

# SAMVIPAZ

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL



RELATÓRIO e CONTAS DE 2025



## Índice

1. Mensagem da Direção da SAMVIPAZ – Associação de Solidariedade Social .....	3
2. Relatório de Gestão .....	4
5. Análise dos Resultados e da Atividade.....	14
6. Factos relevantes após a data de balanço .....	15
7. Outras Informações .....	15
8. Proposta de Aplicação de Resultados .....	15
9. Nota de Agradecimento .....	15
10. Balanço .....	16
9. Demonstração de Resultados .....	17
10. Demonstração dos Fluxos de Caixa .....	18
11. Demonstração de Alterações dos Fundos Patrimoniais .....	19



## ***1. Mensagem da Direção da SAMVIPAZ – Associação de Solidariedade Social***

Caros Associados

É com toda a satisfação que vos apresentamos os resultados alcançados em 2025.

Apesar de em termos económicos e financeiros, voltarmos a ter uma taxa de crescimento inferior à verificada em 2024, os resultados mantêm-se positivos.

Mas, é com particular satisfação que em 2025 registámos o início da obra destinada à nova resposta social Creche e reinstalação do Centro de Atividades e Tempos Livres (CATL), cujo lançamento da primeira pedra ocorreu a 9 de fevereiro de 2025, conforme previsto, e que se espera concluir e dar entrada em funcionamento no decorrer deste ano de 2026.

Tudo se alcançou, fruto de um trabalho de equipa, de rigor e de empenho, que se espera manter no futuro, esperando poder continuar a contar com o apoio de todos os associados, bem como da comunidade em geral, pois é para todos que a SAMVIPAZ existe.

Estamos gratos a todos os que conosco vêm fazendo esta caminhada, esperando poder continuar a contar com a ajuda e colaboração de todos vós.

Bem hajam!



## 2. Relatório de Gestão

A SAMVIPAZ – Associação de Solidariedade Social, pessoa coletiva número 503497649, é uma Instituição Particular de Solidariedade Social, fundada por escritura pública em 17 de maio de 1995, e correspondente publicação em Diário da República nº213 de 14 de setembro de 1995, III Série. Pessoa Coletiva de Utilidade Pública. Tem a sua sede na Rua Professora Margarida Fernandes Carvalho nº 61 em Ruivaqueira, 2425-751 Ortigosa, freguesia de Ortigosa do concelho de Leiria e como atividade principal: “Outras atividades de apoio social sem alojamento”.

O registo definitivo como IPSS foi lavrado pela inscrição nº 8/96, no Livro das Associações de Solidariedade Social, conforme publicação no Diário da República nº 127 de 31 de maio de 1996, III Série.

Através do presente Relatório de Gestão, a Direção pretende apresentar aos seus associados e demais interessados, a evolução da situação económico-financeira da SAMVIPAZ, destacando os principais fatores patrimoniais, situação líquida e performance económica.

As presentes demonstrações financeiras reportam-se à data de 31 de dezembro de 2025.

Os pontos seguintes evidenciam a evolução económico-financeira, assim como os resultados da atividade alcançados durante o exercício em análise.

## 3. BALANÇO

### 3.1 Ativo

Em termos globais, o ativo ficou marcado por um aumento de cerca de 870.858 Euros entre o valor verificado em 31/12/2024 e 31/12/2025 sendo que em 31/12/2024 o total do ativo era de 859.750.30 € e em 2025 de 1.730.608,85 €. Do ativo, importa salientar:

Ativo Não Corrente – 1.291.407 Euros - verificou-se um aumento de 531.027 Euros fundamentalmente resultante, por um lado (adição) dos investimentos em AFT e em curso, e por outro (diminuição) das depreciações do exercício.

No campo do Ativo Corrente – 439.201 Euros - verificou-se um crescimento de cerca de 339.830 Euros entre 2024 e 2025, cifrando-se em 99.370 Euros e 439.201 Euros, respetivamente, destacando-se as rubricas de clientes e utentes com cerca de 29.515 Euros e outros devedores com cerca de 292.000 Euros, estes provenientes do contrato programa com o Município de Leiria de 163.200 Euros e do PRR de 128.800 Euros, ambos destinados ao financiamento da construção do equipamento de creche.



## 3.2 Fundos Patrimoniais

Ao nível dos fundos patrimoniais, cujo valor em 2025 ascende a 1.084.221,81 €, sendo que em 2024 o valor era de 526.496,19 €, o que representa um aumento de cerca de 557.725 Euros.

Verificou-se a aplicação do Resultado Líquido do Período de 2024 no montante de 49.937,09 €, tendo o mesmo sido imputado à rubrica de resultados transitados.

