



#4
proje
M.
com

ORÇAMENTO

2016



Aprovado em
Reunião de
Direção a

03 / 12 / 2015

Aprovado em
Reunião da
Assembleia Geral a

10 / 12 / 2015

**CERCIMARCO - COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS
INADAPTADAS, C.R.L.**

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS POR NATUREZA - PREVISIONAIS DE 2016

(valores em Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	Valor
Vendas e serviços prestados	101.500,00 €
Subsídios à exploração	566.882,98 €
Outros Subsídios	63.353,00 €
Variação nos inventários da produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- 51.000,00 €
Fornecimentos e serviços externos	- 140.000,00 €
Gastos com o pessoal	- 558.280,72 €
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Outras imparidades (perdas/reversões)	
Aumentos/reduções de justo valor	
Outros rendimentos e ganhos	87.506,06 €
Outros gastos e perdas	- 350,00 €
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	69.611,32 €
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 57.611,32 €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	12.000,00 €
Juros e rendimentos similares obtidos	
Juros e gastos similares suportados	- 12.000,00 €
Resultado antes de impostos	- €
Imposto sobre o rendimento do período	
Resultado líquido do período	- €

Handwritten signature and initials in blue ink.

**CERCIMARCO - COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS
INADAPTADAS, C.R.L.**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2016

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

O orçamento para ao ano de 2016, teve como base a média das receitas e despesas do ano de 2015 à data de 30 de setembro

61		Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	51.000,00
612	Matérias primas, subsidiárias e de consumo		51.000,00
	Gêneros alimentares- Confeção Gertal	42.000,00	
	Gêneros alimentares- Compra e B. Alimentar	9.000,00	
62		Fornecimentos e Serviços Externos	140.000,00
622	Serviços especializados		41.600,00
6221	Trabalhos especializados	4.000,00	
6224	Honorários (João Ribeiro, Margarida, Dr. Francisco, Ana Maria, Raul e Rosa)	15.600,00	
6226	Conservação e Reparações	22.000,00	
623	Materiais		11.050,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5.200,00	
6233	Material de escritório	1.650,00	
6235	Material Didático	4.200,00	
624	Energia e fluidos		49.700,00
6241	Electricidade	25.000,00	
6242	Combustíveis	18.000,00	
6243	Água	5.200,00	
6244	Outros fluidos - Gás	1.500,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		2.000,00
6251	deslocações e Estadas	2.000,00	
626	Serviços diversos		34.650,00
6261	Rendas e Alugueros	700,00	
6262	Comunicação	6.350,00	
6263	Seguros	6.800,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	20.000,00	
6268	Outros serviços (Portagens e estacionamento, etc.)	800,00	
627	Encargos com os Utentes		1.000,00
6272	Encargos de Saúde	1.000,00	

**CERCIMARCO - COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS
INADAPTADAS, C.R.L.**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2016

MEMORIA JUSTIFICATIVA

63		Gastos com o pessoal		558.280,72
6321	Remunerações do pessoal - certas			403.238,50
	28.802,75 X 14			
	Psicóloga /Diretora CAO	1	1.345,00	1.345,00 /mês
	Psicóloga /Diretora Lar	1	999,00	999,00 /mês
	Assistente Social /diretora CAO e SAD	1	999,00	999,00 /mês
	Assistente Social	1	1.225,00	1.225,00 /mês
	Psicólogo 1/2 Tempo	1	435,00	435,00 /mês
	Terapeuta Ocupacional	1	870,00	870,00 /mês
	Fisioterapeuta	1	870,00	870,00 /mês
	Diretor Serviços	1	1.270,00	1.270,00 /mês
	Psicóloga (RSI)	1	870,00	870,00 /mês
	Assistente Social (RSI)	1	870,00	870,00 /mês
	Educadora Social (RSI)	1	888,00	888,00 /mês
	Ajudantes Acção Direta (RSI)	2	540,00	1.080,00 /mês
	Assistente Administrativo	1	666,00	666,00 /mês
	Assistente Administrativo	1	620,00	620,00 /mês
	Monitoras CAO	2	543,00	1.086,00 /mês
	Monitoras CAO	3	520,00	1.560,00 /mês
	Ajudantes Acção Direta CAO	1	543,00	543,00 /mês
	Ajudantes Acção Direta CAO	1	515,00	515,00 /mês
	Ajudantes Acção Direta CAO	2	507,00	1.014,00 /mês
	Aj.Acção Direta CAO(c/funções Cozinheira.)	1	543,00	543,00 /mês
	Ajudantes Acção Direta Lar	7	633,75	4.436,25 /mês
	Ajudantes Acção Direta SAD	2	507,00	1.014,00 /mês
	Ajud.Ocupacional ATL 1/2 Tempo	1	260,00	260,00 /mês
	Motorista	1	520,00	520,00 /mês
	Cozinheira	1	507,00	507,00 /mês
	Ajudantes Cozinha	2	505,00	1.010,00 /mês
	Auxiliares Serviços Gerais	1	515,00	515,00 /mês
	Auxiliares Serviços Gerais	2	631,25	1.262,50 /mês
	Auxiliares Serviços Gerais	2	505,00	1.010,00 /mês
	Total Mensal			28.802,75 /mês
6322	Remunerações Adicionais			34.760,00
63221	Subsídio de Alimentação		34.760,00	
635	Encargos s/ remunerações			88.712,47
	Regime normal	403.238,50	* 22%	88.712,47
636	Seguro de acidentes no trabalho			4.032,39
638	Outros gastos com o pessoal			27.537,36
6385	Vestuário e Calçado		1.500,00	
6386	Medicina do Trabalho e Hig.Segurança		1.200,00	
639	Formação IEFP - CEI+		24.837,36	

**CERCIMARCO - COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS
INADAPTADAS, C.R.L.**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2016

MEMORIA JUSTIFICATIVA

Handwritten signature and initials in blue ink.

