

ORÇAMENTO 2019



Casa do Pai - Centro de Apoio Social

Rua Mário Pio, N.º S/N

3040-017 Coimbra

Tel. 239813476

email: casadopai@gmail.com

NIPC 504779800

NISS 20003843409

Assembleia Geral de 30 de Novembro de 2018

CONTA	RUBRICA - RENDIMENTOS	TOTAL
71	Vendas	0,00
72	Prestações de serviços	363.709,61
721	Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades	342.709,61
722	Quotizações e jóias Associados	21.000,00
73	Variação nos inventários da produção	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	78.172,47
751	Subsídios das entidades públicas	78.172,47
7511	ISS, IP - Centro Distrital	74.479,32
7512	Outras entidades públicas - IEFP	3.693,15
752	Subsídios de outras entidades	0,00
753	Doações e heranças	0,00
754	Legados	0,00
76	Reversões	0,00
761	De depreciações e amotizações	0,00
762	De perdas por imparidade	0,00
763	De provisões	0,00
77	Ganhos por aumentos de justo valor	0,00
78	Outros rendimentos	19.112,92
781	Rendimentos suplementares (Donativos)	15.000,00
788	Outros	4.112,92
7881	Correções relativas a períodos anteriores	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	4.112,92
7884	Ganhos em outros instrumentos financeiros	0,00
7885	Restituição de impostos	0,00
7887	Diferenças de câmbio favoráveis	0,00
7888	Outros não especificados	0,00
79	Juros Dividendos e Outros Rendimentos Similares	0,00
TOTAL DE RENDIMENTOS		460.995,00
RESULTADO		2.521,22

CONTA	RUBRICA - GASTOS	TOTAL
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	25.611,05
62	Fornecimentos e serviços externos	69.126,61
621	Subcontratos	0,00
622	Serviços especializados	27.587,10
6221	Trabalhos especializados	4.778,55
6222	Publicidade e propaganda	59,48
6223	Vigilância e segurança	2.631,34
6224	Honorários	11.749,80
6225	Comissões	0,00
6226	Conservação e reparação	8.336,37
6228 (inclui 6227)	Outros	31,56
623	Materiais	1.522,64
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	764,91
6232	Livros e documentação técnica	0,00
6233	Material de escritório	454,06
6234	Artigos para oferta	303,67
6235/6238	Outros	0,00
624	Energia e fluidos	26.128,35
6241	Electricidade	16.699,03
6242	Combustíveis	2.314,88
6243	Água	2.650,09
6248	Outros - (Gás)	4.464,36
625	Deslocações, estadas e transportes	0,00
6251	Deslocações e estadas	0,00
6252	Transportes de pessoal	0,00
6253	Transportes de mercadorias	0,00
6258	Outros	0,00
626	Serviços diversos	13.888,51
6261	Rendas e alugueres	0,00
6262	Comunicação	1.373,21
6263	Seguros	1.527,70
6265	Contencioso e notariado	136,78
6267	Limpeza, higiene e conforto	10.171,43
6268	Outros serviços	679,40
63	Gastos com o Pessoal	280.738,86
632	Remunerações do pessoal	234.279,49
635	Encargos sobre remunerações	43.324,90
6352	Pessoal	43.279,73
6353	FCT	45,18
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profiss	2.484,25
6362	Pessoal	2.484,25
637	Gastos de acção social	0,00
6372	Pessoal	0,00
638	Outros gastos com o pessoal	650,21
6382	Pessoal	650,21
64	Gastos de depreciação e de amortização	43.025,86
641	Propriedades de investimento	0,00
642	Activos fixos tangíveis	43.025,86
643	Activos intangíveis	0,00
65	Perdas por imparidade	0,00
651	De dívidas a receber	0,00
652	De inventários	0,00
653/658	Perdas em outros activos	0,00
66	Perdas por redução de justo valor	0,00
67	Provisões do período	0,00
68	Outros gastos e perdas	283,63
681	Impostos	0,00
682/687	Outros gastos e perdas em activos	0,00
688	Outros gastos e perdas	0,00
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00
6882	Donativos	0,00
6883	Quotizações	0,00
6884/6888	Outros gastos	0,00
689	Gastos c/apoios fin. Concedidos a Ass. Ou Utentes	283,63
69	Gastos e perdas de financiamento	39.687,77
TOTAL DE GASTOS		458.473,78

FINANCIAMENTO

Financiamento Público - Componente Exploração				
Entidade Financiadora	Rubrica Financiamento	Tipo de Financiamento	Registo contabilístico - 75 -	Influxo Financeiro
ISS, IP	SAD - Serviço de Apoio Domiciliário	Acordos de Cooperação	46.891,80	46.891,80
ISS, IP	ERPI	Acordos de Cooperação	27.587,52	27.587,52
IEFP	ESTÁGIOS PROFISSIONAIS	IEFP	3.693,15	4.389,96
TOTAL			78.172,47	78.869,28