A variação positiva de 518.314 Euros na rubrica de Outras Variações nos Fundos Patrimoniais, prende-se, por um lado, com o desreconhecimento no exercício dos subsídios ao investimento (5.813 Euros), enquanto que o aumento de 524.128 Euros, resulta do reconhecimento dos subsídios ao investimento para a construção da creche, designadamente por parte do Município de Leiria e do PRR.

O resultado líquido do período ascende ao valor de 39.410,71 € o que representa uma diminuição de 10.526 Euros, quando comparado com o ano transato.

## 3.3 Passivo

Comparando o exercício de 2025 com o exercício anterior, verifica-se um aumento do passivo em cerca de 313.132 Euros, ascendendo, em 2025 ao montante de 646.387,04 € que compara com o valor registado em 2024 de 333.254,11 €. Relativamente ao passivo, destacamos os seguintes pontos:

- Passivo não corrente – 474.741 Euros
  - Referente a empréstimos bancários na Caixa de Crédito de Leiria
  
- Passivo corrente – 171.645 Euros
  - Fornecedores – 17.465 Euros, destacando-se o prazo médio de pagamento que se situa nos 30 dias
  - Estado e outros entes públicos – 71.367 Euros, correspondente aos tributos de dezembro de 2025 pagos em janeiro de 2026
  
  - Financiamentos obtidos – 22.913 Euros, referentes ao endividamento de curto prazo (inferior a um ano), junto da CCL.
  
  - Outros Passivos Correntes – 59.898 Euros
    - O principal valor desta rubrica, corresponde a remunerações a pagar (encargos com férias e subsídios) no montante de 57.605 Euros
    - Fornecedores de investimentos em cerca de 2.091 Euros



De uma forma resumida, pode-se avaliar a posição financeira da entidade através da análise dos seguintes itens do balanço:

## ESTRUTURA DO BALANÇO

RUBRICAS	2025		2024	
<b>Ativo não corrente</b>	1 291 407,14	75 %	760 379,42	88 %
<b>Ativo corrente</b>	439 201,71	25 %	99 370,88	12 %
<b>Total ativo</b>	<b>1 730 608,85</b>		<b>859 750,30</b>	

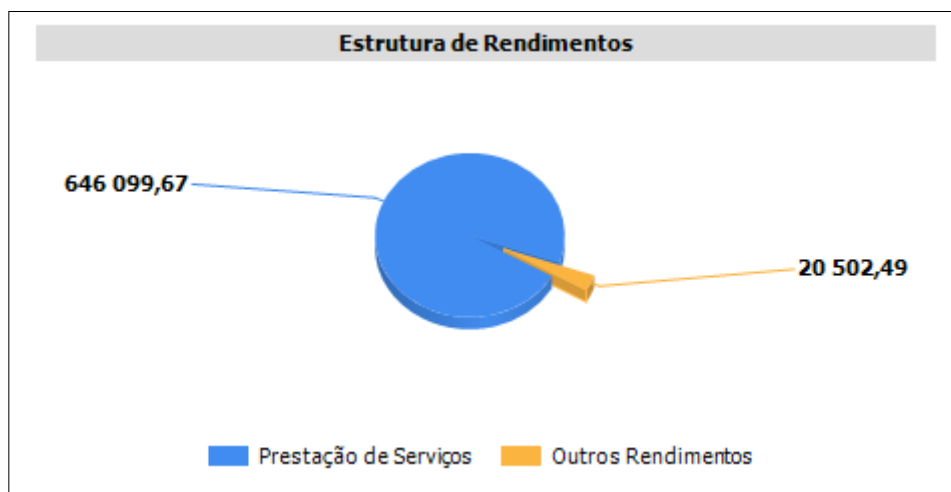
RUBRICAS	2025		2024	
<b>Capital Próprio</b>	1 084 221,81	63 %	526 496,19	61 %
<b>Passivo não corrente</b>	474 741,20	27 %	142 373,15	17 %
<b>Passivo corrente</b>	171 645,84	10 %	190 880,96	22 %
<b>Total Capital Próprio e Passivo</b>	<b>1 730 608,85</b>		<b>859 750,30</b>	

## 4. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

### 4.1 Rendimentos

Em 2025, o total dos rendimentos atingiu o montante de 666.602,16 € o que representa um crescimento de cerca de 12.334 Euros, mais 1,89 % relativamente ao exercício anterior em que ascenderam a 654.267,27 €.

