

Utentes:	31	Funcionários	10
----------	----	--------------	----

Ano: 2020

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

O presente orçamento foi elaborado pelo recurso aos valores apurados na contabilidade até Setembro de 2019, projetando-os para os 12 meses de 2020, observadas as seguintes correções:

- 1) O índice de inflação foi calculado à taxa de 1,6%
 2) Gastos: amortizações: € 7 333,10
 3) Ganhos: subsídios ao investimento: € 2 197,94

Valores acumulados a Setembro 2019		Projeção 2020		
<u>CUSTOS E PERDAS</u>				
1 - Custo mercadorias vendidas e matérias consumidas				
Géneros alimentares	11 762,81		15 934,70	
Outros:	0,00			
	11 762,81		0,00	15 934,70
2 - Demonstração conta "Fornecimentos e serviços exte				
Subcontractos (Fornecimento de alimentação)	0,00		0,00	
Eletricidade	2 687,04	3 640,00		
Combustíveis	4 294,85	5 818,10		
Água	0,00	0,00		
Outros fluidos (gás)	889,30	1 204,70	10 662,80	
Material de escritório	164,74	223,20	223,20	
Reparação, conserv adaptação equip edif alugado	0,00	0,00	0,00	
Outros fornecimentos e serviços externos:				
Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	0,00	0,00		
Rendas e alugueres	0,00	0,00		
Despesas de representação	0,00	0,00		
Comunicação	179,96	243,80		
Seguros	1 021,53	1 383,80		
Deslocações e estadas	31,37	42,50		
Conservação e reparação	4 321,48	5 854,20		
Limpeza, higiene e conforto	3 967,95	5 375,30		
Encargos de saúde c/ utentes	0,00	0,00		
Trabalhos especializados	1 792,20	2 427,80		
Serviços bancário	25,00	33,90		
Outros	34,02	46,10	15 407,40	
	19 409,44			26 293,40
3 - Custos com o pessoal:				
Remunerações certas:				
Remunerações normais				
Remuneração base	64 453,12	91 678,12		
Empregados IEFEP	0,00	0,00	91 678,12	
Remunerações adicionais:				
Subsídio de alimentação	0,00	0,00	0,00	
Subsídios de turno e outros	2 971,50	4 025,40	4 025,40	
Contribuições segurança social	15 142,71	21 538,99	21 538,99	
Seguros acid trabalho e doenças profissionais	1 131,21	1 532,40	1 532,40	
Outros custos com o pessoal	1 169,04	1 583,70	1 583,70	120 358,61
	84 867,58			
4 - Amortizações:				
Edifícios e outras construções	0,00		0,00	
Equipamento básico	7 333,10		9 777,46	
Equipamento de transporte	0,00		0,00	
Equipamento administrativo	0,00		0,00	
Outras Imobilizações Corporeas	0,00		0,00	
	7 333,10		9 777,46	9 777,46

Valores acumulados a Setembro 2019																				
5 - Custos e perdas financeiras:																				
...	0,00		0,00																	
	0,00		0,00		0,00															
	0,00																			
6 - Outros gastos																				
Ações de formação financiadas pelo F.S.E.	0,00		0,00																	
Donativos	0,00		0,00																	
Perdas em imobilizações	0,00		0,00																	
Outros:	806,19	1 092,10																		
	806,19		1 092,10		1 092,10															
	124 179,12		TOTAL DOS CUSTOS		173 456,27															
PROVEITOS E GANHOS																				
7 - Vendas:																				
Mercadorias	726,13		983,70																	
	726,13		0		983,70															
8 - Prestações de serviços:																				
Matrículas e mensalidades de utentes																				
Mensalidades	44 693,59		60 544,90																	
Outros/Complicação de utentes:	0,00		0,00																	
	44 693,59				60 544,90															
9 - Trabalhos para a própria Instituição:																				
Para autoconsumos			0,00																	
Para outros			0,00		0,00															
10 - Comparticipação e subsídios à exploração:																				
Do Setor Público Administrativo:																				
CRSSN - Serviço Sub-Regional V. CASTELO	67 422,30		91 334,80																	
Outros:																				
S social Outros	0,00																			
Fundo de Emprego	0,00	0,00																		
De outros sectores																				
Autarquia	0,00	0,00																		
	67 422,30		0,00		91 334,80															
11 - Proveitos e ganhos financeiros:																				
Juros	0,00	0,00																		
	0,00	0,00	0,00		0,00															
	0,00																			
12 - Outros ganhos:																				
Ações de formação financiadas pelo F.S.E.	0,00		0,00																	
Ganhos em imobilizações	0,00		0,00																	
Outros proveitos e ganhos extraordinários:	0,00		0,00																	
Em subsídios para investimentos:																				
PIDDAC	0,00	0,00																		
Outros	2 197,94	2 930,59	2 930,59																	
Donativos	804,40		1 089,70																	
Outros	329,44		446,30		4 466,59															
	3 331,78																			
	116 173,80		TOTAL DOS PROVEITOS		157 329,99															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 20%;">Proveitos</td> <td style="width: 10%;">116 173,80</td> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;">157 329,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Custos</td> <td>124 179,12</td> <td></td> <td>173 456,27</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Resultados</td> <td>-8 005,31</td> <td></td> <td>-16 126,28</td> </tr> </table>							Proveitos	116 173,80		157 329,99		Custos	124 179,12		173 456,27		Resultados	-8 005,31		-16 126,28
	Proveitos	116 173,80		157 329,99																
	Custos	124 179,12		173 456,27																
	Resultados	-8 005,31		-16 126,28																

Custo utente mês:	445,09
-------------------	--------