64	Gastos de depreciação e de amortização			57.611,32
642	Activos fixos tangíveis			57.611,32
		Valor	Vida útil	
	Edificios	1.292.569,97	50 anos	25.851,40
	Equipamento básico	130.457,69	4 anos	21.734,25
	Equipamento Administrativo	1.441,79	6 anos	240,20
	Equipamento Transporte	48.927,34	5 anos	9.785,47
68	Outros gastos e perdas			350,00
688	Outros			350,00
	Impostos e taxas			350,00
69	Gastos e Perdas de Financiamentos			12.000,00
6911	Juros de Financiamentos Obtidos			12.000,00
	TOTAL GASTOS			819.242,04

**CERCIMARCO - COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS
INADAPTADAS, C.R.L.**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2016

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72	Prestações de Serviços	101.500,00																																																	
7211	Quotas dos utilizadores	79.600,00																																																	
	CAO Avestadas	11.000,00																																																	
	CAO Alpendorada	16.600,00																																																	
	Lar Residencial	38.000,00																																																	
	CATL	2.000,00																																																	
	SAD	12.000,00																																																	
	Outras Participações Utentes:	16.900,00																																																	
	CAO Avestadas - Transporte, passeios e férias	7.600,00																																																	
	CAO Alpendorada - Transporte, passeios e férias	3.700,00																																																	
	Lar Residencial- Passeios	1.000,00																																																	
	CATL - Transportes e passeios	3.800,00																																																	
	SAD - Passeios e férias	800,00																																																	
722	Quotizações e Jolas	5.000,00																																																	
75	Subsídios, doações e legados à exploração	671.599,77																																																	
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos																																																		
7511	Instituto Segurança Social	566.882,98																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Valências</th> <th>nº de utentes</th> <th>valor unitário do acordo de coop.</th> <th>nº de meses</th> <th>sub-total</th> <th>Atualização S. Social 0,4 taxa S.unica</th> <th>Valor Total</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CATL</td> <td>20</td> <td>42,84</td> <td>12</td> <td>10.281,60</td> <td>41,13</td> <td>10.322,73</td> </tr> <tr> <td>CAO</td> <td>50</td> <td>492,14</td> <td>12</td> <td>295.284,00</td> <td>1.181,14</td> <td>296.465,14</td> </tr> <tr> <td>SAD</td> <td>10</td> <td>246,22</td> <td>12</td> <td>29.546,40</td> <td>118,19</td> <td>29.664,59</td> </tr> <tr> <td>Lar Residencial</td> <td>13</td> <td>970,66</td> <td>12</td> <td>151.422,96</td> <td>605,69</td> <td>152.028,65</td> </tr> <tr> <td>RSI</td> <td>1</td> <td>6.507,46</td> <td></td> <td>78.089,52</td> <td>312,36</td> <td>78.401,88</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>566.882,98</td> </tr> </tbody> </table>	Valências	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	sub-total	Atualização S. Social 0,4 taxa S.unica	Valor Total	CATL	20	42,84	12	10.281,60	41,13	10.322,73	CAO	50	492,14	12	295.284,00	1.181,14	296.465,14	SAD	10	246,22	12	29.546,40	118,19	29.664,59	Lar Residencial	13	970,66	12	151.422,96	605,69	152.028,65	RSI	1	6.507,46		78.089,52	312,36	78.401,88	Total						566.882,98	
Valências	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	sub-total	Atualização S. Social 0,4 taxa S.unica	Valor Total																																													
CATL	20	42,84	12	10.281,60	41,13	10.322,73																																													
CAO	50	492,14	12	295.284,00	1.181,14	296.465,14																																													
SAD	10	246,22	12	29.546,40	118,19	29.664,59																																													
Lar Residencial	13	970,66	12	151.422,96	605,69	152.028,65																																													
RSI	1	6.507,46		78.089,52	312,36	78.401,88																																													
Total						566.882,98																																													
7518	Outros	63.353,00																																																	
	Câmara Municipal	36.000,00																																																	
	Junta Freguesia	5.000,00																																																	
	IEFP	22.353,00																																																	
753	Doações e heranças	41.363,79																																																	
7531	Donativos - Banco Alimentar	6.000,00																																																	
7531	Donativos - Diversos	35.363,79																																																	
78	Outros rendimentos e ganhos	46.142,27																																																	
787	Rendimentos Ganhos Inv. Financeiros	0,00																																																	
788	Outros	46.142,27																																																	
7883	Imputação de subsídios para investimentos	46.142,27																																																	
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	0,00																																																	
	TOTAL RENDIMENTOS	819.242,04																																																	
	RESULTADO PREVISIONAL	0,00																																																	

CERCIMARCO - COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS
INADAPTADAS, C.R.L.

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2016

MEMORIA JUSTIFICATIVA

Handwritten signature and initials in blue ink.

INVESTIMENTOS PREVISTOS

<u>ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS</u>	Auto Financ.	Subsídios	Outros Financ.	Total
Edifício				0
Aquisição Equipamento Básico				0
Aquisição Equipamento Informático			3.000	3.000
Aquisição Equipamento Escritório			7.500	7.500
Aquisição de Viatura			40.000	40.000
	0	0	50.500	50.500

[Handwritten signature]

CERCIMARCO
COOPER. PARA A EDUC. E REAB. DE CRIANÇAS INADAPT., C.R.L.

INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2016

A Instituição prevê para o ano de 2016 um investimento nas seguintes rubricas:

- Aquisição de equipamento informático – 3 000€
- Aquisição de equipamento de escritório – 7 500€
- Aquisição de viatura de 9 lugares, adaptada – 40 000€