

7- ORÇAMENTO

CONTA DE EXPLORAÇÃO POR FUNÇÕES (Previsional - 2018) €

RENDIMENTOS E GASTOS		SAD		CD		Total		Notas	Total-2017	
		Euros	%	Euros	%	Euros	%		Euros	%
71	Vendas	+				0			0	
72	Serviços prestados	+	47.221		22.172	69.393			67.997	
721	Quotas utilizadores (matrículas/mensalidades)		47.221		22.172	69.393		1	67.997	
722/729	Outros serviços									
61	Custo das vendas e prestação de serviços	-	-33.800	-0,7	-9.295	-43.095	-0,6	2	-39.380	-0,6
	Resultado bruto	=	13.421	0,3	12.877	26.298	0,4		28.617	0,4
75	Subsídios à exploração	+	64.799	1,4	9.418	74.218	1,1		71.872	1,1
751	Subsídios Estado e outros entes públicos(ISS,IEFP,FinAbrantes)		64.799		9.418	74.218		3	71.872	
752/759	Outras sub-contas									
78	Outros rendimentos e ganhos(Donat./Reemb.IRS_IVA,Eventos e Subs.Invest.)	+	15.525	0,3	6.975	22.500	0,3	4,5,10	25.000	0,4
62	Fornecimentos e serviços externos	-	-14.253	-0,3	-6.353	-20.607	-0,3		-19.249	-0,3
621	Subcontratos	-		0,0			0,0			0,0
622	Serviços especializados	-	-4.210	-0,1	-1.892	-6.102	-0,1		-6.817	-0,1
6221	Trabalhos especializados		-2.141		-962	-3.103		4, 5	-2.761	
6222	Publicidade e propaganda		-47		-21	-68		9	-300	
6226	Conservação e reparação		-1.858		-238	-2.693		4, 5	-3.359	
Outras	Outras sub-contas		-165		-74	-239		4, 5	-397	
623	Materiais	-	-1.768	-0,04	-794	-2.563	0,0		-1.557	0,0
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		-1.338		-601	-1.939		4, 5	-762	
6233	Material de escritório		-430		-193	-624		4, 5	-795	
Outras	Outras sub-contas									
624	Energia e fluidos	-	-3.413	-0,1	-1.533	-4.947	-0,1		-5.282	-0,1
6241	Electricidade		-1.860		-238	-2.695		4, 5	-1.998	
6242	Combustíveis		-1.292		-580	-1.873		4, 5	-2.222	
6243	Água		-261		-117	-379		4, 5	-1.062	
Outras	Outras sub-contas									
625	Deslocações, estadas e transportes	-	-564	-0,012	-203	-766	0,0		-270	0,0
6251	Deslocações e estadas		-46		-21	-67		4, 5	-270	
6252	Transportes de pessoal		-518		-182	-699		4, 5	0	
Outras	Outras sub-contas									
626	Serviços diversos	-	-4.298	-0,1	-1.931	-6.229	-0,1		-5.323	-0,1
6262	Comunicação		-830		-373	-1.202		4, 5	-1.369	
6263	Seguros		-728		-327	-1.055		4, 5	-1.088	
6267	Limpeza, higiene e conforto		-933		-419	-1.352		4, 5	-1.593	
Outras	Outras sub-contas		-1.805		-812	-2.620		4, 5	-1.274	
63	Gastos com o pessoal	-	-64.327	-1,4	-20.722	-85.050	-1,2		-81.012	-1,2
632	Remunerações do pessoal		-51.446		-16.539	-67.985		6	-64.871	
635	Encargos sobre remunerações		-11.112		-3.572	-14.685		7	-14.012	
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais		-1.079		-301	-1.380		8	-1.125	
637	Outros custos Pessoal-(Medicina trabalho e outros)		-690		-310	-1.000		5	-1.004	
64	Gastos de depreciação e amortização	-	-9.691	-0,2	-4.354	-14.045	-0,2		-12.182	-0,2
642	Ativos fixos tangíveis		-9.691		-4.354	-14.045		5	-12.182	
Outras	Outras sub-contas									
688	Outros gastos e perdas (Eventos)	-	-1.035	-0,02	-465	-1.500	0,0	5, 10	-2.500	0,0
	Resultado operacional (antes de gastos de financ.e imp.)	=	4.439	0,1	-2.624	1.815	0,0		10.546	0,2
69+79	Gastos de financiamento (líquidos)	-/+	-546	0,0	-245	-792	0,0	11	-1.071	0,0
	Resultado antes de impostos	=	3.893	0,1	-2.869	1.023	0,0		9.475	0,1
812	Imposto sobre rendimento do exercício	-					0,0			0,0
81	Resultado líquido do período	=	3.893	3,8	-2.869	1.023	0,0		9.475	0,1

LIBERTAÇÃO DE MEIOS

EBITDA (earnings before interest, taxes, depreciation and amortization)

15.859

22.727

Cash-flow operacional (s/ var. imparidades)

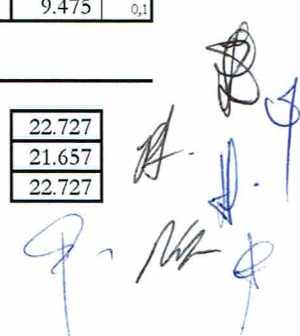
15.068

21.657

Meios libertos totais (s/ var. imparidades)

15.859

22.727



ANEXO I

NOTAS:

- 1 - Estima-se que a SAD vai ter 22(+2) utentes e o CD 10 utentes(+2), com mensalidades médias de €164,80 e €170,75 respetivamente, adicionado da inflação esperada, mais as Quotas de 250 sócios a distribuir proporcionalmente pelo SAD e CD (69% e 31%);
- 2 - Para o SAD €3,25 x 35 ref dia (incl 4func) x 5 dias por Sem x 52 semanas e para o CD €3,25 x 11 ref dia (incl 1func) x 5 dias por Sem x 52 semanas;
- 3 - 18 acordos de cooperação para SAD a €254,90 e 4 acordos de cooperação para CD 110,71 cada, inflacionados em 1,4% e Sub.FinAbrantes e IEFP;
- 4 - Anualização a partir de dados reais acumulados até mês 9 e/ou estimativa, inflacionados em 1,4% e repartidos de forma ponderada;
- 5 - Repartição proporcional face a n° esperado de utentes de 22 para SAD e 10 para CD (69% para SAD e 31% para CD, respetivamente);
- 6 - Considerando 4 funcionários SAD/Lavandaria (inclui um Inserção + do IEFP) 1 para CD dividindo-se a Direção Técnica proporcionalmente;
- 7 - Considerando encargo com a Segurança Social de 21,6%;
- 8 - Considerando o valor médio de €230,00 por funcionário e por ano;
- 9 - Divulgação da instituição com inserção publicitária e marketing (Jornais e rádio);
- 10 - Organização de eventos para angariação de fundos e promoção da instituição (Noite de Fados, Dia das Sopas, Santos Populares)
- 11 - Juros de financiamento para fazer face aos empréstimos de investimento (Paineis de produção energética e viatura);