Apresenta-se de seguida quadro ilustrativo dos rendimentos obtidos em 2025:



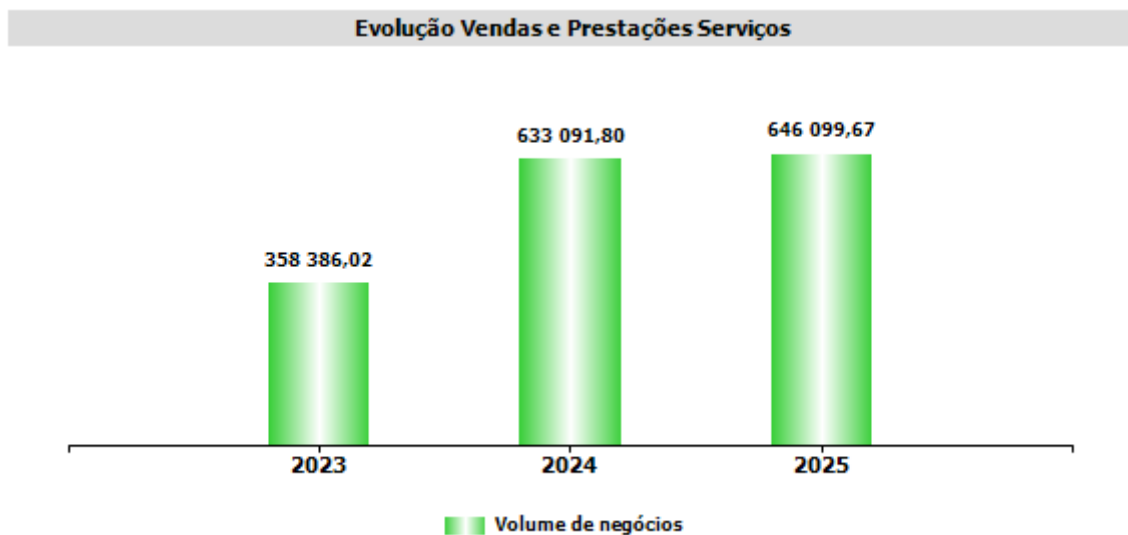
No que concerne à rubrica de Prestação de Serviços, o exercício de 2025 registou um total de 646.099,67 € enquanto que em 2024 ascendeu a 633.091,80 €, portanto, mais 13.007 Euros.

Destaca-se principalmente o aumento das comparticipações dos utentes de ATL, CC, CD e SAD, e que representam cerca de 31,85 % destes rendimentos, enquanto que a prestação de serviços associada ao serviço de refeições escolares e às empresas e os rendimentos provenientes de recursos humanos, representam cerca de 27,55 %. A comparticipação da Segurança Social, apresenta um peso relativo de cerca de 40,59 %, face ao total das prestações de serviços, conforme se evidencia no quadro infra:

Rúbrica	2025	%	% relativa	2024	%	% relativa
Quotas	1 056	0,51%		1 138	0,59%	
Respostas sociais (mensalidades dos utentes)	204 758	99,49%		192 102	99,41%	
Sub-total	205 814	100,00%	31,85%	193 240	100,00%	30,52%
Atividades (refeições escolares/RH)	178 016	100,00%		181 423	100,00%	
Sub-total	178 016	100,00%	27,55%	181 423	100,00%	28,66%
Comparticipação da Seg.Social	262 269	40,59%	40,59%	258 430	40,82%	40,82%
Total	646 099		100,00%	633 093		100,00%



Acessoriamente, demonstra-se a evolução da prestação de serviços nos últimos três exercícios:



Realça-se o facto de a rubrica de prestação de serviços, passar a englobar, em 2024, a comparticipação da segurança social.

Os Subsídios, Doações e Legados à Exploração, atingiram o valor de 5.592,33 €, valor que compara com 7.811,23 € de 2024, portanto uma diminuição de cerca de 2.218 Euros

Importa salientar:

Rúbrica	2025	%	2024	%
Autarquias locais			500,00	6,40%
Donativos	3 870,89	69,22%	4 619,49	59,14%
Consignação IRS	1 721,44	30,78%	2 691,74	34,46%
Total	5 592,33	100,00%	7 811,23	100,00%



