



ORÇAMENTO

ANO 2021

**CENTRO SOCIAL CASTELO VIEGAS
RUA DA FONTE S/N
CASTELO VIEGAS
3040-716 CASTELO VIEGAS**

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (PREVISIONAL)

AR
Luís Catz
Quercus

RENDIMENTOS E GASTOS		ANO 2021
72	Prestações de Serviços	
	Inscrições e Mensalidades	
	Creche	63 613,00
	Educação Pré-Escolar	37 672,00
	Apoio Domiciliário	18 653,00
	Actividades de Tempos Livres (A.T.L.)	15 983,00
	Quotizações e Jóias	300,00
	Fornecimento de Refeições - CMCoimbra	5 428,00
75	Subsídios, Doações e Legados à Exploração	
	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	
	ISS, IP – Centros Distritais	163 227,00
	Donativos	630,00
61	Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	
	Géneros Alimentares e Outros	-25 724,00
62	Fornecimentos e serviços externos	
	Serviços Especializados	-9 172,00
	Materiais	-1 062,00
	Electricidade, combustível, água e outros fluidos	-12 378,00
	Deslocações, Estadas e Transportes	-19 102,00
	Outros fornecimentos e serviços externos	-9 602,00
63	Gastos com o Pessoal	
	Remunerações	-175 689,00
	Encargos sobre Remunerações	-39 179,00
	TCO – IPSS (22,30%)	
	Seguros de Acidentes de Trabalho	-2 295,00
	Outros custos com o pessoal	-795,00
78	Rendimentos Suplementares	
	Outros rendimentos suplementares	
	Rendas de prédios urbanos	6 853,00
	Reembolso de 0,5% da Consignação do IRS	1 300,00

Handwritten signature and initials in blue ink.

	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	18 661,00
64	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-11 671,00
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	6 990,00
79	Juros e rendimentos similares obtidos	100,00
	Resultado Antes de Impostos	7 090,00
	Imposto sobre o rendimento do período	
	Resultado Líquido do Exercício	7 090,00



NOTAS JUSTIFICATIVAS
(COMPLEMENTO AO ORÇAMENTO PARA 2021)

1. Pressupostos do Orçamento

a) Manutenção das valências atribuídas pela Segurança Social:

- * 23 utentes da creche (acordo) + 10 (extra-acordo)
- * 14 utentes de educação pré-escolar (acordo) + 11 (extra-acordo)
- * 20 utentes em atividades de tempos livres (acordo)
- * 10 utentes de serviço de apoio domiciliário (acordo) + 12 (extra-acordo)

Nota! Todas as valências estão no limiar da capacidade da Instituição.

b) As quotas aos sócios, serão cobradas na sua totalidade.

c) É considerado que a taxa de inflação para 2021 é de 0,9% (segundo indicadores da European Commission).

d) Todos os valores monetários na conta de exploração previsional são indicados em euros certos, desprezando os cêntimos.

2. Gastos e Perdas

GASTOS		VALORES EM EUROS
61 - Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas Géneros alimentares e outros	2.1	25 724,00
		25 724,00
62 - Fornecimentos e serviços externos Serviços especializados Materiais Eletricidade, combustíveis, água e outros fluidos Deslocações, estadas e transportes Outros fornecimentos e serviços externos	2.2	9 172,00
		1 062,00
		12 378,00
		19 102,00
		9 602,00
		51 316,00
63 - Despesas com pessoal Remunerações Encargos sobre remunerações Seguros e outros custos c/pessoal	2.3	175 689,00
		39 179,00
		3 090,00
		217 958,00

64 - Depreciações e Amortizações Ativos fixos tangíveis	2.4	11 671,00
69 – Juros e Gastos Similares Suportados	2.5	0,00
TOTAL DE GASTOS		306 669,00

[Handwritten mark]

[Handwritten initials]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

2.1 Gasto previsto das refeições fornecidas pela Instituição aos utentes de creche, serviço de apoio domiciliário, centro de dia, e pessoal da Instituição.

