



MAPA DE GASTOS COM O PESSOAL	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO 2020
	NISS 20010147898

(EM EUROS)

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS DE ENCARGOS	ENCARGOS
63 Gastos com o pessoal	431 855,91		
<u>Das vendas e dos serviços prestados</u>	319 342,52		71 213,38
TCO - IPSS (__,_%)	319 342,52	22,30%	71 213,38
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
_____	0,00	__,_%	#VALOR!
_____	0,00	__,_%	#VALOR!
<u>Dos serviços administrativos</u>	30 687,44		6 843,30
TCO - IPSS (__,_%)	30 687,44	22,30%	6 843,30
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
_____	0,00	__,_%	#VALOR!
_____	0,00	__,_%	#VALOR!
633 Benefícios pós-emprego	0,00		
634 Indemnizações	0,00		
635 Encargos sobre remunerações			78 056,68
636 Seguros acidente trabalho e doença prof.	3 769,27		
637/8 Outros gastos com o pessoal	0,00		

(A desenvolver de acordo com as Taxas de Encargos para a Seg. Social)



MAPA DE DEPRECIACOES	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO <input type="text" value="2020"/> NISS <input type="text" value="20010147898"/>

(EM EUROS)

DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIACOES
Total de depreciações do ano N-2			
Total de depreciações que findaram em N-2			
Total de depreciações que findam em N-1			
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N-1	443 516,00		12 492,82
Sujeito a 2%	427 766,00	2%	8 555,32
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	0,00	16,66%	0,00
Sujeito a 20%	0,00	20,00%	0,00
Sujeito a 25%	15 750,00	25,00%	3 937,50
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a %		__%	#VALOR!
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS A ADQUIRIR NO ANO N	0,00		0,00
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 12,5%		12,50%	0,00
Sujeito a 16,66%	0,00	16,66%	0,00
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 25%		25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a 100%		100,00%	0,00
Sujeito a %		__%	#VALOR!
TOTAL	0,00		12 492,82



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO 2020 NISS 20010147898

CÓDIGO DAS CONTAS *	DESIGNAÇÃO	NOTAS	ORÇAMENTO ANO N
71+72	Vendas e serviços prestados		185 937,60
61+621+63-63G-Adm	Custo das vendas e dos serviços prestados		452 683,71
	Resultado bruto		-266 746,11
	Outros rendimentos		378 694,28
7511	ISS, IP - Centro Distrital		331 099,19
7-(71+72+7511)	Outros		47 595,09
6253	Gastos de distribuição		
(a)	Gastos administrativos		79 351,17
(b)	Gastos de investigação e desenvolvimento		
(c)	Outros gastos		0,00
	Resultado Operacional (antes de gastos financiam. e imp.)		2 597,00
69	Gastos de financiamento (líquidos)		0,00
	Resultado antes de impostos		2 597,00
812	Imposto sobre rendimento do período		
	Resultado líquido do período		2 597,00

* (a título exemplificativo)

(a) 62-(621+6253)+ 63-(63 Custo das vendas e dos serviços prestados)+64-641+65-653+664+67+683+684+6853

(b) Estes valores serão deduzidos aos valores das rubricas normalmente consideradas em "gastos administrativos" ou em "outros gastos"

(c) 641+653+66-664+681+682+6851+6852+6858+686+687+688+689

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

CÓDIGO DAS CONTAS	DESIGNAÇÃO	AUTO-FINANCIAMENTO	SUBSÍDIOS OSS	SUBSÍDIOS OUTRAS ENTIDADES	OUTROS FINANCIAMENTOS	TOTAIS
43+453+455-459	Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
432	Bens do património histórico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42+452+455-459	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44+454+455-459	Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MEMÓRIA DISCRITIVA

---De conformidade com as instruções recomendadas pelo Centro Regional da Segurança Social, Constantes na Circular Normativa nº 21/90 de 07 de Novembro, viram apresentar para a aprovação, os valores inscritos na conta de exploração previsual para o ano de 2019.

CUSTOS E PERDAS

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

---Para a rubrica de Outros inscrevem o valor de 1.604,00 Euros, justificando o seu encargo com a renovação do material de consumo hoteleiro (roupas e colchões).

