



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2017

RENDIMENTOS		
72 - Prestação de Serviços		
721 - Mensalidades dos utilizadores		
Creche	32 280,00	
Pré-Escola	65 100,00	
C.A.T.L.	9 000,00	
Inscrição e Seguro	4 625,00	
	111 005,00	
722 - Outros Serviços (quotizações e jóias dos sócios)	900,00	111 905,00
75 - Subsídios, Doações e Legados à Exploração		
7511 - do Centro Regional Segurança Social		
Creche	158 066,76	
Pré - Escola	229 917,60	
C.A.T.L.	13 032,00	
	401 016,36	
Compensação Salarial do Ministério da Educação	35 189,67	
753 - Doações e Heranças	25 000,00	461 206,03
78 - Outros Rendimentos e Ganhos		
Rendimentos Suplementares	11 563,20	
Imputação Subsídios para Investimentos	5 541,20	
Amortização das doações	853,71	17 958,11
79 - Juros Obtidos		
7911 - De depósitos		1 500,00
TOTAL DE RENDIMENTOS		592 569,14
61 - Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		
Géneros Alimentares		49 424,45
62 - Fornecimento e Serviços Externos		39 979,68
63 - Gastos com o Pessoal		
631 - Remunerações	389 424,00	
635 - Encargos sobre Remunerações	86 144,40	
636 - Seguros Ac. Trabalho e Doenças Profissionais	2 100,00	
637 - Outros Gastos Com o Pessoal	2 272,56	479 940,96
64 - Gastos de depreciação e amortização		22 721,76
68 - Outros Gastos e Perdas		
6883 - Quotizações		270,00
TOTAL DOS CUSTOS		592 336,85

A Direção

Ant. Rocio Pereira Cardoso
Ant. & (Ass. Dir. 2)- 12 de Dezembro de 2017
Ass. Dir. 1



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials.

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO 2017

A) Pressupostos:

- Horizonte Temporal: 12 meses;
- Taxa de Inflação para 2017: de acordo com o boletim económico de verão (junho de 2016) o Banco de Portugal prevê uma taxa de inflação de 1,4%;
- Taxas Contributivas a cargo da Instituição: 22,3% para o Regime Geral e 16,4% para Trabalhadores Reformados;
- Base de Mensuração: Balancete de Setembro de 2016;
- Número total de Utentes: 185 utentes
 - + Creche: 50 utentes
 - + Pré-Primária: 110 utentes e
 - + A.T.L. : 25 utentes.

B) Estimativas tidas em consideração na elaboração do Orçamento:

1. Prestações de Serviços

1.1 – Quotas dos Utilizadores:

Creche	2.690,00 x 12 meses	32.280,00
Pré Primária	5.425,00 x 12 meses	65.100,00
A.T.L	750,00 x 12 meses	9.000,00
Inscrição e Seguro	25,00 x 185 utentes	4.625,00
Total		111.005,00



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials in the top right corner.

1.2 - Quotas dos sócios: 900,00 €

2- Subsídios, Doações e Legados à exploração

Acordos de Cooperação:

2.1 - Comparticipação do ISS:		
A.T.L. c/ extensão horário sem almoço	1.086,00 x 12 meses	13.032,00
Educação Pré-Escola	19.159,80 x 12 meses	229.917,60
Creche	13.172,23 x 12 meses	<u>158.066,76</u>
		401.016,36
2.2- Comparticipação do Ministério da Educação	(quadro em anexo)	35.189,67
	Total	436.206,03

3 - Proveitos Suplementares

3.1- Promoção para Captação de Recursos:

A Instituição, antevê, à semelhança de outros anos, a possibilidade de angariar com a venda de rifas, de livros e de artigos manufaturados pela altura das festas da Ascensão e Natal o valor de 6.000,00 €.

3.2 - Rendas das casas "Macedo" doadas

Arrendamentos atuais (250,00 + 13,60) x 12 meses	3.163,20
Novo arrendamento: 200,00 x 12 meses	2.400,00
	<u>5.563,20</u>



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials.

4 - Doações e Heranças:

Valor dos donativos a receber, do "Pingo Doce", "PAAC" e "Banco Alimentar", de produtos alimentares em média em 2017: 25.000,00 € (valor global obtido no período de 2015 e estimativa idêntica em 2016 face aos dados do balancete de Setembro p.p.)

5. Juros, Dividendos e Outros Rendimentos Similares:

Juros Obtidos de Depósitos a Prazo: 1.500,00 €

6. Subsídios ao Investimento:

- Imputação dos subsídios para investimentos recebidos referentes ao "Projeto de Ampliação e Remodelação do Patronato Padre Alberto Teixeira de Carvalho": 5.541,20 €
- Imputação rendimentos da fração correspondente à depreciação efetuada sobre o edifício "Macedo" obtido gratuitamente por sua herança: 853,71 €

7. Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas:

Matérias - Primas, Subsidiárias e Consumo - Alimentação

O cálculo desta rubrica reflete o valor exibido no Balancete de Setembro de 2016 ponderado pelo número de meses e pela taxa de inflação esperada.

Compras: $21.763,65 \text{ €} / 9 \times 12 \times 1,014 = 29.424,45 \text{ €}$

Nota: o valor dos donativos do Pingo Doce, PAAC e Banco alimentar deverão ser acrescidos ao custo (conta 38 - Regularização de existências).

Assim O CMV= $29.424,45 + 20.000,00 = 49.424,45 \text{ €}$



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials.

8- Fornecimento e Serviços Externos:

Para esta rubrica foi utilizado o mesmo critério referido no ponto 6.

$29.570,77 \text{ €} / 9 \times 12 \times 1.014 = 39.979,68 \text{ €}$

9- Custos com o Pessoal: (Quadro em anexo)

Remunerações: 389.424,00

Contribuições S. Social: 86.144,40

Seguros: 2.100,00

Medicina e Segurança no Trabalho (conforme referência da K-Med, Centro Consultoria e Formação S.A.): 2.272,56

Total: 479.940,96

10- Gastos de Depreciação e Amortização (Mapa em Anexo): 22.721,76€

11- Valor das quotas a pagar à U.I.P.S.S.: 270,00 €