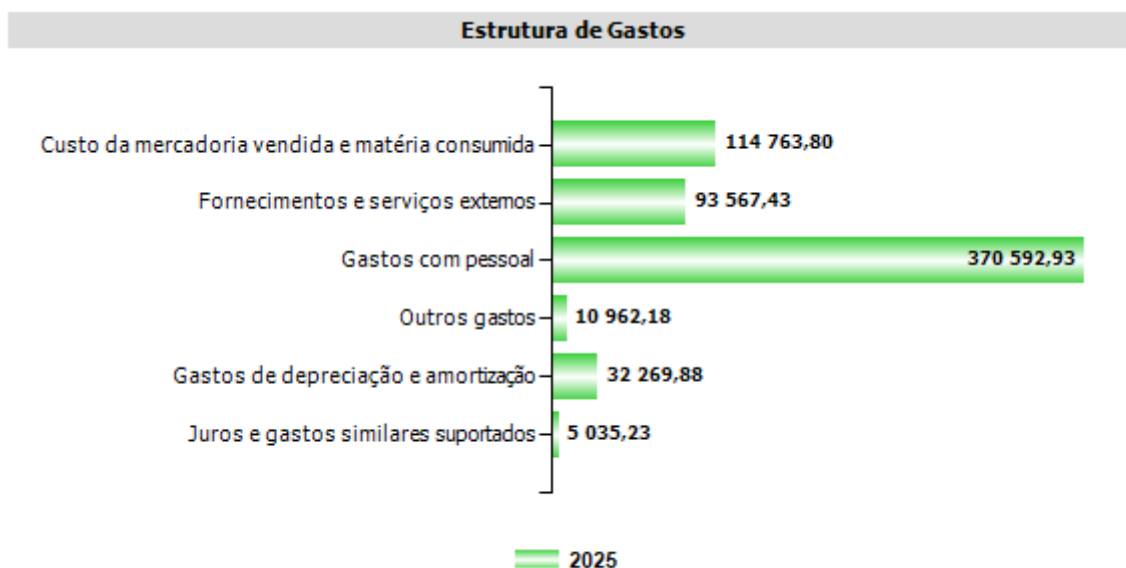
A rubrica de Outros Rendimentos, totalizou, em 2025, 14.757,18 €, mais 1.546 Euros, face a 2024. Destacam-se: i) rendimentos provenientes da realização de eventos, com 4.774 Euros; ii) outros rendimentos, de 4.077 Euros, resultantes de indemnizações de seguros e de trabalhadoras. Saliencia-se ainda o valor associado à imputação anual de subsídios ao investimento, conforme quadro seguinte:

Entidade	Valor	Imputação anual	Investimento
PRODER	200 000,00	4 000,00	Edifício sede
Município de Leiria	20 000,00	400,00	Edifício sede
Donativos de 2012	22 825,58	456,51	Edifício sede
Donativos de 2013	23 334,84	466,70	Edifício sede
Pro Leiria	2 450,00	490,00	Sistema Videovigilancia
<b>Total</b>	<b>268 610,42</b>	<b>5 813,21</b>	

## 4.2 Gastos

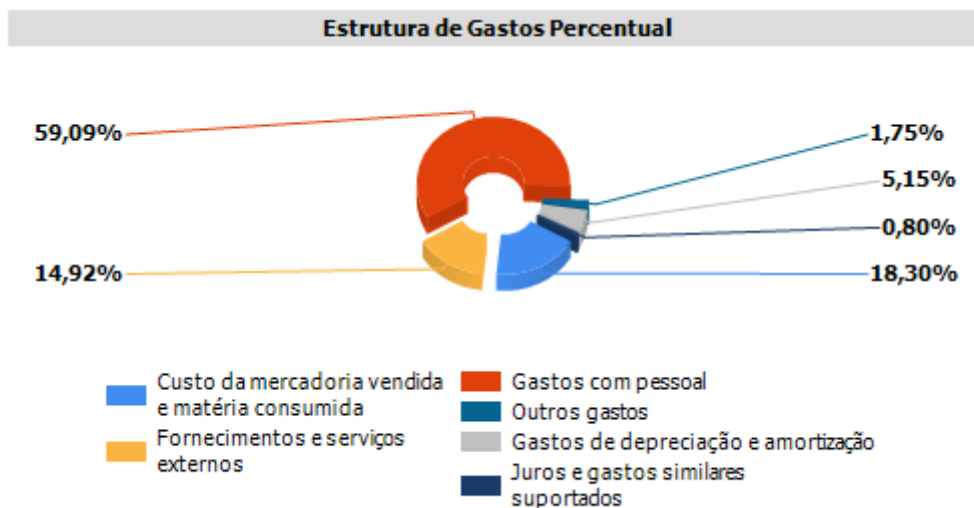
Em 2025, os gastos totais ascenderam a 627.191,45 €, o que face ao ano transato corresponde a um aumento de cerca de 22.861 Euros, ano em que atingiram 604.330,18 €, mais 3,78 %, de acordo com os quadros infra:

- Descriminação dos gastos por natureza e valor:





- Em termos percentuais:



A rúbrica de custo das matérias consumidas, refere-se ao consumo dos géneros alimentares para a confeção de 72.159 refeições, tendo ascendido a 114.763,80 € e registado uma redução de 0,70 % face a 2024 (menos 808 Euros).

