programas de Computador: Entre 1 e 3 anos

O efeito de alguma alteração a estas estimativas será reconhecido prospectivamente na demonstração dos resultados.

## ASSOCIAÇÃO ESTAR – ANO 2025

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 foram registadas como gastos do exercício em que ocorrem.

### INSTRUMENTOS FINANCEIROS

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

#### **Clientes e outras dívidas de terceiros**

As contas de clientes e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo menos qualquer perda de imparidade

As dívidas de clientes e de outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado acrescidas de eventuais juros líquidos e exigíveis.

#### **Fornecedores e outras dívidas a terceiros**

As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo.

As dívidas a fornecedores ou a outros terceiros são registadas pelo seu valor nominal dado que não 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 bancários**

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

#### **Benefícios de empregados**

Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem salários, ordenados, retribuições eventuais por trabalho extraordinário, subsídio de alimentação, subsídio de férias e de Natal e quaisquer outras retribuições adicionais.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respectivo.

De acordo com a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídios de férias relativo ao período, por este coincidir com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo somente pago durante o período seguinte, pelo que os gastos correspondentes encontram-se reconhecidos como benefícios de curto prazo e tratados de acordo com o anteriormente referido.

#### **Eventos subsequentes**

Não existem eventos subsequentes susceptíveis de divulgação.

### 4 - Ativos fixos tangíveis

a). Os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

b). As depreciações foram efetuadas pelo método da linha recta.

*Handwritten notes:*  
AD  
MBA  
Lr.  
RNE

# ASSOCIAÇÃO ESTAR – ANO 2025

*Handwritten notes:*  
 2.6.2025  
 Jm.  
 Rm

## ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

DESCRIÇÃO	31-12-2024	Adições	Revalor.	Abate	Transf <sup>a</sup>	31-12-2025
Terrenos e recursos naturais	0,00 €					0,00 €
Edifícios e outras construções	0,00 €					0,00 €
Equipamento básico	0,00 €					0,00 €
Equipamento de transporte	3.750,00 €	22.000,00 €				25.750,00 €
Equipamento administrativo	0,00 €					0,00 €
Equipamentos biológicos	0,00 €					0,00 €
Outros activos tangíveis	0,00 €					0,00 €
Invest.curso-activos tangíveis	0,00 €					0,00 €
<b>Activo tangível bruto</b>	<b>3.750,00 €</b>	<b>22.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.750,00 €</b>
Depreciações acumuladas	3.750,00 €	5.500,00 €				9.250,00 €
Perdas por imparidade e reversões acumuladas						
<b>Depreciação acumulada</b>	<b>3.750,00 €</b>	<b>5.500,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>9.250,00 €</b>
<b>Activo tangível líquido</b>	<b>0,00 €</b>					<b>16.500,00 €</b>

## 5 - Rendimentos e gastos

Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período (e anterior):

Descrição	2025	2024
Venda Loja Social	221,69	862,16
Participação - Festivais	0,00	200,00
Quotas e Joias	370,00	3.001,80
Donativos recebidos	5.428,95	28.677,78
<b>TOTAIS</b>	<b>6.020,64</b>	<b>32.741,74</b>

Quantia de cada categoria significativa de gasto de FSE – Fornecimentos e Serviços Externos reconhecida durante o período (e anterior):

	31-12-2025	31-12-2024
Trabalhos especializados	4.781	3.089
Vigilância e Segurança	1.819	649
Conservação e reparação	12.712	1.191
Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rapido	12.404	966
Material de escritório	11.079	395
Eletricidade	2.501	1.396
Combustíveis	7.632	4.087
Água	1.014	594
Deslocações e estadas	17.222	6.760
Rendas	30.175	10.200
Comunicação	2.234	1.175
Seguros	453	646
Contencioso e notariado	14	374
Limpeza e higiene	10.606	2.091
Outros	1.357	344
<b>Total</b>	<b>116.003</b>	<b>33.957</b>

## ASSOCIAÇÃO ESTAR – ANO 2025

### 6 - Subsídios e outros apoios das entidades públicas

Subsídios à exploração recebidos durante o ano de 2025, no valor total de 499.551,22€, com a seguinte repartição:

- Subsídios de Estado e outros entes públicos, no valor total de 487.552,27€, assim discriminados:
  - AIMA – Agência para a Integração Migração e Asilo = 3.333,33€
  - Segurança Social-Protocolo Cooperação Sem Abrigo = 462.000,00€
  - Câmara Municipal de Beja = 17.285,00€
  - União Freguesias Santiago Maior e São João Batista (Beja) = 1.000,00€
  - IEFP – Instituto do Emprego e Formação Profissional = 3.933,64€
  
- Subsídios de Outras Entidades, no valor de 6.400,00€, com a seguinte repartição:
  - Grupo Pestana = 2.000,00€
  - EDIA = 2.000,00€
  - INOGÁS = 200,00€
  - MVP Gás = 300,00€
  - Movic = 900,00€
  - Ferjufilhos, Lda = 1.000,00€
  
- Doações e Heranças, no valor de 5.978,95€, com a seguinte repartição:
  - Quotizações = 345,00€
  - Jóias = 25,00€
  - Donativos = 5.428,95€

### 7 - Benefícios dos empregados

O número médio de empregados foi de 9, cujos os gastos totais ascenderam ao valor de 232.337,67€, assim discriminados:

- Remunerações = 190.127,49€;
- Encargos Segurança Social = 39.683,25€;
- Seguro de acidentes de trabalho = 2.526,93€.

# ASSOCIAÇÃO ESTAR – ANO 2025

DM  
MNE

## 8 — OUTRAS INFORMAÇÕES

### 8.1 – Saldos à data do final do ano

Devedores e credores por acréscimos e diferimentos

O valor dos Credores por acréscimos de gastos à data de 31/12/2025 ascende ao valor total de 32.512,24€, e diz respeito exclusivamente às remunerações a liquidar relativas às Férias e Subsídio de Férias do ano de 2025 que se vencem no ano seguinte.

## 9 - Acontecimentos após a data do balanço

Não se registaram quaisquer acontecimentos após a data do Balanço que tenham relevância ao nível das Demonstrações Financeiras.

## 10 - Outras divulgações

Estado e Outros Entes Públicos

Passivos	31-12-2025	31-12-2024
Retenção de Impostos sobre rendimentos	880 €	401 €
Contribuições para a segurança social	4.376 €	2.320 €
Totais	5.256 €	2.721 €

Beja, 10 de Abril de 2026

O Contabilista Certificado  
Membro n.º 9626 da O.C.C

A Direção

João Casadinho.

Assinado por: **João Leocádio Galo Casadinho**  
Num. de Identificação: 08992858  
Data: 2026.04.10 16:13:33+01'00'  
Certificado por: **Ordem dos Contabilistas  
Certificados**  
Atributos certificados: **Membro da OCC nº 9626**



Assinado por: **Maria Manuela Gonilho Pina**  
Num. de Identificação: 10767946  
Data: 2026.04.12 15:36:16+01'00'

Assinado por: **Isabel Cristina Gonçalves Condeça  
Mirra**  
Num. de Identificação: 13219722  
Data: 2026.04.11 11:30:31+01'00'

Ana Almeida  
Rosa Ribeiro  
Lorenzanas

