

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

- Os custos e proveitos foram calculados, tendo em conta a receita e despesa realizada no período de JANEIRO a SETEMBRO de 2015 e considerando todas as valências da Instituição e prespetivas de investimento de acordo com o Plano de Atividades.

- O índice de inflação foi calculado, com base no previsto para 2016

- A verba do acordo de cooperação (CDSSS) é baseada na indicação que existe para o protocolo de 2015.

CUJSTOS E PERDAS

61 - Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas			
61211 - Géneros alimentares		40.013,00	
Outros:			
61225 - Prod. Hig. e Limpeza Diversos	5.366,00		
61226 - Fraldas e Outro Material p/ Utentes	3.100,00	8.466,00	48.479,00
62 - Demonstração conta " Fornecimentos e serviços externos ":			
Subcontractos (Fornecimento e alimentação)			
6241 - Electricidade	12.700,00		
6242 - Combustíveis	6.700,00		
6243 - Água	1.950,00		
6244 - Outros fluidos (gás)	12.600,00	33.950,00	
6233 - Material de escritório		1.300,00	
Reparação, conserv adaptação equip edif alugados			
Outros fornecimentos e serviços externos:			
6222 - Publicidade e Propaganda	500,00		
6224 - Honorários	3.600,00		
6231 - Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	4.800,00		
6261 - Rendas e alugueres	200,00		
6266 - Despesas de representação	1.000,00		
6262 - Comunicação	1.800,00		
6263 - Seguros	2.900,00		
6265 - Contencioso e notariado	500,00		
6267 - Limpeza, higiene e conforto	1.000,00		
6226 - Conservação e reparação	12.300,00		
6236 - Vestuário e calçado	300,00		
6237 - Encargos c/ saúde e higiene dos utentes	1.500,00		
6221 - Trabalhos especializados	5.500,00		
6234 - Artigos para oferta	700,00		
6235 - Material didáctico	1.000,00		
6228 - Outros fornecimentos e serviços	6.500,00	44.100,00	79.350,00
63 - Gastos com o pessoal:			
Remunerações certas:		130.979,94	
....			
Remunerações adicionais:		13.189,00	
6351 - Contribuições segurança social	140.849,94 x 22,00%	30.986,99	
63581 - Fundos de compensação	100,00		
636 - Seguros acid trabalho e doenças profissionais	2.600,00		
Outros custos com o pessoal:			
6385 - Vestuário e calçado	1.000,00		
6386 - Estágios profissionais	6.100,00		
6387 - Programas Ccupacionais - CEI	600,00		
6389 - Proporcionais por rescisão de contrato	1.500,00	11.900,00	187.055,93

169
H

64 - Amortizações:				
6422 - Edifícios e outras construções	440.016,49 € x	2%		8.800,33
6423 - Edifícios e outras construções	157.666,62 € x	2%		3.153,33
6427 - Edificações ligeiras	30.356,87 € x	16,66%		5.057,45
6423 - Equipamento básico	25.089,43 € x	16,66%		4.179,90
6424 - Equipamento de transporte	12.750,00 € x	25,00%		3.187,50
6427 - Ferramentas e utensílios	valor imobilizacão x	taxa		
6425 - Equipamento administrativo	582,04 € x	16,66%		96,97
6427 - Equipamento informático	1.035,66 € x	20,00%		207,13
6431 - Programas de computador	valor imobilizacão x	taxa		0,00
				24.682,62
68 - Outros Gastos e Perdas:				
681 - Impostos				
6811 - Impostos diretos			100,00	
6812 - Impostos indiretos			100,00	
6813 - Taxas			200,00	400,00
688 - Outros				
6881 - Correções relativas a períodos anteriores				50,00
6882 - Donativos				
6883 - Quotizações			105,00	105,00
69 - Gastos e perdas de financiamento				
691 - Juros suportados				
6911 - Juros de financiamento obtido			100,00	
6918 - Outros juros			50,00	
6988 - Despesas c/ comissões transf interbancárias			150,00	300,00
				855,00
818 - Resultado Previsional de Exploração				19.402,68
			TOTAL DOS CUSTOS	359.825,22