Os Fornecimentos e Serviços Externos, atingiram o montante de 94.295,55 € o que representa um crescimento de cerca de 15.239 Euros face ao ano anterior, revelando naturais alterações face ao ano transato, destacando-se o aumento dos gastos com trabalhos especializados, honorários, despesas de conservação e reparação, eletricidade, gás e seguros. Com redução de gastos temos a vigilância e segurança, ferramentas e utensílios, material de escritório, despesas de comunicação e limpeza, higiene e conforto.

O mapa infra evidencia a evolução das principais rubricas dos FSE:

Rúbrica	2025	%	2024	%
Subcontratos	221,49	0,24%	223,19	0,24%
Serviços especializados	33 248,12	35,53%	37 791,61	40,08%
Materiais	3 221,17	3,44%	3 563,65	3,78%
Energia e fluídos	40 300,23	43,07%	41 146,77	43,64%
Serviços diversos	16 576,42	17,72%	11 570,33	12,27%
<b>Total</b>	<b>93 567,43</b>	<b>100,00%</b>	<b>94 295,55</b>	<b>100,00%</b>



## SAMVIPAZ–ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL

No que concerne aos Gastos com o Pessoal verificou-se um aumento na ordem dos 18.575 Euros, evidenciando o valor de 370.592,93 € que compara com o valor de 352.017,81 € do exercício de 2024 (mais 5,28 %).

De salientar a taxa de abstenção de 6,05 % e o número médio de trabalhadoras que passou de 25 em 2024 para as atuais 23. Demonstra-se no quadro infra o encargo médio anual por trabalhador:

RUBRICAS	PERIODOS		
	2025	2024	2023
Gastos com Pessoal	370 592,93	352 017,81	330 315,07
Nº Médio de Pessoas	23	25	25
<b>Gasto médio mensal por Pessoa</b>	<b>1.342,73</b>	<b>1.173,39</b>	<b>1.101,72</b>

Quanto aos Gastos de Depreciação e de Amortização, registam um aumento de cerca de 8.936 Euros, tendo ascendido a 32.269,88 €. Foram praticadas as quotas máximas, pelo método da linha reta, de acordo com o DR 25/2009, conforme segue:

DEPRECIÇÃO DE EDIFÍCIOS	11 385,96		11 385,96
DEPRECIÇÃO DE EQUIP. BÁSICOS	379,61	360,13%	82,50
DEPRECIÇÃO DE EQUIP. TRANSPORTE	19 437,18	74,30%	11 151,43
DEPRECIÇÃO DE EQUIP. ADMINISTRAT.	189,48	200,00%	63,16
DEPRECIÇÃO DE OUTROS EQUIPAM.	877,65	34,94%	650,40
<b>GASTOS DE DEPRECIÇÃO</b>	<b>32 269,88</b>	<b>38,30%</b>	<b>23 333,45</b>

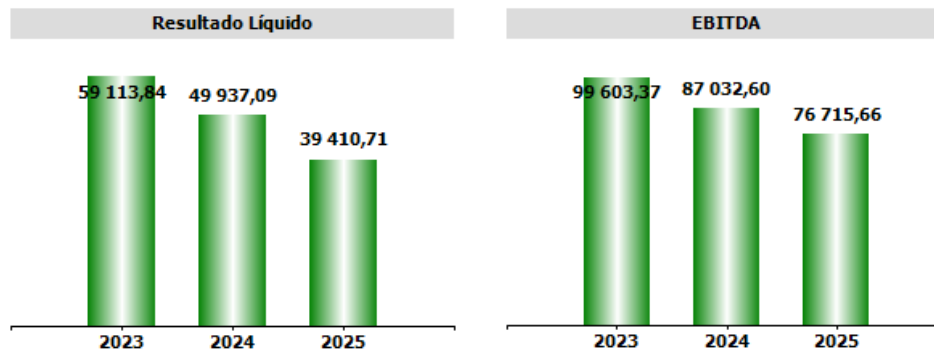
Os Outros Gastos, ascenderam a 10.962,18 € registando assim uma variação de mais 6.549 Euros face a 2024, ano em que ascenderam a 4.412,54 €. Destacam-se principalmente: i) impostos de 473 Euros; ii) Quotizações de 145 Euros; iii) insuficiência estimativa de encargos com férias de 824 Euros e, iv) comissões bancárias de 9.301 Euros.

