

7- ORÇAMENTO

CONTA DE EXPLORAÇÃO POR FUNÇÕES (Previsional - 2019) €

RENDIMENTOS E GASTOS		SAD		CD		Total		Notas	Budget-2018	
		Euros	%	Euros	%	Euros	%		Euros	%
71	Vendas					0			0	
72	Serviços prestados					70.374			69.393	
721	Quotas utilizadores (matriculas/mensalidades)	47.602		22.773		70.374			69.393	
722/729	Outros serviços	47.602		22.773		70.374		1	69.393	
61	Custo das vendas e prestação de serviços									
	Resultado bruto	-34.840	-0,7	-9.581	-0,4	-44.421	-0,6	2	-43.095	-0,6
75	Subsídios à exploração	12.762	0,3	13.192	0,6	25.953	0,4		26.298	0,4
751	Subsídios Estado e outros entes públicos (ISS,IEFP,FinAbrantes)	67.670	1,4	10.018	0,4	77.689	1,1		74.218	1,1
752/759	Outras sub-contas	67.670		10.018		77.689		3	74.218	
78	Outros rendimentos e ganhos (Donat./Reemb.IRS_IVA,Eventos e Subs.Invest.)	17.500	0,4	7.500	0,3	25.000	0,4	4,5,10	22.500	0,4
62	Fornecimentos e serviços externos	-16.976	-0,4	-7.300	-0,3	-24.276	-0,3		-20.607	-0,3
621	Subcontratos		0,0		0,0		0,0			0,0
622	Serviços especializados	-5.112	-0,1	-2.198	-0,1	-7.310	-0,1		-6.102	-0,1
6221	Trabalhos especializados	-3.207		-1.374		-4.581		4,5	-3.103	
6222	Publicidade e propaganda	-100		-50		-150		9	-68	
6226	Conservação e reparação	-1.721		-738		-2.459		4,5	-2.693	
Outras	Outras sub-contas	-84		-36		-120		4,5	-239	
623	Materiais	-1.204	-0,03	-516	-0,02	-1.720	0,0		-2.563	0,0
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	-967		-414		-1.381		4,5	-1.939	
6233	Material de escritório	-237		-102		-338		4,5	-624	
Outras	Outras sub-contas									
624	Energia e fluidos	-3.355	-0,1	-1.438	-0,1	-4.793	-0,1		-4.947	-0,1
6241	Electricidade	-1.630		-699		-2.329		4,5	-2.695	
6242	Combustíveis	-1.303		-558		-1.861		4,5	-1.873	
6243	Água	-422		-181		-602		4,5	-379	
Outras	Outras sub-contas									
625	Deslocações, estadas e transportes	-83	-0,002	-39	-0,002	-122	0,0		-766	0,0
6251	Deslocações e estadas	-33		-14		-47		4,5	-67	
6252	Transportes de pessoal	-50		-25		-75		4,5	-699	
Outras	Outras sub-contas									
626	Serviços diversos	-7.222	-0,2	-3.109	-0,1	-10.331	-0,1		-6.229	-0,1
6262	Comunicação	-799		-342		-1.141		4,5	-1.202	
6263	Seguros	-999		-428		-1.428		4,5	-1.055	
6267	Limpeza, higiene e conforto	-1.057		-467		-1.525		4,5	-1.352	
6268	Outros serviços (atividades de clientes e escola dos sorrisos)	-4.366		-1.874		-6.238		4,5	-2.620	
63	Gastos com o pessoal	-66.639	-1,4	-20.819	-0,9	-87.458	-1,2		-85.050	-1,2
632	Remunerações do pessoal	-53.655		-16.705		-70.360		6	-67.985	
635	Encargos sobre remunerações	-11.589		-3.608		-15.198		7	-14.685	
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais	-705		-195		-900		8	-1.380	
637	Outros custos Pessoal-(Medicina trabalho e outros)	-690		-310		-1.000		5	-1.000	
64	Gastos de depreciação e amortização	-9.949	-0,2	-4.264	-0,2	-14.213	-0,2		-14.045	-0,2
642	Ativos fixos tangíveis	-9.949		-4.264		-14.213		5	-14.045	
Outras	Outras sub-contas									
688	Outros gastos e perdas (Eventos)	-1.050	-0,02	-450	-0,02	-1.500	0,0	5,10	-1.500	0,0
	Resultado operacional (antes de gastos de financ.e imp.)	3.318	0,1	-2.123	-0,1	1.195	0,0		1.815	0,2
69+79	Gastos de financiamento (líquidos)	-432	0,0	-185	0,0	-616	0,0	11	-792	0,0
	Resultado antes de impostos	2.886	0,1	-2.308	-0,1	578	0,0		1.023	0,1
812	Imposto sobre rendimento do exercício									
81	Resultado líquido do período	2.886	5,0	-2.308	-4,0	578	0,0		1.023	0,1

LIBERTAÇÃO DE MEIOS

EBITDA (earnings before interest, taxes, depreciation and amortization)
Cash-flow operacional (s/ var. imparidades)
Meios libertos totais (s/ var. imparidades)

15.408
14.791
15.408

15.859
15.068
15.859

ANEXO I

NOTAS:

- 1 - Estima-se que a SAD vai ter 23(+2) utentes e o CD 10 utentes(+3), com mensalidades médias de €158,52 e €175,71 respetivamente, adicionado da inflação esperada, mais as Quotas de 250 sócios a distribuir proporcionalmente pelo SAD e CD (70% e 30%);
- 2 - Para o SAD €3,35 x 35 ref dia (incl 4func) x 5 dias por Sem x 52 semanas e para o CD €3,35 x 11 ref dia (incl 1func) x 5 dias por Sem x 52 semanas;
- 3 - 18 acordos de cooperação para SAD a €260,51 e 4 acordos de cooperação para CD 113,15 cada, inflacionados em 1,6% e Sub.Fin.Abrantes e IIEFP;
- 4 - Anualização a partir de dados reais acumulados até mês 9 e/ou estimativa, inflacionados em 1,6% e repartidos de forma ponderada;
- 5 - Repartição proporcional face a nº esperado de utentes de 23 para SAD e 10 para CD (70% para SAD e 30% para CD, respetivamente);
- 6 - Considerando 4 funcionários SAD/Lavandaria (incluí um Inserção + do IIEFP) 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 €150,00 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, Santos Populares, Espetáculo Musical ou Teatral)
- 11- Juros de financiamento para fazer face aos empréstimos de investimento (Paineis de produção energética e viatura);

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'P' and several illegible names.]