

Centro Social e Paroquial de São Miguel D'Acha

Centro de Dia e Apoio Domiciliário

Orçamento
2015



ENTREGUE
NO CRSS DE
Castelo Branco

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

ANO DE 2015	
1.º ORÇAMENTO	☒
REVISTO N.º	☐

NOME: Centro Social e Paroquial de São Miguel D'Acha
Centro de Dia - Apoio Domiciliário

MORADA: Largo de Santo António

N.º **LOCALIDADE:** São Miguel D'Acha

FREGUESIA: São Miguel D'Acha **Concelho:** Idanha-a-Nova

	IPSS	DIST	CONC
COD.			

IPSS		DIST		CONC	

COD.POSTAL: 6060-511

EQUIPAMENTOS ABRANGIDOS	N.º UTENTES	ÁREA	VALÊNCIA
Centro Social e Paroquial de São Miguel D'Acha	13	3ª Idade	Ap.Domic.
	26	3ª Idade	Centro dia
Total	39		

ESPAÇO RESERVADO AO CENTRO REGIONAL DE CASTELO BRANCO

PARECER:

EM / / **DESPACHO:**

EM ____ / ____ / ____

A DIRECÇÃO:

APROVADO EM ASSEMBLEIA CERAL

LOCAL: São Miguel D'Acha

DATA:

São Miguel D'Acha, ____/____/____

ASSINATURAS

ASSINATURA DO PRESIDENTE

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

CODIGO DA CONTA	CUSTOS E PERDAS	VALORES (em euros)	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		
61611	Géneros alimentares	43.698,24	
61-61611	Outros	0,00	43.698,24
62	Fornecimentos e serviços externos		
6211	Exploração de refeitórios	0,00	
62211/4	Electricidade, combustíveis, água e outros fluídos	11.205,84	
6233	Material de escritório	561,00	
62237	Reparação, conservação e adaptação em equipamentos e edifícios alugados		
62299	Outros fornecimentos e serviços externos	18.184,46	29.951,30
63	Custos com pessoal		
6321	Remunerações certas	74.410,00	
6325	Subsidio Alimentação	0,00	
	Formação profissional	2.000,00	
635	Encargos sobre remunerações	16.072,56	
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	520,00	
6328	Outros custos com pessoal	348,00	93.350,56
642	Amortizações		6.787,75
67	Provisões		0,00
68	Outros gastos e perdas		
	Impostos	10,00	
	Benefícios processados	0,00	
	Outros custos operacionais	2.600,00	2.610,00
	(A)		176.397,85
69	Custos e perdas financeiros		0,00
	(C)		176.397,85
698	Custos e perdas extraordinários		
	Acções de formação financiadas pelo FSE	0,00	
	Donativos	0,00	
	Perdas em Imobilizações	0,00	
	Outros	100,00	100,00
	(E)		176.497,85
	Resultado líquido previsional		0,00

CODIGO DA CONTA	PROVEITOS E GANHOS	VALORES (em euros)	
71	Vendas		0,00
72	Prestações de serviços		
721	Matrículas e mensalidades dos utentes	100.197,60	
725	Outros - Refeições	1.518,57	101.716,17
74	Trabalhos para a própria		
	Para autoconsumos		
	Para outros		0,00
73	Variações nos Inventários da Produção		0,00
75	Comparticipações e subsídios à exploração		
751	Subsidios do Estado e Outros entes públicos		
7511	Centro Regional de Segurança Social	70.736,68	
	Outros Sectores – IEFP	2.095,00	
7531	Donativos Diversos	500,00	73.331,68
76	Reversões		
	(B)		175.047,85
78	Outros Rendimentos e Ganhos		1.300,00
	(D)		176.347,85
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares		
791	Juros Obtidos	0,00	
792	Dividendos Obtidos	0,00	
796/8	Outor rendimentos similares	150,00	150,00
	(F)		176.497,85

Resumo:		
Resultados operacionais:	(B) - (A) =	-1.350,00
Resultados financeiros:	(D - B) - (C - A) =	1.300,00
Resultados correntes:	(D) - (C) =	-50,00
Resultado líquido previsional:	(F - E) =	0,00

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(em euros)

	AUTOFINAN - CIAMENTO (a)	SUBSÍDIOS		OUTROS FINAN- CIAMENTOS (b)	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
Investimentos previstos:					
Imobilizações incorpóreas					
Despesas de instalações					0,00
Imobilizações em curso					0,00
Adiantamentos p/c imob. incorpóreas					0,00
Imobilizações corpóreas					
Terrenos e recursos naturais					0,00
Edifícios e outras construções					0,00
Equipamento básico					0,00
Equipamento de transporte					0,00
Ferramentas e utensílios					0,00
Equipamento administrativo					0,00
Taras e vasilhame					0,00
Animais prod. trabalho e reprodução					0,00
Outras imobilizações corpóreas					0,00
Imobilizações em curso					0,00
Adiantamentos p/c imob. corpóreas					0,00
Investimentos financeiros					
Participações de capital					0,00
Obrigações e Tit. de participação					0,00
Empréstimos em imóveis					0,00
Outras aplicações financeiras					0,00
Imobilizações em curso					0,00
Adiantamentos p/c invest. financeiros					0,00
Reembolso de empréstimos					0,00
Anteriores a médio e longo prazo					0,00
Total					0,00

(a) Resultado líquido / resultados transitados

(b) Empréstimos a médio e longo (bancários, de associados, outros empréstimos obtidos) + doações + desinvestimentos (valor contábil líquido).