Relativamente aos Gastos e Perdas de Financiamento evidenciam, em 2025, o valor de 5.035,23 € resultantes dos encargos financeiros com empréstimos obtidos.



## 4.3 Resultados

Na sequência do exposto, do ponto de vista económico, a SAMVIPAZ apresentou, comparativamente ao ano anterior os seguintes valores de EBITDA e de Resultado Líquido, o qual ascendeu no exercício a 39.410,71 €:



## 4.4 Investimentos

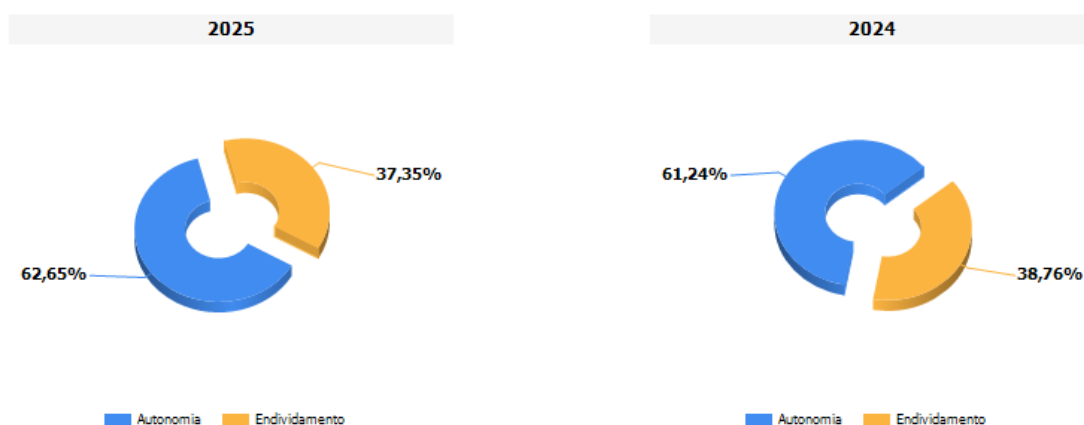
No que toca a investimentos, regista-se o valor líquido de 563.545,34 € conforme segue:

Rúbrica	Valor
Equipamentos básicos	2 376,87
Investimentos em curso	559 765,49
<b>Total de investimentos</b>	<b>563 144,78</b>



## 4.5 Análise dos Principais Rácios

Ao nível da Autonomia Financeira (Fundo Patrimonial/Ativo), o exercício de 2025 ficou marcado por uma ligeira melhoria da autonomia financeira tendo passado de 61,24 % em 2024 para 62,65 % em 2025. Significa que a SAMVIPAZ aumentou ligeiramente a sua independência face a entidades externas, nomeadamente banca e fornecedores.



## 4.6 Execução do Orçamento

Comparando os valores realizados de gastos, de rendimentos e de resultados com o Orçamento de 2025, destaca-se a variação positiva de 1,82 % ao nível dos rendimentos previstos. Os gastos evidenciam igualmente uma variação positiva de mais 0,10 % face ao valor inicialmente previsto, sendo que o Resultado Líquido do Período regista um aumento de cerca de 11.500 Euros, portanto mais 29,18 % quando comparado com o orçamento.

Evidenciam-se, no quadro infra, as variações verificadas em sede de orçamento:



RENDIMENTOS	RUBRICA	ORÇAMENTADO (ano)	REALIZADO (acumulado)	VARIACÃO	
				VALOR	%
	Prestações de serviços	628 885,35	646 099,67	17 214,32	2,74%
	Subsídios, doações e legados à exploração	7 351,49	5 592,33	-1 759,16	-23,93%
	Outros rendimentos e ganhos	18 233,80	14 757,22	-3 476,58	-19,07%
	Juros, dividendos e outros rendimentos	4,44	0,12	-4,32	<b>-97,30%</b>
	<b>Total dos rendimentos</b>	<b>654 475,08</b>	<b>666 602,16</b>	<b>12 127,08</b>	<b>1,82%</b>

GASTOS	RUBRICA	ORÇAMENTADO (ano)	REALIZADO (acumulado)	VARIACÃO	
				VALOR	%
	Custo mercad.vendas e mat.consumidas	108 066,48	114 763,80	6 697,32	6,20%
	Fornecimentos e serviços externos	87 578,04	93 567,43	5 989,39	6,84%
	Gastos com o pessoal	383 240,27	370 592,93	-12 647,34	-3,30%
	Gastos de depreciação e de amortização	31 066,18	32 269,88	1 203,70	3,87%
	Outros gastos e perdas	892,03	1 662,18	770,15	86,34%
	Gastos e perdas de financiamento	15 721,87	14 335,23	-1 386,64	-8,82%
	<b>Total de gastos</b>	<b>626 564,87</b>	<b>627 191,45</b>	<b>626,58</b>	<b>0,10%</b>

RESULTADOS	27 910,21	39 410,71	11 500,50	29,18%
------------	-----------	-----------	-----------	--------

## 4.7 Passivos Contingentes

À data do presente relatório não são conhecidos passivos contingentes.

