

START.SOCIAL - Cooperativa Sócio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário

Contribuinte: 505391198

Moeda: EUR

Demonstração de Fluxos de Caixa (Método Directo)

RUBRICAS	NOTAS	2025	2024
Fluxos de caixa de actividades operacionais - Método directo			
Recebimentos de Clientes		748 081,61	766 350,53
Pagamentos a Fornecedores		-463 581,85	-415 904,68
Pagamentos ao Pessoal		-1 169 267,33	-1 071 063,75
Caixa geradas pelas operações		-884 767,57	-720 617,90
Pagamento/Recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros Recebimentos/Pagamentos relativos à actividade operacional		1 221 702,81	977 483,33
Fluxos das actividades operacionais (1)		336 935,24	256 865,43
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-50 891,21	-35 933,49
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros Activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
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
Fluxos das actividades de investimento (2)		-50 891,21	-35 933,49
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Cobertura de prejuizos		0,00	0,00
Doações		21 229,03	7 371,87
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-224 665,28	-196 236,65
Juros e gastos similares		-26 584,65	-41 564,73
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de actividades de financiamento (3)		-230 020,90	-230 429,51
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)		56 023,13	-9 497,57
Efeitos das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		53 865,89	63 363,46
Caixa e seus equivalentes no fim do período		109 889,02	53 865,89


A Direcção 

O Contabilista Certificado Miguel C. Brás
CC.L. 53753

START.SOCIAL - Cooperativa Sócio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário
BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/12/2025	31/12/2024
Ativo			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		3 279 158,23	3 330 201,07
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		880,75	880,75
Investimentos financeiros		11 498,03	11 498,03
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e activos não correntes		0,00	0,00
Subtotal		3 291 537,01	3 342 579,85
Activo corrente			
Inventários		1 686,65	1 821,58
Créditos a receber		18 662,90	17 341,92
Estado e outros Entes Públicos		1 977,06	1 016,88
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Diferimentos		1 620,38	974,86
Outros activos correntes		42 482,83	51 762,30
Caixa e depósitos bancários		109 889,02	53 865,89
Subtotal		176 318,84	126 783,43
Total do Activo		3 467 855,85	3 469 363,28
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos patrimoniais			
Fundos		2 500,00	2 500,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		46 779,44	46 779,44
Resultados transitados		346 320,47	242 615,60
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais		1 862 943,99	1 900 691,95
Subtotal		2 258 543,90	2 192 586,99
<i>Resultado líquido do período</i>		243 261,87	103 704,87
Total dos fundos patrimoniais		2 501 805,77	2 296 291,86
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		253 158,52	336 072,99
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
Subtotal		253 158,52	336 072,99
Passivo corrente			
Fornecedores		35 460,46	64 867,19
Estado e outros Entes Públicos		39 548,68	37 631,28
Fundadores/beneméritos/patrocionadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		136 572,10	244 191,14
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		501 310,32	490 308,82
Subtotal		712 891,56	836 998,43
Total do passivo		966 050,08	1 173 071,42
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3 467 855,85	3 469 363,28


 Direcção
 Cooperativa Sócio-Educativa para
 Desenvolvimento Comunitário, Lda
 N.º 505 394 198

Contabilista Certificado

Inês C. Ambrós
 CC 453453

START.SOCIAL - Cooperativa Socio-Educativa para Desenvolvimento Comunitário
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR RESPOSTA SOCIAL
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Creche Crescer Saudável	Creche Vale Encantado	RSI	Cantina Social	Escolhas	Lar	POAPMC	Total 2025	Orçamento 2025	Total 2024
Vendas e serviços prestados		287 250,42	555 041,97	0,00	44 783,16	0,00	1 251 091,10	0,00	2 138 166,65	707 264,00	1 873 996,76
Subsídios, doações e legados à exploração		5 000,00	3 000,00	152 700,00	0,00	53 063,91	40 011,59	34 200,19	287 975,69	1 552 178,38	300 402,99
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(8 269,01)	(9 187,79)	0,00	(18 375,59)	(62,41)	(55 983,13)	0,00	(91 877,93)	(100 000,00)	(154 999,91)
Fornecimentos e serviços externos		(8 645,01)	(55 377,50)	(13 696,79)	(4 625,15)	(5 794,94)	(187 354,29)	(11 487,13)	(286 980,81)	(200 000,00)	(260 468,60)
Gastos com o pessoal		(205 165,30)	(385 687,83)	(124 913,32)	(18 062,93)	(53 965,72)	(882 270,01)	(18 095,60)	(1 688 160,71)	(1 798 641,17)	(1 569 177,15)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		6 457,05	7 174,50	717,45	3 587,25	0,00	53 808,74	0,00	71 744,99	43 343,74	58 499,70
Outros gastos e perdas		(5 317,86)	(5 908,73)	(590,87)	(2 954,37)	0,00	(44 315,48)	0,00	-59 087,31	(41 500,00)	(13 531,25)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		71 310,29	109 054,62	14 216,47	4 352,38	(6 759,16)	174 988,52	4 617,46	371 780,57	162 644,94	234 722,54
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(5 096,70)	(8 154,72)	(10 193,41)	(5 096,70)	0,00	(68 295,81)	(5 096,70)	(101 934,05)	(98 712,95)	(89 414,87)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		66 213,59	100 899,89	4 023,06	(744,32)	(6 759,16)	106 692,71	(479,24)	269 846,52	63 931,99	145 307,67
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		(3 292,83)	(3 291,83)	0,00	0,00	0,00	(20 000,00)	0,00	(26 584,65)	(46 000,00)	(41 602,80)
Resultados antes de impostos		62 920,76	97 608,07	4 023,06	(744,32)	(6 759,16)	86 692,71	(479,24)	243 261,87	17 931,99	103 704,87
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		62 920,76	97 608,07	4 023,06	(744,32)	(6 759,16)	86 692,71	(479,24)	243 261,87	17 931,99	103 704,87

Direção
START.SOCIAL
 Cooperativa Socio-Educativa para
 Desenvolvimento Comunitário, P.L.
 NIF: 505 391 198

Contabilista Certificado

Márcia C. Ant
 CC n.º 59753