---Também consta nesta rubrica a aquisição de material administrativo e de produtos farmacêuticos para a higiene das crianças.

OUTROS FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

---Em relação ao ano de 2020, para esta rubrica, valor inscrito de 115.388,92 Euros, valor que prevemos atingir, e de conformidade com a inscrição comparativa, pelas rubricas orçamentais, temos:

	2019	2020
---Exploração de refeitórios	0.00	55.326.92
---Eletricidade	12.079.73	7.600.65
---Combustíveis	3.155.89	1.502.22
---Água	1.043.31	1.091.56
---Outros Fluidos	1.952.63	1.605.56
---Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	810.60	1.643.51
---Livros e documentação técnica	0.00	0,00
---Material de escritório	1.451.18	640.29
---Artigos para oferta	0.00	0.00
---Rendas e alugueres	9.394,56	0.00
---Despesas de representação	0.00	362.52
---Comunicação	2.614.88	1.943.32
---Seguros	2.490.18	1.885.07
---Deslocações e estadas dos utentes	3.674.39	3.841.13
---Honorários	3.034.66	4.421.00
---Conservação e reparação	2.142.41	4.818.38
---Publicidade e propaganda	188.19	188.19
---Limpeza, higiene e conforto	2.264.70	4.060.00
---Trabalhos especializados	29.139.68	18.204.00
---Material didático	3.054.82	2.868.60
---Vestuário e calçado de utentes	1.733.85	1766.00
---Outros fornecimentos e serviços	1.296.75	1.620.00
	<hr/>	<hr/>
	81.884.93	115.388.92

Nota: O valor inscrito na sub. Conta Honorários, destina-se à contratação de pessoa, do exterior, cujo pagamento será satisfeito com a passagem de recibo do Mod. 6 do IRS.

CUSTOS COM O PESSOAL

---Prevê-se um aumento de 0%, assim discrimina os vencimentos, por escalões profissionais:

---2 Educadora Social	35.088.06
---5 Educadora de Infância	125.092.10
---1 Professora Português/Inglês	19.418.00
---15 Auxiliares de Educação	139.744.36
---2 Serviços Administrativos	30.687.44
	<hr/>
	350.029.96

RESUMO:

Vencimentos anuais	350.029.96
Encargos s/ remunerações	78.056.68
Seguros de acidentes de trabalho	3.769.27
Outros custos c/ pessoal	0.00
	<hr/>
	431.855.91

AMORTIZAÇÕES

---Consideramos para esta rubrica 12.492.82 Euros para amortizar as contas de imobilizações corpóreas e incorpóreas, assim distribuídas:

Imobilizado Corpóreo

Edifícios e outras construções 2%	427.766.00	8.555.32
Equipamento de Transporte	15.750.00	3.937.50

IMPOSTOS INDIRECTOS

---Notamos nesta rubrica o valor de 137.18 Euros, para a liquidação de impostos indirectos, como por exemplo taxas e imposto de selo.

BENEFICIOS PROCESSADOS E OUTROS CUSTOS

---Notamos nesta rubrica o valor de 187,05 Euros que se destinam a custear quotizações.

CUSTOS E PERDAS FINANCIAMENTO

---Notamos nesta rubrica o valor de 369.00 Euros que destinam a custear os serviços bancários.

PROVEITOS E GANHOS

---Baseados no número de utentes existentes no Infantário no mês de Setembro de 2019 prevêem a realização de receitas inscritas na rubrica prestação de serviços, distribuídas pelas seguintes subcontas:

Matriculas:	
Creche /Jardim de Infância	142.470.43
Atividades e tempos livres	43.467.17
	<hr/>
	185.937.60

OUTROS RENDIMENTOS

---A inscrição dos valores nesta rubrica reflecte-se na seguinte proveniência:

Bar	12.033,36
Quotizações	1.324.00
Outros	32483.77
	<hr/>
	45.841.13

COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

---A inscrição Público Estatal inscrevem o valor de 331.099.19 Euros, valor correspondente ao subsídio concedido no ano de 2019.

PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS

---Juros provenientes de depósitos à ordem e a prazo, pelo que inscrevemos o valor de 1.753.96 Euros.