Financiamento Público - Componente Investimento				
Entidade Financiadora	Rubrica Financiamento	Registo contabilístico - 593 - Investimento Inicial	Registo contabilístico - 7883	Influxo Financeiro
CMC	APOIO À CONSTRUÇÃO DO EDIFÍCIO	70.606,39	1.487,92	0,00
ISS, IP	APOIO AO EQUIPAMENTO	21.000,00	2.625,00	0,00
TOTAL		91.606,39	4.112,92	0,00

Financiamento Privado				
Entidade Financiadora	Rubrica Financiamento	Registo contabilístico - 25	Influxo Financeiro	Efluxo Financeiro
Caixa Crédito Agrícola	Empréstimo bancário à construção	855.379,52	0,00	29.688,19
INSTITUIDORES	INSTITUIDORES/ ASSOCIADOS	58.000,00	0,00	2.000,00
TOTAL		855.379,52	0,00	29.688,19

DESCRIÇÃO	VALOR	TAXA DEPRECIACÃO	% SUBSÍDIADA	IMPUTAÇÃO SUBSÍDIO
EDIFICIO	923.613,61	2,00%	54.010,16	1.080,20
ASCENSORES	16.414,08	5,00%	959,85	47,99
MOBILIARIO	18.910,44	6,25%	1.105,83	69,11
INSTALAÇÕES	99.374,10	2,00%	5.811,10	116,22
INSTALAÇÕES	149.109,23	2,00%	8.719,46	174,39

1.207.421,46

70.606,39 **1.487,92**

ORÇAMENTO 2019

INVESTIMENTO

	Início utilização	N.º meses	Taxa	Anos	2019
					0,00

MEMÓRIA DESCRITIVA

O Orçamento apresentado foi elaborado de acordo com previsões e intenções futuras, através de estatísticas e pela experiência adquirida até à data, passando a ser enumeradas as principais linhas orientadoras.

Gastos

Os Gastos foram calculados tendo em conta a informação contabilística recolhida da Instituição dos primeiros 9 meses do ano de 2018, partindo desta base para um crescimento anual através do aumento de utentes, estimando-se um total de 60 utentes, 30 no SAD, 10 no Centro de Dia e 20 no ERPI.

Para a generalidade dos gastos, foi aplicada uma taxa de inflação para 2019 de 1,6% e posteriormente aplicada uma taxa de crescimento de 2%.

Exceptuam-se do critério anteriormente referido, os gastos com o pessoal e com as depreciações dos equipamentos e edifício. Os gastos do pessoal foram estimados de acordo com a actual estrutura salarial e estimando um novo salário mínimo nacional no valor de 600,00 euros. Estima-se ainda a contratação de novo colaborador, resultando no total de 24 colaboradores. As depreciações foram estimadas de acordo com o actual Activo fixo da Instituição.

Os gastos que foram considerados comuns a todas as valências, são distribuídos da seguinte forma:

- SAD - cerca de 24%;
- Centro de dia - cerca de 8%;
- ERPI - cerca de 68%.

Rendimentos

Os rendimentos, foram estimados da seguinte forma:

- A conta 721 - Quotas dos utilizadores, Matrículas e Mensalidades, de acordo com o número de utentes previstos e de acordo com a mensalidade média prevista;
- A conta 722 – Quotizações, foi calculada com base na estimativa do total de sócios existentes, partindo do princípio que todas as quotas serão recebidas;
- A conta 7511 – ISS, IP Centro Distrital, considerando o recebimento médio para 15 utentes SAD e para 6 utentes ERPI;
- A conta 7512 - Outras entidades públicas - IEFP - corresponde a um estágio profissional;
- A conta 781 – Donativos, orçamentada com base em anos anteriores, incluindo a consignação do IRS previsível de vir a ser recebida;

Resultado

Assim o resultado previsional para 2019 apurado foi de 2.521,22 €. O total de gastos no valor de 458.473,78 € e o total de rendimentos de 460.995,00 €.

Financiamento

No ano de 2019 para além da actividade de exploração e dos subsídios à exploração referenciados não está previsto para 2019 qualquer outra fonte de financiamento.

São estimados para 2019, 39.687,77 € de gastos de financiamento relacionados com o empréstimo à construção, tendo a Instituição de fazer face a uma prestação mensal, de capital e juros, de cerca de 5.780,00 euros durante os próximos 19 anos.

Investimento

Não está previsto qualquer investimento relevante para 2019.