

Conta de Exploração Previsional

Ano de 2023

(Em Euros)

RUBRICAS	NOTAS	VALORES
RENDIMENTOS E GASTOS		
Vendas e serviços prestados.....		332 407,02
Subsídios, doações e legados à exploração.....		353 927,93
Variação nos inventários da produção.....		
Trabalhos para a própria entidade.....		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas.....		-80 245,16
Fornecimentos e serviços externos.....		-167 191,41
Gastos com o pessoal.....		-419 362,94
Imparidade de inventários (perdas/reversões).....		
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....		
Provisões (aumentos/reduções).....		
Provisões específicas (aumentos/reduções).....		
Outras Imparidade (perdas/reversões).....		
Aumentos/reduções de justo valor.....		20 485,95
Outros rendimentos e ganhos.....		-1 167,18
Outros gastos e perdas.....		
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		38 854,20
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		-40 441,28
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-1 587,08
Juros e rendimentos similares obtidos.....		0,00
Juros e gastos similares suportados.....		0,00
Resultado antes de impostos		-1 587,08
Imposto sobre o rendimento do período.....		
Resultado líquido do período		-1 587,08

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Ano de 2023

(Em Euros)

Investimentos Previstos	Autofinanciamento (A)	Subsídios		Outros (B) Financiamentos	TOTAL
		PIDDAC	Outros(*)		
Ativos Intangíveis					
Despesas de Instalação					
Imobilizações em Curso					
Adiantamentos P/C Imob.Incorporeo					
Ativos Fixos Tangíveis					
Terrenos e Recursos Naturais					
Edifícios e Outras Construções	24 000,00				24 000,00
Equipamento Básico	10 000,00				10 000,00
Equipamento de Transporte	35 000,00				35 000,00
Ferramentas e Utensílios					
Equipamento Administrativo					
Taras e Vasilhame					
Animais Produt., Trabalho e de Reprod. ...					
Outras Imobilizações Corpóreas					
Imobilizações em Curso					
Adiantamentos P/C Imob. Corporeo					
Investimento Financeiros					
Participação de Capital					
Obrigações e Títulos de Participação					
Empréstimos de Financiamento					
Investimentos em Imóveis					
Outras Aplicações Financeiras					
Imobilizações em Curso					
Adiantamentos P/C Invest. Financeiros					
Reembolsos de Empréstimos Anteriores a Médio e Longo Prazo					
<i>Total</i>	69 000,00		0,00		69 000,00

(A) Resultado Líquido + Resultados Transitados.

(B) Empréstimos a Médio e Longo Prazo (Bancários, de Associados, Outros Empréstimos Obtidos)+Doações+Desinvestimentos
(Valor Contabilístico)

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

(Em Euros)

Desinvestimentos	Valores	
Diminuição de Investimentos Financeiros a Médio e Longo Prazo		
Diminuição de Imobilizações		

Observações :

Equipamento Básico (Máquina de Lavar Roupa - Lavandaria) - 10.000€

Pintura de Muros - 4.000€

Substituição de portas e janelas - 20.000€

Aquisição Viatura Electrica - 35.000€

Ano de 2023

1.º Orçame

Revisto N.º

X

Conta de Exploração Previsional
- Memória Justificativa por Valências -

Código da Conta	Custos e Perdas	Valência					Outras Activid.	Total
		Apoio Domic.	Centro Dia	Centro Conv.	Lar 3.ª Idade			
61	C.M.V.M.C.							
6121	Generos Alimenticios	43 091,25	399,46	1 597,83	35 156,61	0,00	80 245,16	
62	F.S.E.	53 443,74	7 520,81	1 197,56	104 535,77		167 191,41	
6241	Electricidade	5 400,06	516,41	101,93	9 765,30		16 195,97	
6242	Combustiveis	6 166,19	590,63	0,00	0,00		6 756,81	
6243	Água	1 765,81	164,69	31,20	3 193,26		5 236,23	
6244	Outros Fluidos (Gás, etc.)	11 700,85	1 840,37	286,24	28 614,19		42 441,65	
6233	Material de Escritório	735,35	64,02	18,11	1 362,38		2 179,87	
6231	Ferramentas, Utens. Div.	928,70	10,98	1,84	3 190,28		4 131,80	
6232	Livros e doc. Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
6234	Artigos para oferta	0,00	10,41	0,00	0,00		10,41	
6251	Deslocações e Estadias	4 542,74	456,13	9,78	8 360,54		13 369,18	
6262	Comunicação	883,33	76,17	16,27	1 597,36		2 573,14	
6263	Seguros	3 088,24	927,33	0,00	2 504,97		6 520,53	
6224	Honorários	331,16	0,00	5,99	9 139,85		9 477,00	
6265	Contencioso e Notariado	13,88	0,00	0,00	25,12		39,00	
62261	Conservação e Reparação	6 594,36	840,92	0,00	5 830,97		13 266,25	
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	6 938,74	1 124,25	124,41	14 552,58		22 739,98	
6223	Vigilância e segurança	30,01	9,39	1,09	298,94		339,44	
6221	Trabalhos Especializados	3 414,42	795,69	586,84	13 273,62		18 070,57	
6268	Outros - Fornecimentos e Serviços	909,89	93,43	13,85	2 826,41		3 843,57	
							167 191,41	

