

ISSS  
Centro Dist. de Leiria

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL  
E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS  
E DESINVESTIMENTOS

Ano de 2016  
1º. Orçamento ☒  
Revisto nº. ☐

Nome: **Centro Paroquial de Assistência do Reguengo do Fetal**

Morada: **Largo Padre José V. Oliveira**

Nº.  Andar:  Localidade: **Reguengo do Fetal**

Freguesia: **Reguengo do Fetal** Concelho: **Batalha** C. Postal: **2440-208**

Reservado aos serviços

DIST CONC IPSS

Cód.

Equipamento abrangidos	Nº. Utentes *	Área	Valência
Serviço de apoio domiciliário	42	TERCEIRA IDADE	SAD
Centro de dia	30	TERCEIRA IDADE	CD
LAR	84	TERCEIRA IDADE	LAR
Jardim de infância	50	INFÂNCIA	JI
Creche	40	INFÂNCIA	CRECHE
* Corresponde à capacidade definida nos Acordos com a Segurança Social.			

Este orçamento será carregado na plataforma OCIP, da Segurança Social

A DIREÇÃO

APROVADO EM REUNIÃO DA DIREÇÃO

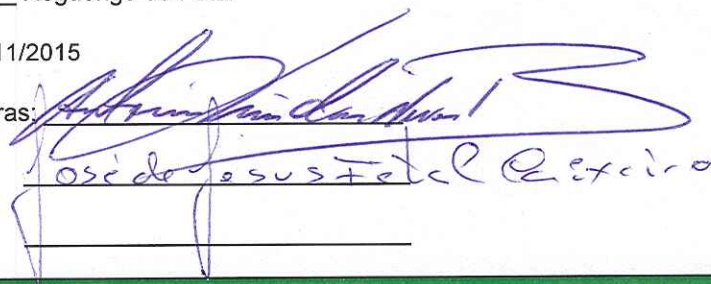
Local:  Reguengo do Fetal

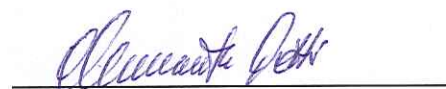
Aos, 02/11/2015

Aos, 02/11/2015

Assinaturas:

Assinatura do Presidente

  
José de Jesus Fetal





ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

(em euros)

Investimentos previstos	Auto finan- ciamento (a)	Subsídios		Outros finan- ciamentos (b)	Total
		PIDDAC	Outros		
<b>Ativos Fixos Intangíveis</b>					
Despesas de instalação					
Imobilizações em curso					
Adiantamentos em curso					
Adiant p/c imob incorpóreas					
<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e outras construções	6.250		18.750		25.000
Equipamento básico	3.750		11.250		15.000
Equipamento de transporte	10.000		30.000		40.000
Ferramentas e utensílios					
Equipamento administrativo					
Taras e vasilhame					
Animais prod. trab. reprodução					
Outras imobiliz corpóreas					
Imobilizações em curso					
Adiant p/c imob corpóreas					
<b>Investimentos financeiros</b>					
Participações de capital					
Obrigações e títulos participação					
Empréstimos de financiamento					
Investimentos em imóveis					
Outras aplicações financeiras					
Imobilizações em curso					
Adiant p/c invest financeiros					
<b>Reembolso de empréstimos anteriores a médio e longo prazo</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>20.000</b>		<b>60.000</b>		<b>80.000</b>

(a) Resultados líquidos + resultados transitados

(b) Empréstimos a médio e longo prazo (bancários, associados, outros empréstimos obtidos) +  
+ doações + desinvestimentos

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(em euros)

Desinvestimentos	Valores	
Diminuição de investimentos financeiros a médio e longo prazo		
Diminuição de imobilizações		