## 5. Análise dos Resultados e da Atividade

Foram estimados para 2025 rendimentos no montante de 654.475,08€ e gastos no montante 626.564,87€. Apesar de ambos terem alcançado um valor superior ao estimado, aqueles superaram em 1,82%, enquanto estes apenas subiram 0,10%. Daí que os resultados alcançados, (39.410,71€), foram superiores aos previstos em orçamento em 29,18%.

Estes resultados refletem o esforço de toda uma equipa, que apesar de todas as vicissitudes se tem focado em manter um serviço que vá ao encontro das necessidades dos nossos utentes, procurando a todo o momento rentabilizar os recursos de que dispõe.



## **6. Factos relevantes após a data de balanço**

Neste capítulo será de relevar, nomeadamente, os prejuízos pelos estragos causados pela tempestade Kristin a 28 de janeiro de 2026.

Os estragos verificaram-se quer no edifício sede, quer no edifício que se encontra em construção, razão pela qual a SAMVIPAZ se viu obrigada a pedir a prorrogação do prazo para a conclusão da obra, inicialmente prevista para o final do corrente mês de março de 2026.

## **7. Outras Informações**

À data de reporte, a SAMVIPAZ tem a sua situação regularizada perante a Autoridade Tributária e perante a Segurança Social

## **8. Proposta de Aplicação de Resultados**

A Direção da Samvipaz propõe que o Resultado Líquido apurado no Exercício no montante de 39.410,71 €, seja aprovado e transferido para a contas de Resultados Transitados.

## **9. Nota de Agradecimento**

Ao contrário das entidades com fins lucrativos, a performance anual da SAMVIPAZ não pode, nem deve, ser aferida através da análise dos resultados económico-financeiros, mas sim através da componente social que proporciona aos seus sócios, diretores, funcionários, aos restantes membros dos órgãos sociais e demais entidades que, de uma forma ou de outra, intervieram no processo da Associação e na obtenção dos seus resultados, para os quais a Direção deixa uma palavra de gratidão na certeza que esta tudo continuará a fazer para honrar o nome da SAMVIPAZ.

Por último, aos nossos utentes, um especial agradecimento pela confiança e reconhecimento, de que, no dia a dia, tudo fazemos para lhes proporcionar carinho, e a melhor qualidade de vida possível, pois são eles a nossa verdadeira razão de existir.

Ortigosa, 11 de março de 2026

A Direção



## 10. Balanço

RUBRICAS	DATAS	
	2025	2024
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo não corrente</b>		
Ativos fixos tangíveis	1 283 241,91	752 367,01
Investimentos financeiros	5 271,39	5 185,54
Outros créditos e ativos não correntes	2 893,84	2 826,87
	<b>1 291 407,14</b>	<b>760 379,42</b>
<b>Ativo corrente</b>		
Inventários	1 666,37	1 468,04
Créditos a receber	322 035,30	32 493,98
Estado e outros entes públicos	51 406,77	4 642,78
Fundadores / beneméritos / patrocinadores / doadores / associados / membros	1 572,00	1 080,00
Diferimentos	5 205,53	4 734,11
Caixa e depósitos bancários	57 315,74	54 951,97
	<b>439 201,71</b>	<b>99 370,88</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>1 730 608,85</b>	<b>859 750,30</b>
<b>FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO</b>		
<b>Fundos patrimoniais</b>		
Fundos	41 940,94	41 940,94
Resultados transitados	104 222,08	54 284,99
Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	898 648,08	380 333,17
Resultado líquido do período	39 410,71	49 937,09
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>	<b>1 084 221,81</b>	<b>526 496,19</b>
<b>Passivo</b>		
<b>Passivo não corrente</b>		
Financiamentos obtidos	474 741,20	142 373,15
	<b>474 741,20</b>	<b>142 373,15</b>
<b>Passivo corrente</b>		
Fornecedores	17 465,12	17 506,55
Estado e outros entes públicos	71 367,88	17 637,41
Financiamentos obtidos	22 913,86	48 074,73
Outros passivos correntes	59 898,98	107 662,27
	<b>171 645,84</b>	<b>190 880,96</b>
<b>Total do passivo</b>	<b>646 387,04</b>	<b>333 254,11</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e do passivo</b>	<b>1 730 608,85</b>	<b>859 750,30</b>