1.69
 JPA

PROVEITOS E GANHOS

71 - Vendas:			0,00
...			
72 - Prestações de serviços:			
7214 - Matrículas e mensalidades de utentes:		165.000,00	
Mensalidades			
721 - Outros/Participação de utentes:			
72124 - Refeições Escolares	100,00		
...			
722 - Quotas de sócios	1.500,00	1.600,00	166.600,00
75 - subsídios à exploração:			
7511 - ISS, IP - Centro Distrital:			
75114 - CDSS - Serviço Sub-Regional de Santarém			
901 - Centro de Dia	17.982,72		
902 - Apoio Domiciliário_5 dias	38.447,76		
902 - Apoio Domiciliário_7 dias	44.362,80		
906 - Centro de Convívio	8.122,92		
903 - Estrutura Residencial Para Pessoas Idosas:	39.148,92		
Cantinas Sociais	1.000,00	149.065,12	
Outros:			
7512 - IEFP:			
75121 Estágios profissionais	4.000,00		
75122 Apoio á contratação	100,00		
...			
75124 - Programas Ocupacionais _ bolsa CEI	600,00		
...			
752 - Subsídios de outras entidades:			
Outros financiamentos			
PRODER/FEDER		100,00	153.865,12
78 - Outros Rendimentos e Ganhos:			
781 Rendimentos Suplementares:			
7811 - Serviços Sociais			
7811001 - Protocolos com J Freguesia	100,00		
7811002 - Protocolos com CMC	15.500,00		
7812 - Aluguer de equipamento	200,00		
...			
7816 - Outros rendimentos suplementares:			
78161 - Taxas serviços de saúde	1.600,00		
78162			
78163 - Festas e rifas	6.000,00		
78164 - Receita do bar	1.500,00		
78165 - Refeições cantina	500,00		
...			
7817 - Reembolsos de produtos incontinência/outros para utentes	1.700,00	27.100,00	
7881 - Correções favoráveis relativas ao exercício anterior		50,00	
...			
7883 - Imputação de subsídios para investimento			
PIDDAC (Construção Edifício CD) _ 65%	4.515,93		
CMC " " _ 25%	1.736,90		
PRODER (Construção Lar) _ 75%	1.389,55		
CMC " " _ 25%	463,18		
CMC (Cobertura pateo interior) _ 25%	924,21		
Ampliação Lar Idosos (85%)	2.680,33		
		11.710,10	
78884 - Donativos ...		500,00	39.360,10
TOTAL DOS PROVEITOS			359.825,22



INVESTIMENTO

INVESTIMENTO MÉDIO E LONGO PRAZO		VALOR	INVESTIMENTOS EM CURSO		VALOR
Ativos Intangíveis		0,00	Novas aquisições (compras e prestações serviços)		
Bens domínio público			Adiantamentos		
Goodwill			Trabalhos própria Entidade		
Projetos de desenvolvimento			Transferência para imobilizado pela conclusão obra (-)		
Programas de Computador			TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO		0,00
Propriedade Industrial					
Outras Ativos Intangíveis					
Ativos Fixos Tangíveis		89.000,00	INVESTIMENTOS - CP		VALOR
Bens domínio público			Outros ativos Financeiros		
Bens do Patrimônio Histórico e Cultural			Outros passivos Financeiros		
Terrenos e Recursos Naturais		40.000,00	TOTAL INVESTIMENTO - CP		0,00
Edifícios e Outras Construções		30.000,00			
Equipamento, Data		15.000,00			
Equipamento de Transporte		1.500,00			
Equipamento Administrativo					
Equipamento Biológicos					
Outros ativos fixos tangíveis					
Propriedades de Investimento					
Investimentos Financeiros					
Outros ativos Financeiros (não correntes detidos para venda)					
TOTAL INVESTIMENTO - MLP		89.000,00	TOTAL NOVO INVESTIMENTO:		89.000,00

0.09



Relatório / Parecer do Concelho Fiscal

Orçamento Previsional / 2016

___ Depois de analisados os mapas e respectiva documentação contabilística, referentes ao Orçamento Previsional para o ano 2016, não encontrando nada que possamos discordar ou acrescentar, é nosso entender que os documentos sejam aprovados. _____

Chouto, 28 de Novembro de 2015
Conselho Fiscal do
Centro de Acolhimento Social do Chouto

João Luís Pora _____

António Manuel de Jesus Gonçalves Soares

Manuel Augusto da Silva