Ano de 2023

1.º Orçame

Revisto N.º

X

Conta de Exploração Previsional
- Memória Justificativa por Valências -

Código da Conta	Gastos e Perdas	Valência					Outras Activid.	Total
		Apoio Domic.	Centro Dia	Centro Conv.	Lar 3.ª Idade			
63	Gastos com o Pessoal	153 607,68	31 898,61	12 905,83	220 950,82	0,00	419 362,94	
631	Remunerações							
63112	Remunerações Cérias	123 272,62	26 035,05	10 479,07	176 723,50	0,00	336 510,24	
63113	Profissionais qualificados							
635	Encargos Sobre o Remunerações	27 386,89	5 785,73	2 315,30	38 770,42	0,00	74 258,33	
636	Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profiss.	1 857,01	13,08	74,75	3 698,69	0,00	5 643,52	
637/8	Outros Custos com o Pessoal	1 091,16	64,76	36,72	1 758,21	0,00	2 950,85	
		11 357,08	0,00	413,45	20 533,83	8 136,92	40 441,28	
64	Depreciações							
67	Provisões							
69	Gastos e perdas de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
68	Outros gastos e perdas							
681/9	Outros	148,89	12,96	4,08	1 001,25		1 167,18	
	TOTAL DOS GASTOS	261 648,63	39 831,84	16 118,76	382 178,28	8 630,46	708 407,97	

Ano de 2023

1.º Orçame X

Revisto N.º

Conta de Exploração Previsional
- Memória Justificativa por Valências -

Código da Conta	RENDIMENTOS e GANHOS	Valência					Outras Activid.	Total
		Apoio Domic.	Centro Dia	Centro Conv.	Lar 3.ª Idade			
71	Vendas							
72	Prestações de Serviços							
721	Matrículas e Mensalidades de Utentes	71 780,66	11 995,78	1 304,47	163 989,26			332 407,02
722/8	Mesalidades Outras				83 336,85			
75	Complicações e Subsídios à Exploração							
751	Do sector Publico Administrativo							
7511	Centro Regional de Seg. Social							
75114	Terceira Idade	160 141,36	8 736,00	3 158,94	181 891,63			353 927,93
7512/8	Outros							
79	Juros, dividendos e outros rend. similares	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos							
788814	Rendas (mercado)						360,00	
785 /8	Outros Ganhos	240,05	20,66	11,55	465,00		737,25	
788812	Quotizações	666,63	0,00	24,27	1 205,29		1 896,19	
7883	Imputação de subsídios para investimentos	4 733,95	0,00	172,34	8 559,08		4 027,13	20 485,95
	TOTAL	237 562,65	20 752,43	4 671,57	439 447,12	0,00	4 387,13	706 820,90

ANEXO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DA SEGURANÇA SOCIAL E DOS UTENTES

Valências	Nº Utentes	ISSS	Utentes	Comparticip. Familiar	Nº meses	Total ISS	Total Utentes	Total Comp. Famil.
Apoio Domiciliário	42	€ 317,74	€ 142,42	€ -	12	€ 160 141,36	€ 71 780,66	€ -
Centro de Dia	5	€ 145,60	€ 199,93	€ -	12	€ 8 736,00	€ 11 995,78	€ -
Centro de Convívio	4	€ 65,81	€ 27,18	€ -	12	€ 3 158,94	€ 1 304,47	€ -
Lar de Idosos	31	€ 488,96	€ 440,83	€ 83 336,85	12	€ 181 891,63	€ 163 989,26	€ 83 336,85
TOTAL	82					€ 353 927,93	€ 249 070,16	€ 83 336,85

332 407,02

Pressupostos:

- 1 - No calculo da comparticipação por utente/valência da Segurança Social, foi considerado os valores que estão a ser pagos no ano de 2022 aplicando uma taxa de aumento de 4%.
- 2 - No calculo da comparticipação por utente/valência pago pelos utentes e familia, foi considerado o valor médio que estão a ser pago no ano de 2022 aplicando uma taxa de aumento de 4%
- 3 - Restantes rendimentos:
 - Outros rendimentos e ganhos - Quotas - Valor obtido com base nos valores faturados até agosto de 2022 sem qualquer actualização.
 - Rendas - Valor obtido com base na faturação até agosto de 2022, sem qualquer actualização.
 - Proveitos e ganhos extraordinários - Subs. Invest. -Valor obtido com base na utilização porporcional das depreciações dos ativos subsidiados.



Comissão de Melhoramentos e Apoio Social de Arega
I.P.S.S.

Apoio Domiciliário – Centro de Dia – Centro de Convívio – Lar de Idosos

Contribuinte n.º 501 739 238

M.C.R.C.de Figueiró dos Vinhos n.º 2

Parecer do Conselho Fiscal

Perante a apresentação do Plano de Atividades e da Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimento e Desinvestimento para o exercício de 2023, e após uma análise atenta de todos os documentos, em reunião efetuado na sede da Instituição em 10 de Novembro de 2022, pelas 19 horas, foi deliberado, por unanimidade dos membros do conselho fiscal, aqui presentes, considerar que as previsões e os valores aqui apresentados são realistas e enquadram-se dentro da realidade da Instituição, pelo que é de parecer que os referidos documentos apresentados devem merecer a aprovação por parte da Assembleia Geral desta Associação.

Arega, 10 de novembro de 2022

O Conselho Fiscal

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Casa Manso
3260-070 Arega
Telef.: 236 641 174 ** Fax: 236 641 047
E.mail: comissao-arega@sapo.pt