Conta de Exploração Previsional  
- MEMÓRIA JUSTIFICATIVA -

Ano: 2016

Código das Contas	GASTOS	Valências/Outras actividades						Valores	
		SAD	CD	LAR	JI	Creche	REF 1º C		
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS	32.730,53	6.546,11	184.285,84	21.820,35	15.274,25	16.365,26	277.022,34	277.022,34
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS								
621	Subcontratos								
6221	Trabalhos especializados	145,00	50,00	3.397,00	4.172,00	193,00		7.957,00	
6222	Publicidade e propaganda								
6223	Vigilância e segurança								
6224	Honorários	660,00	165,00	47.828,00	1.785,00	1.785,00		52.223,00	
6225	Comissões	936,00	61,00	17.211,00	5.441,00	3.121,00		26.770,00	
6226	Conservação e reparação			8.338,00	2.520,00	95,00		10.953,00	
6228	Outros			1.672,00	1.293,00	1.249,00		4.815,00	
6231	Ferramentas e utens. desg. rápido	601,00							
6232	Livros e documentação técnica								
6233	Material de escritório								
6234	Artigos para oferta								
6238	Outros			1.511,00	3.947,00	1.744,00		7.202,00	
6241	Electricidade	2.055,00	685,00	25.692,00	2.740,00	2.740,00		33.912,00	
6242	Combustíveis	7.662,00	471,00	30.129,00	6.692,00	6.644,00		51.598,00	
6243	Água	295,00	21,00	2.601,00	297,00	323,00		3.537,00	
6248	Outros			200,00				200,00	
6251	Deslocações e estadas								
6252	Transportes de pessoal								
6253	Transportes de mercadorias								
6258	Outros								
6261	Rendas e alugueres								
6262	Comunicação	19,00	6,00	1.871,00	25,00	25,00		1.946,00	
6263	Seguros	600,00	100,00	4.600,00	1.000,00	370,00		6.670,00	
6264	Royalties								
6265	Contencioso e notariado								
6266	Despesas de representação	1.922,00	641,00	25.607,00	2.614,00	2.614,00		33.398,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto			1.910,00	912,00			2.822,00	
6268	Outros serviços								
		14.895,00	2.200,00	172.567,00	33.438,00	20.903,00		244.003,00	
63	GASTOS C/O PESSOAL								
		124.749,38	6.920,25	613.778,80	143.941,43	115.632,82	13.186,36	1.018.209,04	1.018.209,04
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO								
		10.974,76		61.688,83	17.846,41	12.928,75		103.438,75	103.438,75
65	PERDAS POR IMPARIDADE								
66	PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR								
67	PROVISÕES DO PERÍODO								
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	100	50	1.500	100	100		1.850	
69	GASTOS DE FINANC. E OUTRAS PERDAS SIMILARES								
		183.450	15.716	1.033.820	217.146	164.839	29.552	1.644.523	1.644.523



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

- Calcularam-se os rendimentos das valências em função dos utentes previstos nos acordos de cooperação, formalizados com a Segurança Social, e a respectiva comparticipação financeira média, da média de utentes da instituição, em cada valência.
- As verbas referentes aos subsídios da Segurança Social, foram calculados em função do acordo de cooperação (ISSSL) em vigor, nos termos da tabela anexa.
- Os restantes rendimentos, foram obtidos, tendo em conta o histórico do rendimento de JAN a AGO ao ano em curso e atualizados a 12 meses para 2016

Codigo das Contas	RENDIMENTOS	Valências/Outras actividades						(Em euros)	
		SAD	CD	LAR	JJ	Creche	REF 1º C	Valores	
71	Vendas	62.091,36	9.917,00	718.719,27	79.926,16	52.405,00	22.330,00	945.388,79	
72	Prestações de Serviços								
73	Varição nos inventários da produção								
74	Trabalhos para a própria entidade								
75	Subsídios, doações, e legados a exploração								
751	Subsídios do estado e outros entes públicos	124.089,84	6.415,80	273.770,28	104.508,00	105.033,60		613.817,52	
7511	ISSJP	1.500,00	200,00	10.000,00	200,00	200,00		12.100,00	
7512	Outras entidades								
76	Reversões							625.917,52	
77	Ganhos por aumentos do justo valor								
78	Outros rendimentos e ganhos	12.000,00	650,00	62.000,00	12.220,00	8.764,00		95.634,00	
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares								
		199.681,20	17.182,80	1.064.489,55	196.854,16	166.402,60	22.330,00	1.666.940,31	