2.2 Gastos previstos com fornecimento e serviços externos:

Fornecimentos e Serviços Externos	Valor
Honorários e trabalhos especializados	4 604,00
Conservação e reparação	3 373,00
Vigilância e segurança	1 195,00
Ferramentas e utensílios	375,00
Material de escritório	687,00
Electricidade	3 287,00
Combustíveis e outros fluidos	7 868,00
Água	1 223,00
Deslocações e transportes	19 102,00
Rendas e alugueres	669,00
Comunicação	1 252,00
Seguros	1 350,00
Higiene e limpeza	5 580,00
Diversos	751,00
TOTAL	51 316,00

2.3 Gastos previstos com o pessoal, conforme o quadro de pessoal ao serviço da Instituição:

Categoria Profissional	Nº Empregados	Remuneração Mensal
Directora técnica	1	1 231,00
Educadora de infância	3	2 798,00
Técnica de atividades de tempos livres	1	1 030,00
Auxiliar de educação	5	3 475,60
Auxiliar de ação direta	2	1 327,50
Auxiliar dos serviços gerais	1	635,00
Cozinheira	1	692,50
Motorista	1	635,00
Contratos inserção / medidas apoio / estágios profissionais	4	1557,81
TOTAL	19	13 382,41

2.4 Depreciações dos ativos fixos tangíveis relativas a bens que integram o património da empresa.

2.5 Não havendo empréstimos contraídos, não se orçamentou nenhum custo com juros bancários.

Decezek
HR
[Signature]
[Signature]

3. Rendimentos e Ganhos

RENDIMENTOS		VALORES EM EUROS
72 – Prestação de serviços	3.1	
Inscrições e mensalidades		
Creche		63 613,00
Educação pré-escolar		37 672,00
Apoio domiciliário		18 653,00
Atividades de tempos livres (A.T.L.)		15 983,00
Quotizações e jóias	3.2	300,00
Fornecimento de refeições - C. M. Coimbra	3.3	5 428,00
		141 649,00
75 - Subsídios à exploração		
Subsídios Estado e outros entes públicos		
Segurança Social	3.4	159 492,00
I.E.F.P.	3.5	3 734,00
		163 226,00
78 – Rendimentos suplementares		
Outros rendimentos suplementares		
Rendas de prédios urbanos	3.6	6 853,00
Reembolso de 0,5% da Consignação do IRS	3.7	1 300,00
		8 153,00
79- Juros e rendimentos similares obtidos	3.8	100,00
		313 128,00
TOTAL DE RENDIMENTOS		313 128,00

3.1 Rendimento previsto com a comparticipação dos utentes de creche, educação pré-escolar, A.T.L e serviço de apoio domiciliário.

3.2 Rendimento previsto referente ao pagamento das quotizações dos sócios. Espera-se a boa cobrança da totalidade das quotas.

3.3. A Instituição fornece refeições ao 1º Ciclo. Prevê-se a renovação deste protocolo com a Câmara Municipal de Coimbra.

3.4 Rendimento previsto do subsídio do Centro Distrital de Segurança Social de Coimbra relativo aos acordos de cooperação estabelecidos nas valências de creche, educação pré-escolar, atividades de tempos livres e apoio domiciliário.

3.5 Subsídios atribuídos pelo I.E.F.P no âmbito dos contratos de emprego inserção (CEI's), apoios e incentivos às medidas extraordinárias COVID-19, nomeadamente a MAREESS (medida de apoio ao reforço de emergência de equipamentos sociais e de saúde) e ainda estágios profissionais ou curriculares.

3.6 Rendimentos provenientes dos imóveis que a Instituição detém à data, e estão arrendados gerando mais um rendimento para a Instituição.

3.7 Rendimento gerado pelo reembolso da consignação de 0,5% do IRS.

3.8 Juros obtidos pela conta/poupança que se mantém no Banco Montepio Geral.

Investimentos / Desinvestimentos

Investimentos / Desinvestimentos	Valor
43 - Ativos fixos tangíveis	
4334 - Equipamentos de transporte	11 000,00
TOTAL	

A Instituição prevê adquirir uma carrinha de 3 lugares para o serviço de apoio domiciliário, contribuindo para o aumento do ativo imobilizado da Instituição.

RESUMO DE GASTOS E RENDIMENTOS	VALOR
TOTAIS DE RENDIMENTOS	313 759,00
TOTAIS DE GASTOS	306 669,00
RESULTADO	7 090,00

Este orçamento foi elaborado com base em Setembro 2020, lembrando que está a ser um ano atípico pelo impacto da COVID-19, podendo haver oscilações negativas ou positivas face ao orçamentado.