## 9. Demonstração de Resultados

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	2025	2024
Vendas e serviços prestados	646 099,67	633 091,80
Subsídios, doações e legados à exploração	5 592,33	7 811,23
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(114 763,80)	(115 572,41)
Fornecimentos e serviços externos	(93 567,43)	(94 295,55)
Gastos com o pessoal	(370 592,93)	(352 017,81)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		(876,00)
Aumentos/reduções de justo valor	152,82	93,57
Outros rendimentos	14 757,18	13 210,31
Outros gastos	(10 962,18)	(4 412,54)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>76 715,66</b>	<b>87 032,60</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(32 269,88)	(23 333,45)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>44 445,78</b>	<b>63 699,15</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	0,16	3,91
Juros e gastos similares suportados	(5 035,23)	(13 765,97)
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>39 410,71</b>	<b>49 937,09</b>
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>39 410,71</b>	<b>49 937,09</b>



## 11. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	PERÍODO	
	2025	2024
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Recebimentos de clientes e utentes	783 205,08	644 737,16
Pagamentos a fornecedores	216 011,00	202 047,07
Pagamentos ao pessoal	370 848,83	351 124,41
<b>Caixa gerada pelas operações</b>	<b>196 345,25</b>	<b>91 565,68</b>
Outros recebimentos/pagamentos	257 441,01	(51 726,50)
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>	<b>453 786,26</b>	<b>39 839,18</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
Pagamentos respeitantes a:		
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	979 267,07	37 061,68
Recebimentos provenientes de:		
<i>Subsídios ao investimento</i>	232 128,12	2 450,00
<i>Juros e rendimentos similares</i>	0,12	3,85
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>	<b>(747 138,83)</b>	<b>(34 607,83)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
Recebimentos provenientes de:		
<i>Financiamentos obtidos</i>	510 500,00	
<i>Doações</i>	2 844,39	4 619,49
Pagamentos respeitantes a:		
<i>Financiamentos obtidos</i>	203 292,82	46 246,86
<i>Juros e gastos similares</i>	14 335,23	14 883,76
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>	<b>295 716,34</b>	<b>(56 511,13)</b>
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	2 363,77	(51 279,78)
Caixa e seus equivalentes no início do período	54 951,97	106 231,75
Caixa e seus equivalentes no fim do período	57 315,74	54 951,97

## 12. Demonstração de Alterações dos Fundos Patrimoniais

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
<b>POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2025</b> 6		41 940,94			54 284,99		380 333,17	49 937,09	526 496,19		526 496,19
<b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>											
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais					49 937,09			(49 937,09)			
7					49 937,09			(49 937,09)			
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b> 8								39 410,71	39 410,71		39 410,71
<b>RESULTADO INTEGRAL</b> 9=7+8								41 431,80	41 431,80		41 431,80
<b>OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO</b>											
Subsídios, doações e legados							518 314,91		518 314,91		518 314,91
10							518 314,91		518 314,91		518 314,91
<b>POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2025</b> 6+7+8+10		41 940,94			104 222,08		898 648,08	39 410,71	1 084 221,81		1 084 221,81

A Direção

Contabilista Certificado nº 4142



### 13. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

DESCRIÇÃO	NOTAS	Fundos	Excedentes técnicos	Reservas	Resultados transitados	Excedentes de revalorização	Ajustamentos / outras variações nos fundos patrimoniais	Resultado líquido do período	Total	Interesses que não controlam	Total dos Fundos Patrimoniais
<b>POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2024</b> 1		41 940,94			(4 828,85)		485 161,45	59 113,84	581 387,38		581 387,38
<b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>											
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais					59 113,84			(59 113,84)			
2					59 113,84			(59 113,84)			
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	3							49 937,09	49 937,09		49 937,09
<b>RESULTADO INTEGRAL</b> 4=2+3								49 937,09	49 937,09		49 937,09
<b>OPERAÇÕES COM INSTITUIDORES NO PERÍODO</b>											
Subsídios, doações e legados							(104 828,28)		(104 828,28)		(104 828,28)
5							(104 828,28)		(104 828,28)		(104 828,28)
<b>POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2024</b> 6=1+2+3+5		41 940,94			54 284,99		380 333,17	49 937,09	526 496,19		526 496,19