ACORDOS DE COOPERAÇÃO ISSSL

Valencia	Nº Ute	Empl. Unif.
- Serviço de Apoio Domiciliário	42	246,21
- Centro de Dia	5	106,93
- LAR	63	362,13
- Jardim de Infância	50	174,18
- Creche	35	250,08

RESULTADO DAS ATIVIDADES SOCIAIS						TOTAL
SAD	CD	LAR	JJ	Creche	REF 1º C	
199.681,20	17.182,80	1.064.489,55	196.854,16	166.402,60	22.330,00	1.666.940,31
183.449,67	15.716,36	1.033.820,47	217.146,19	164.838,82	29.551,62	1.644.523,13
16.231,53	1.466,44	30.669,08	-20.292,03	1.563,78	-7.221,62	22.417,18



Conta de Exploração Previsional  
- MEMORIA JUSTIFICATIVA -

Ano: 2016

- Os Gastos com Pessoal foram calculados em função da estrutura actualmente existente.  
- Por uma questão de prudência não se considerou qualquer índice de inflação.

GASTOS COM PESSOAL										Valências/Outras actividades										(Em euros)	
Quadro de Pessoal										V.Totais										Valores	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%										%	
										%											



Conta de Exploração Previsional  
- MEMÓRIA JUSTIFICATIVA -

Ano: 2016

Os gastos relativos às depreciações foram efectuados de acordo com as regras estabelecidas na Norma Contabilística para o Setor Não Lucrativo e tendo em conta a estrutura de investimentos atuais e previstos para 2016 para as Valências Sociais.

Apenas se consideraram bens do activo fixo tangível, passíveis de depreciações.

Código das Contas	DEPRECIACÕES	Valências/Outras actividades												(Em euros)	
		V. Deprec.	%	SAD	%	CDIA	%	LAR	%	JL	%	CRECHE	%	REF 1º C	Valores
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO														
642	Ativos fixos tangíveis														
6422	Edifícios e outras construções	49 000,00	0,08	3.920,00			0,55	26.950,00	0,22	10.780,00	0,15	7.350,00			49.000,00
6423	Equipamento basico	37 000,00	0,08	2.960,00			0,58	21.460,00	0,19	7.030,00	0,15	5.550,00			37.000,00
6424	Equipamento de transporte	14.067,00	0,29	4.079,43			0,71	9.987,57							14.067,00
6426	Equipamento administrativo	191,65	0,08	15,33			0,58	111,16	0,19	36,41	0,15	28,75			191,65
6427	Outros ativos fixos tangíveis	3.180,10					1,00	3.180,10							3.180,10
Total		103.438,75		10.974,76				61.688,83		17.846,41		12.928,75			103.438,75



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

Ano: **2016**  
(Em Euros)

Código das Contas	Gastos	Valores
61	CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT. CONSUMIDAS	277.022,34
62	FORNECIMENTOS E SERVICOS EXTERNOS	244.003,00
63	GASTOS C/ O PESSOAL	1.018.209,04
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	103.438,75
65	PERDAS POR IMPARIDADE	
66	PERDAS POR REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	
67	PROVISÕES DO PERÍODO	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.850,00
69	GASTOS DE FINANC. E OUTRAS PERDAS SIMILARES	
		<b>1.644.523,13</b>

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

Ano: **2016**  
(Em Euros)

Código das Contas	Rendimentos	VALORES
71	VENDAS	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	945.388,79
73	VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	
74	TRABALHOS P/ A PRÓPRIA ENTIDADE	
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	625.917,52
76	REVERSÕES	
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	95.634,00
79	JUROS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	
		<b>1.666.940,31</b>
Resultados líquido previsional:		<b>22.417,18</b>