

7- ORÇAMENTO

CONTA DE EXPLORAÇÃO POR FUNÇÕES (Previsional - 2020) (€)

RENDIMENTOS E GASTOS		SAD		CD		Total		Notas	Budget 2019	
		Euros	%	Euros	%	Euros	%		Euros	%
71	Vendas	+				0			0	
72	Serviços prestados	+	47.505		23.211	70.716			70.374	
721	Quotas utilizadores (matrículas/mensalidades)		47.505		23.211	70.716	1		70.374	
722/729	Outros serviços									
61	Custo das vendas e prestação de serviços	-	-37.440	-0,8	-10.400	-47.840	-0,7	2	-44.421	-0,6
	Resultado bruto	=	10.065	0,2	12.811	22.876	0,3		25.953	0,4
75	Subsídios à exploração	+	69.862	1,5	10.637	80.500	1,1		77.689	1,1
751	Subsídios Estado e outros entes públicos(ISS,IEFP,Fin.Abrantes)		69.862		10.637	80.500	3		77.689	
752/759	Outras sub-contas									
78	Outros rendimentos e ganhos(Donat./Reemb.IRS_IVA/Eventos e Subs.Invest.)	+	11.100	0,2	3.900	15.000	0,2	4, 5, 10	25.000	0,4
62	Fornecimentos e serviços externos	-	-16.231	-0,3	-7.297	-23.528	-0,3		-24.276	-0,3
621	Subcontratos	-		0,0			0,0			0,0
622	Serviços especializados	-	-4.315	-0,1	-1.939	-6.253	-0,1		-7.311	-0,1
6221	Trabalhos especializados		-1.550		-606	-2.247	4, 5		-4.582	
6222	Publicidade e propaganda		-104		-47	-150	9		-150	
6226	Conservação e reparação		-2.536		-1.139	-3.675	4, 5		-2.459	
Outras	Outras sub-contas		-125		-56	-182	4, 5		-120	
623	Materiais	-	-1.736	-0,04	-780	-2.517	0,0		-1.719	0,0
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		-1.472		-664	-2.133	4, 5		-1.381	
6233	Material de escritório		-265		-119	-384	4, 5		-338	
Outras	Outras sub-contas									
624	Energia e fluidos	-	-2.876	-0,1	-1.292	-4.168	-0,1		-4.792	-0,1
6241	Electricidade		-1.214		-543	-1.759	4, 5		-2.329	
6242	Combustíveis		-1.535		-609	-1.964	4, 5		-1.861	
6243	Água		-307		-138	-445	4, 5		-602	
Outras	Outras sub-contas									
625	Deslocações, estadas e transportes	-	-104	-0,002	-52	-155	0,0		-122	0,0
6251	Deslocações e estadas		-104		-52	-155	4, 5		-47	
6252	Transportes de pessoal		0		0	0	4, 5		-75	
Outras	Outras sub-contas									
626	Serviços diversos	-	-7.200	-0,2	-3.235	-10.435	-0,1		-10.332	-0,1
6262	Comunicação		-529		-258	-767	4, 5		-1.141	
6263	Seguros		-1.615		-723	-2.340	4, 5		-1.428	
6267	Limpeza, higiene e conforto		-537		-241	-779	4, 5		-1.525	
6268	Outras sub-contas (atividades de clientes e escola dos sorrisos)		-4.519		-2.009	-6.550	4, 5		-6.238	
63	Gastos com o pessoal	-	-59.758	-1,3	-17.651	-77.409	-1,1		-87.458	-1,2
632	Remunerações do pessoal		-47.963		-14.133	-62.096	6		-70.360	
635	Encargos sobre remunerações		-10.360		-3.053	-13.413	7		-15.198	
636	Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais		-745		-155	-900	8		-900	
637	Outros custos Pessoal-(Medicina trabalho e outros)		-690		-310	-1.000	5		-1.000	
64	Gastos de depreciação e amortização	-	-10.084	-0,2	-4.541	-14.625	-0,2		-14.213	-0,2
642	Ativos fixos tangíveis		-10.084		-4.541	-14.625	5		-14.213	
Outras	Outras sub-contas									
688	Outros gastos e perdas (Eventos)	-	-1.035	-0,02	-465	-1.500	0,0	5, 10	-1.500	0,0
	Resultado operacional (antes de gastos de financ.e imp.)	=	3.920	0,1	-2.605	1.315	0,0		1.195	0,0
69+79	Gastos de financiamento (líquidos)	-/+	-483	0,0	-217	-700	0,0	11	-617	0,0
	Resultado antes de impostos	=	3.437	0,1	-2.822	615	0,0		578	0,0
812	Imposto sobre rendimento do exercício	-								0,0
81	Resultado líquido do período	=	3.437	5,6	-2.822	615	0,0		578	0,0

LIBERTAÇÃO DE MEIOS

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

15.940
15.240
15.940

15.408
14.791
15.408

Handwritten notes and signatures in blue ink, including a large signature and some illegible scribbles.

NOTAS:

- 1 - Estima-se que a SAD vai ter 20(+2) utentes e o CD 9 utentes(+2), com mensalidades médias de €185 e €202, respetivamente, adicionado das Quotas de 250 sócios a distribuir proporcionalmente pelo SAD e CD (69% e 31%);
- 2 - Para o SAD €4,00 x 36 ref dia inc func x 5 dias por sem x 52 semanas e para o CD €4,00 x 10 ref dia inc func x 5 dias por sem x 52 semanas;
- 3 - 18 acordos de cooperação para SAD a €269,63 e 4 acordos de cooperação para CD 117,11 cada, inflacionados em 1%;
- 4 - Anualização a partir de dados reais acumulados até mês 7 e/ou estimativa, inflacionados em 1% e repartidos de forma ponderada;
- 5 - Repartição proporcional face a n° esperado de utentes de 20 para SAD e 9 para CD (69% para SAD e 31% para CD, respetivamente);
- 6 - Considerando 4 funcionários SAD/Lavandaria(incluí 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 €225,00 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 e Marchas Populares);
- 11 - Juros de financiamento para fazer face aos empréstimos de investimento (Painéis de produção energética e viatura);

