

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 previsional para o ano de 2021

CUSTOS E PERDAS

CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

---Para a rubrica de Outros inscrevem o valor de 1.280,00 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 2021, para esta rubrica, valor inscrito de 86.010,50 Euros, valor que prevemos atingir, e de conformidade com a inscrição comparativa, pelas rubricas orçamentais, temos:

	2020	2021
---Exploração de refeitórios	55.326,92	34.283,10
---Eletricidade	7.600,65	5.303,80
---Combustíveis	1.502,22	850,00
---Água	1.091,56	1.137,00
---Outros Fluidos	1.605,56	1.998,30
---Ferramentas e Utens. Desg. Rápido	1.643,51	1.725,70
---Livros e documentação técnica	0,00	0,00
---Material de escritório	640,29	385,00
---Artigos para oferta	0,00	0,00
---Rendas e alugueres	0,00	0,00
---Despesas de representação	362,52	2.300,00
---Comunicação	1.943,32	2.110,20
---Seguros	1.885,07	1.386,60
---Deslocações e estadas dos utentes	3.841,13	3.072,90
---Honorários	4.421,00	2.721,50
---Conservação e reparação	2.142,41	5.059,30
---Publicidade e propaganda	188,19	330,00
---Limpeza, higiene e conforto	4.060,00	5.591,30
---Trabalhos especializados	18.204,00	16.608,10
---Material didático	2.868,60	1.162,20
---Vestuário e calçado de utentes	1.766,00	1.905,50
---Outros fornecimentos e serviços	1.620,00	380,00
	<hr/>	<hr/>
	115.388,92	88.310,50

2bil
f

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	33.812,66
---4 Educadora de Infância	99.626,10
---1 Professora Português/Inglês	19.418,00
---12 Auxiliares de Educação	119.996,52
---2 Serviços Administrativos	28.496,72
	<hr/>
	301.350,00

RESUMO:

Vencimentos anuais	301.350,00
Encargos s/ remunerações	67.201,05
Seguros de acidentes de trabalho	1.743,92
Outros custos c/ pessoal	1.380,00
	<hr/>
	371.674,97

AMORTIZAÇÕES

---Consideramos para esta rubrica 11.508,45 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	11.812,50	2.953,13

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.

[Handwritten signatures]

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 51,00 Euros que destinam a custear os serviços bancários.

PROVEITOS E GANHOS

---Baseados no número de utentes existentes no Infantário no mês de Setembro de 2020 prevêem a realização de receitas inscritas na rubrica prestação de serviços, distribuídas pelas seguintes subcontas:

Matriculas:	
Creche /Jardim de Infância	105.561,70
Atividades e tempos livres	21.798,13
	<hr/>
	127.359,83

OUTROS RENDIMENTOS

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

Bar	12.033,36
Quotizações	992,00
Outros	29.566,00
	<hr/>
	42.591,36

COMPARTICIPAÇÕES E SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO

---A inscrição Público Estatal inscrevem o valor de 303.335,76 Euros, valor correspondente ao subsídio concedido no ano de 2020.

PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS

[Handwritten signature]

7hnd

[Handwritten signature]

---Juros provenientes de depósitos à ordem e a prazo, pelo que inscrevemos o valor de 275,00 Euros.

7h
f



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

1.º Orçamento anual
 Revisão Orçamental

ANO
NISS

DADOS INSTITUIÇÃO

Nome **NIPC**

Natureza Jurídica **Telefone** **Fax**

Morada Sede

Email

Identificação do Equipamento	Resposta Social	N.º Utentes Previsto
CRECHE		44
PRÉ-ESCOLAR		39
CATL1		24

DADOS TOC

Nome **NIF**

Email **Telefone** **N.º Membro**



MAPA DE GASTOS COM O PESSOAL					
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">ANO</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 2px;">2021</td> </tr> <tr> <td>NISS</td> <td style="border: 1px solid black; padding: 2px;">20010147898</td> </tr> </table>	ANO	2021	NISS	20010147898
ANO	2021				
NISS	20010147898				

(EM EUROS)

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS DE ENCARGOS	ENCARGOS
63 Gastos com o pessoal	371 674,97		
<u>Das vendas e dos serviços prestados</u>	272 853,28		60 846,28
TCO - IPSS (__,_%)	272 853,28	22,30%	60 846,28
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>	28 496,72		6 354,77
TCO - IPSS (__,_%)	28 496,72	22,30%	6 354,77
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			67 201,05
636 Seguros acident trabalho e doenç prof.	3 123,92		
637/8 Outros gastos com o pessoal	0,00		

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



MAPA DE DEPRECIÇÕES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

ANO 2021
NISS 20010147898

Handwritten signature and initials.

(EM EUROS)

DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIÇÕES
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	439 578,50		11 508,45
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%	11 812,50	25,00%	2 953,13
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		11 508,45



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL	
CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	ANO 2021
	NISS 20010147898

CÓDIGO DAS CONTAS *	DESIGNAÇÃO	NOTAS	ORÇAMENTO ANO N
71+72	Vendas e serviços prestados		127 359,83
61+621+63-63G.Adm	Custo das vendas e dos serviços prestados		372 386,58
	Resultado bruto		-245 026,75
	Outros rendimentos		346 202,12
7511	..ISS, IP - Centro Distrital		303 335,76
7-(71+72+7511)	..Outros		42 866,36
6253	Gastos de distribuição		
(a)	Gastos administrativos		88 878,89
(b)	Gastos de investigação e desenvolvimento		
(c.)	Outros gastos		11 883,68
	Resultado Operacional (antes de gastos financiam. e imp.)		412,80
69	Gastos de financiamento (líquidos)		0,00
	Resultado antes de impostos		412,80
812	Imposto sobre rendimento do período		
	Resultado líquido do período		412,80

* (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+68-684+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	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
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	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00