



Fundada no dia 27 de Dezembro de 1993
Instituição Particular de Solidariedade Social

Mapas Orçamentais

para o

Exercício de 2021

Ex.mo(s) Sócio(s)

Os Mapas Orçamentais Anuais para 2021 (no final deste documento), agora apresentados a V.(s) S^a.(s) para apreciação e votação e elaborados em conformidade com o pretendido pelo ISS- Instituto de Segurança Social, IP e de acordo com os estatutos em vigor na Instituição e que passamos a esclarecer.:

Notas Explicativas

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos

Identificação da Instituição:

Nome: Associação de Beneficência Cultural e Recreativa da freguesia de Lagarinhos

NIF: 503 123 676

NISS: 20004853831

Mapa de Gastos com o Pessoal

Neste momento existem 14 funcionárias e dez pessoas colocada pelos programa CEI (Contrato Emprego e Inserção), MARESS e Estágio dos quais 4 estão agregados à creche, Atl e pré-escolar, sendo que este numero será para manter em 2021, sendo os cálculos baseados até setembro.

Mapa de Depreciações e Amortizações - Ativos Fixos Tangíveis

Amortizações baseadas em ativos fixos tangíveis de Ano N

Mapa de Exploração Previsional

72 Prestações de Serviços

721 Mensalidades (Utentes)

Número de utentes distribuídos pelas valências:

Apoio domiciliário - **31**

Centro de Dia - **17**

Cantinas sociais - **10**

Creche - **9**

ATL - **5**

Pré-escolar - **8**

Prevê-se um aumento nas valências entre 2,5€ e 5€ mensais, tendo em conta o serviço prestado.

722 Quotizações de sócios

Atualmente a Instituição conta com 118 sócios pagantes..

75 Subsídios Doações e Legados à Exploração

7511 Segurança Social

São apoiados pela Seg social:

utentes em creche - **6**

utentes em SAD (Serviço de apoio domiciliário) - **30**

utentes em CD (centro de dia) - **10**

utentes em cantinas sociais - **10**

7518 Município de Gouveia

Protocolo da Escola com uma verba anual paga por duodécimos

Pagamento das refeições com os Utentes do ATL

7518 IEF

Valor das candidaturas dos CEI / Estágio

78 Outros rendimentos e Ganhos

7885 Valor do IRS que se recebe pelo 0.5% nas declarações de IRS às IPSS. Neste caso estamos a calcular um valor tendo em base do que se recebeu do IRS relativo ao ano de 2019.

79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares

7984 Donativos

Uma vez que a Instituição quer dar continuidade ao seu plano de atividades, vamos continuar a apelar à entrega de Donativos para o mesmo.

61 Custo das Matérias Consumidas 61611 Géneros Alimentícios

- atualização de 1,5%

62 - Fornecimentos e Serviços Externos

624 Energia e Fluidos

- atualização de 1,5%

626714 Limpeza, Higiene e Conforto

Artigos de limpeza, higiene e conforto

- atualização de 1,5%

63 - Gastos com o Pessoal

- Foi tido em conta o quadro de pessoal atrás descrito e uma vez que vai haver aumento no salário mínimo, foi colocada um aumento de 5%, não se sabendo

ainda qual o aumento que o CCT (Convenção Coletiva de Trabalho) das IPSS vai acordar para 2021.

64 - Gastos de Depreciação e Amortização

As praticadas pelo Decreto Regulamentar n°.25/2009, de 14.09.2009

Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos

Prevê-se gastar em obras necessárias para o bom funcionamento da Instituição o valor de 5.000€ vedação e levantamento do muro.

Mesmo com uma gestão rigorosa, com o empenho, colaboração e ajuda de todos, dada a elevada estrutura de gastos necessária para satisfazer todas as condições e o bem estar dos nossos utentes, prevê-se um resultado líquido positivo de 186,34€. É necessário continuar a persistir numa gestão rigorosa, uma vez que é imprescindível ter uma almofada financeira para alguma eventualidade que possa ocorrer, pois é uma Instituição com bastantes utentes, que tem carrinhas na rua diariamente e que o desgastes das mesma são grandes, bem como todos os utensílios usados durante o ano para o bem estar dos utentes.