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(em euros)

Desinvestimentos	VALORES	
Diminuição de investimentos financeiros a médio e longo prazo		
Diminuição de imobilizações		0,00

Observações:

a -

—



NOTAS EXPLICATIVAS

O Orçamento para o ano 2015, foi elaborado com base nos dados contabilísticos de 2014.

Os valores encontrados estão valorizados a preço de custo.

Todos os elementos considerados no orçamento são necessários para que a Instituição atinja o seu fim humanitário e de solidariedade.

Atendendo à previsão do Banco de Portugal, para o final de 2014, apontar para uma variação média anual dos preços nula, entendemos, não considerar nenhum coeficiente de atualização, face aos valores obtidos com base nos lançamentos contabilísticos.



CUSTOS E PERDAS

61 – Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas

A conta 61611 “ Géneros Alimentares”, diz respeito às compras de alimentação dos utentes, havendo uma previsão de gasto mensal de 3.641,52€.

$$3.641,52€ \times 12 = 43.698,24€$$

62 – Fornecimento e Serviços Externos

A conta 62211/4 “Electricidade, Combustível, Água e outros Fluidos”, diz respeito às seguintes despesas:

Gasóleo	1.938,71€	}	11.205,84€
Gás	2.041,98€		
Eletricidade*	6.090,00€		
Água*	1.135,15€		

*Embora as despesas de Água e Electricidade estejam contempladas no orçamento, este custo tem vindo a ser suportado pela Câmara Municipal de Idanha-a-Nova.

A conta 6233 “ Material de Escritório ”, diz respeito à aquisição de material de desgaste rápido, destinado aos serviços administrativos da Instituição.

A conta 62299 “ Outros Fornecimentos e Serviços Externos ”, diz respeito às seguintes despesas:



Honorários	2.214,00€
Limpeza e Higiene	4.235,21€
Comunicações	677,95€
Outros não especificados*	11.057,30€

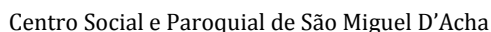
TOTAL – 18.184,46€

*Neste valor estão incluídas despesas como aquisição de ferramentas e utensílios, despesas com a conservação e reparação do veículo automóvel, despesas efectuadas com livros técnicos(ex: livro de actas, livros de recibos), despesas com seguros (auto e acidentes pessoais), vigilância e segurança, despesas com finanças e lavandaria, entre outros.

63 – Custos com o Pessoal

A conta 6321 “ Remunerações Certas ”, dizem respeito aos ordenados e as diuturnidades, pagos às funcionárias da Instituição, tendo por base o valor do salário pago no mês de Outubro de 2014, sendo:

1 Diretora Técnica	1.015,00€ x 14 = 14.210,00€ 42,00€ x 12 = 504,00€
1 Cozinheira 2 ^a	543,00€ x 14 = 7.602,00€ 84,00€ x 12 = 1008,00€
1 Cozinheira 3 ^a	507,00€ x 14 = 7.098,00€ 84,00€ x 12 = 1008,00€
2 Aux. Serv. Gerais	505,00€ x 2 X 14 = 14.140,00€



2 Aj. Familiar	505,00€ x 2x 14=14.140,00€
----------------	----------------------------



PROVEITOS E GANHOS

72 – Prestação de Serviços

A conta 721 “ Matriculas e Mensalidades de Utentes ”, corresponde à média das mensalidades cobradas no ano de 2014, até à data deste orçamento.

Centro dia e Apoio Domiciliário – $7.749,80\text{€} \times 12 = 92.997,60\text{€}$

Alojamentos - $600,00\text{€} \times 12 = 7.200,00\text{€}$

A conta 725 “ Outros – Refeições”, refere-se, tal como o nome indica, ao valor recebido pelas refeições fornecidas a pessoas que não os utentes do Centro de Dia.

75 – Subsídios, doações e legados à exploração

A conta 7511 “ Centro Regional de Segurança Social ”, engloba os Subsídios atribuídos por esta entidade, tendo em conta o ano de 2014.

Centro de Dia – $2.725,58\text{€} \times 12 = 32.707,00\text{€}$

Apoio Domiciliário – $3.169,14\text{€} \times 12 = 38.029,68\text{€}$

} 70.736,68€

A conta 7531 “ Donativos diversos”, diz respeito aos donativos que a Instituição eventualmente venha a receber ao longo do ano.



79 – Juros, dividendos e outros rendimentos similares

A conta 79 “ Proveitos e Ganhos Extraordinários”, o valor que surge mencionado nesta conta é respeitante a juros bancários e aos fundos de investimento que a instituição detém no BPI.