

## CENTRO ASSISTÊNCIA CULTURA E RECREIO DE PAÇOS DA SERRA

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Unidade Monetária: Euros

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS	
		2025	2024
<b>Fluxos de caixa das actividade operacionais - método directo</b>			
Recebimentos de clientes e utentes	(+)	268.561,78	73.068,27
Pagamentos de subsídios		-	-
Pagamentos de apoios		-	-
Pagamentos de bolsas		-	-
Pagamento a fornecedores	(-)	109.569,59	99.426,09
Pagamentos ao pessoal	(-)	172.742,08	149.379,48
Caixa gerada pelas operações		(13.749,89)	(175.737,30)
<b>Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento</b>			-
<b>Outros recebimentos/pagamentos</b>	(+)	61.982,83	234.180,55
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		48.232,94	58.443,25
<b>Fluxos de caixa das actividade de investimento</b>			
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Activos fixos tangíveis	(-)	36.000,00	9.367,81
Activos intangíveis		-	-
Investimentos financeiros		-	-
Outros activos		-	-
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Activos fixos tangíveis		-	-
Activos intangíveis		-	-
Investimentos financeiros		-	-
Outros activos		-	-
Subsídios ao investimento		-	-
Juros e rendimentos similares	(+)	2.947,68	3.604,62
Dividendos		-	-
Fluxos de caixa das actividade de investimento (2)		(33.052,32)	(5.763,19)
<b>Fluxos de caixa das actividade de financiamento</b>			
<b>Recebimentos provenientes de:</b>			
Financiamentos obtidos	(+)	-	786,42
Realizações de fundos		-	-
Cobertura de prejuízos		-	-
Doações		-	-
Outras operações de financiamento		-	-
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>			
Financiamentos obtidos		786,42	-
Juros e gastos similares	(-)	35,43	51,19
Dividendos		-	-
Reduções do fundo		-	-
Outras operações de financiamento		-	-
Fluxos de caixa das actividade de financiamento (3)		(821,85)	735,23
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>		14.358,77	53.415,29
<b>Efeito das diferenças de câmbio</b>			
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>		343.778,72	290.363,43
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>		358.137,49	343.778,72

A Demonstração dos Fluxos de Caixa referente ano de 2025 foi elaborada por método directo, com valores dos saldos finais do ano de 2024 (N-1) das respectivas contas e a variação dos saldos saldos finais de 2025 (N).

PAÇOS DA SERRA, 24 de março de 2026

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS

O PRESIDENTE/PROVEDOR/CONSELHO