Lagarinhos, 30 de novembro de 2020

O Contabilista Certificado

Isabel Maria da Silva Dias
CC n°.74207

A Direcção,

CLASSE 7		RENDIMENTOS	
CONTA	RUBRICA	ANO 2021	30.09.2020
71	VENDAS	0,00	0,00
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	148.634,51	110.043,63
721	MENSALIDADES	146.864,51	108.528,38
722	QUOTAS + JOIA	1.770,00	1.515,25
73	VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	171.739,12	109.811,68
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	171.739,12	109.811,68
7511	ISS, IP	114.149,55	85.612,16
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS (Município + IEPF)	57.589,58	24.199,52
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	0,00	0,00
754	LEGADOS	0,00	0,00
76	REVERSÕES	0,00	0,00
761	DE DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	0,00
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00
763	DE PROVISÕES	0,00	0,00
763	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	650,00	621,62
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	650,00	621,62
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00	0,00
7885	Restituição de Impostos	650,00	621,62
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	7.000,00	3.073,75
791	Juros	0,00	0,00
98	7 Donativos	3.500,00	3.073,75
7983	Donativos em especie	3.500,00	2.973,75
7984	Donativos Monetários	0,00	100,00
TOTAL RENDIMENTOS		328.023,63	223.550,68

CLASSE 6		GASTOS	
CONTA	RUBRICA	TOTAL	30.09.2020
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	53.381,99	39.444,82
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	50.345,38	40.187,02
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	13.265,02	10.352,99
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	3.776,15	2.832,11
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	86,10	86,10
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00	0,00
6224	HONORÁRIOS	254,61	575,64
6225	COMISSÕES	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	9.037,36	6.778,02
6228	OUTROS	0,00	0,00
229	Serviços Bancários	110,80	81,12
623	MATERIAIS	2.413,64	1.809,98
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	1.438,45	1.078,84
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	950,19	712,64
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00	0,00
38	OUTROS	25,00	18,50
624	ENERGIA E FLUIDOS	24.447,33	17.473,96
6241	ELETRICIDADE	5.491,41	4.057,69
6242	COMBUSTÍVEIS	12.168,98	8.991,86
6243	ÁGUA	396,19	292,46
6248	OUTROS	6.390,75	4.131,95
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	0,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	0,00	0,00
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00
6258	OUTROS	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	10.219,40	10.550,09
6261	RENDAS E ALUGUERES	1.800,00	1.800,00
6262	COMUNICAÇÃO	1.200,00	1.264,15
6263	SEGUROS	1.310,28	436,76
6264	ROYALTIES	0,00	0,00
6266	CONTENCIOSO E NOTARIADO	0,00	0,00
6267	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00
6268	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	5.859,12	7.008,74
6268	OUTROS SERVIÇOS	50,00	40,44
63	CUSTOS COM O PESSOAL	211.914,20	158.360,09
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	177.829,07	132.708,26
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	155.520,51	116.060,08
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	22.308,56	16.648,18
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00	0,00

6331	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6332	PESSOAL	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	31.150,45	23.362,84
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6352	PESSOAL	31.150,45	23.362,84
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	2.093,54	1.643,54
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6362	PESSOAL	2.093,54	1.643,54
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	841,13	645,45
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6382	PESSOAL	841,13	645,45
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	12.139,61	12.139,61
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	12.139,61	12.139,61
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00
652	DE INVENTÁRIOS	0,00	0,00
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	56,11	56,11
681	IMPOSTOS	0,00	0,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	56,11	56,11
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	56,11	56,11
688 4/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
TOTAL GASTOS		327.837,29	250.187,65
CLASSE 8	RESULTADOS		
	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	186,34	
	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	
	RESULTADO LÍQUIDO	186,34	