

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO  
DE INVESTIMENTOS E DESINVESTIMENTOS

ANO DE 2018  
1º ORÇAMENTO

NOME: ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE  
LAGARES

RESERVADO AOS SERVIÇOS

IPSS DIST.

CONC.

COD.

MORADA: IGREJA – LAGARES

N.º LOCALIDADE: LAGARES

FREGUESIA: LAGARES

CONCELHO: PENAFIEL

CODIGO POSTAL: 4560

EQUIPAMENTOS ABRANGIDOS	N.º UTENTES	ÁREA	VALÊNCIA
EDIFICIO SEDE	35	INF. E JUV.	CRECHE
“ “	50	INF. E JUV.	PRE-ESCOLAR
“ “	64	INF. E JUV.	A.T.L.
“ “	25	3ª IDADE	C.CONVÍVIO
“ “	10	3ª IDADE	CENTRO DIA
“ “	26	3ª IDADE	APOIO DOMI.
		Comunidade	R.S.I
		Comunidade	CLDS 3G

EM \_\_\_ / \_\_\_ / \_\_\_

DESPACHO:

EM \_\_\_ / \_\_\_ / \_\_\_

A DIRECÇÃO:

LOCAL – LAGARES

DATA –

11/11/2017

ASSINATURAS

*Domínio Barbosa*  
*Paulo José dos Reis*  
*Constância Furtado de Mendonça*  
*Domíngos Aires Pereira*  
*Elisabete Pereira de Sousa Pereira*

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL  
DE 2017/\_\_\_/\_\_\_

ASSINATURA DO PRESIDENTE

LCP  


**ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES**

**DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS POR NATUREZA - PREVISIONAIS**

(valores em Euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	Ano 2018
	Valor
Vendas e serviços prestados	208 500,00 €
Subsídios à exploração	492 391,64 €
Outros Subsídios	89 775,00 €
Variação nos inventários da produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- 76 000,00 €
Fornecimentos e serviços externos	- 81 800,00 €
Gastos com o pessoal	- 603 471,35 €
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Outras imparidades (perdas/reversões)	
Aumentos/reduções de justo valor	
Outros rendimentos e ganhos	163 580,58 €
Outros gastos e perdas	- 145 130,00 €
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos</b>	<b>47 845,87 €</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 39 345,88 €
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>8 499,98 €</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	- €
Juros e gastos similares suportados	- 8 500,00 €
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>0,00 €</b>
Imposto sobre o rendimento do período	
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>0,00 €</b>

ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2018

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

Handwritten signature and initials in blue ink.

**GASTOS**

O orçamento para ao ano de 2018, teve como base a média das receitas e despesas do ano de 2017 à data da elaboração do mesmo

<b>61</b>		<b>Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas</b>	<b>76 000,00</b>
612	Matérias primas; subsidiárias e de consumo		76 000,00
6121	Géneros alimentares	76 000,00	
<b>62</b>		<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>81 800,00</b>
622	Serviços especializados		<b>20 100,00</b>
6221	Trabalhos especializados	1 500,00	
6224	Honorários	5 600,00	
6226	Conservação e Reparações	13 000,00	
623	Materiais		<b>6 600,00</b>
6231	Ferramentas e utensílios de desgata rápido	2 000,00	
6233	Material de escritório	3 000,00	
6235	Material Didáctico	1 600,00	
624	Energia e fluidos		<b>31 950,00</b>
6241	Electricidade	13 200,00	
6242	Combustíveis	10 000,00	
6243	Água	2 550,00	
6244	Gás	6 200,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		<b>750,00</b>
6251	deslocações e Estadas	750,00	
626	Serviços diversos		<b>22 300,00</b>
6261	Rendas e Alugueres (sistema de ponto)	3 000,00	
6262	Comunicação	3 500,00	
6263	Seguros	5 100,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	10 000,00	
6268	Outros serviços (Portagens e estacionamento, produ.agricolas, etc.)	700,00	
627	Encargos com os Utentes		<b>100,00</b>
6272	Encargos de Saúde	100,00	

ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2018

MEMORIA JUSTIFICATIVA

*Lueta*  
*[Handwritten signature]*

63	Gastos com o pessoal			603 471,35
6321	Remunerações do pessoal - certas			482 805,68
	34 486,12 X 14			
	Diretora Técnica	1	1 600,00	1 600,00 /mês
	Psicologo	1	1 177,00	1 177,00 /mês
	Técnica Sup.Serv. Social	1	1 220,00	1 220,00 /mês
	Técnica Sup.Serv. Social	1	1 156,00	1 156,00 /mês
	Educadora Infância	1	1 580,00	1 580,00 /mês
	Educadora Infância	1	1 480,00	1 480,00 /mês
	Educadora Infância	2	1 410,66	2 821,32 /mês
	Educadora Infância	1	1 400,00	1 400,00 /mês
	Educadora Infância	1	975,00	975,00 /mês
	Técnica Animação Sociocultural	1	726,00	726,00 /mês
	Chefe de Serviços Gerais	1	1 013,00	1 013,00 /mês
	Escriturária	1	793,00	793,00 /mês
	Contabilista	1	600,00	600,00 /mês
	Auxiliar Educação	1	656,64	656,64 /mês
	Ajudantes Ação Educativa	4	620,00	2 480,00 /mês
	Ajudantes Ação Educativa	1	578,00	578,00 /mês
	Ajudantes Ação Educativa	2	557,00	1 114,00 /mês
	Cozinheira	2	770,25	1 540,50 /mês
	Ajudante de cozinha	1	703,55	703,55 /mês
	Ajudantes Ação Direta	1	703,55	703,55 /mês
	Ajudantes Ação Direta	1	779,21	779,21 /mês
	Ajudantes Ação Direta	1	677,15	677,15 /mês
	Ajudantes Ação Direta	2	578,00	1 156,00 /mês
	Ajudantes Ação Direta	4	640,55	2 562,20 /mês
	Ajudantes Ação Direta	1	620,00	620,00 /mês
	Motoristas	2	700,00	1 400,00 /mês
	Rececionista	1	600,00	600,00 /mês
	Auxiliares Serviços Gerais	1	640,00	640,00 /mês
	Auxiliares Serviços Gerais	1	620,00	620,00 /mês
	Auxiliares Serviços Gerais	2	557,00	1 114,00 /mês
	<b>Total Mensal</b>		<b>34 486,12</b>	<b>/mês</b>
6322	Remunerações Adicionais			1 100,00
63221	Subsídio de Alimentação			1 100,00
635	Encargos s/ remunerações			107 665,67
	Regime normal	482 805,68	* 22,3%	107 665,67
636	Seguro de acidentes no trabalho			4 900,00
638	Outros gastos com o pessoal			7 000,00
6385	Vestuário e Calçado			300,00
6386	Medicina do Trabalho e Hig.Segurança			500,00
6388	Outros Gastos com Pessoal			200,00
639	Formação			6 000,00

ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2018

MEMORIA JUSTIFICATIVA

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name "Leticia" at the top.

<b>64</b>	<b>Gastos de depreciação e de amortização</b>				<b>39 345,88</b>
642	Activos fixos tangíveis				<b>39 345,88</b>
		Valor	Vida útil		
	Edifícios	841 941,41	50 anos	16 838,83	
	Equipamento básico	1 428,00	6 anos	237,90	
	Equipamento Administrativo	1 226,44	6 anos	204,32	
	Equipamento Transporte	110 324,44	6 anos	22 064,82	
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>				<b>153 630,00</b>
688	Outros				<b>145 130,00</b>
6883	Quotizações			500,00	
	Projeto " CLDS 3G"			144 630,00	
69	Custos e perdas financeira				<b>8 500,00</b>
6911	Juros de Financiamento			8 500,00	
<b>TOTAL GASTOS</b>					<b>954 247,22</b>



**ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES**

**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2018**

**MEMORIA JUSTIFICATIVA**

**RENDIMENTOS**

RENDIMENTOS							
<b>72</b>	<b>Prestações de Serviços</b>					<b>208 500,00</b>	
7211	Quotas dos utilizadores					179 000,00	
	Creche			48 000,00			
	Pré - Escolar			48 500,00			
	A.T.L			26 500,00			
	Apoio Domiciliário			31 500,00			
	Centro de Convívio			7 000,00			
	Centro de Dia			17 500,00			
7218	Outras participações utentes (transporte, refeições, colónia férias etc.)					27 500,00	
722	Quotizações e joias					2 000,00	
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>					<b>582 166,64</b>	
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos						
7511	Instituto Segurança Social					<b>492 391,64</b>	
	<b>Valências</b>	<b>nº de utentes</b>	<b>valor unitário do acordo de coop.</b>	<b>nº de meses</b>	<b>sub-total</b>	<b>Valor Total</b>	
	<b>Creche</b>	35	273,29	12	114 781,80	114 781,80	
	<b>Pré-escolar</b>	50	174,18	12	104 508,00	104 508,00	
	<b>Comp.Educadoras</b>	1	11786,00	12	11 786,00	11 786,00	
	<b>A.T.L</b>	64	44,34	12	34 053,12	34 053,12	
	<b>Centro Dia</b>	10	110,71	12	13 285,20	13 285,20	
	<b>Centro Convívio</b>	25	53,86	12	16 158,00	16 158,00	
	<b>SAD</b>	26	333,33	12	103 998,96	99 462,00	
	<b>RSI</b>	1	8196,46	12	98 357,52	98 357,52	
	<b>Total</b>					<b>492 391,64</b>	
7518	Outros					41 275,00	
	Câmara Municipal Penafiel				2 275,00		
	Junta Freguesia de Lagares e Figueira				19 000,00		
	Instituto Emprego Formação Profissional				20 000,00		
753	Doações e heranças					48 500,00	
7531	Donativos - Banco Alimentar				21 000,00		
7531	Donativos - Diversos				27 500,00		
<b>78</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos</b>					<b>163 580,58</b>	
787	Rendimentos Ganhos Inv. Financeiros					0,00	
788	Outros					163 580,58	
	Projeto " CLDS 3G"				144 630,00		
7883	Imputação de subsídios para investimentos				18 950,58		
<b>79</b>	<b>Juros, dividendos e outros rendimentos similares</b>					<b>0,00</b>	
<b>TOTAL RENDIMENTOS</b>						<b>954 247,22</b>	
<b>RESULTADO PREVISIONAL</b>						<b>0,00</b>	

ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2018

MEMORIA JUSTIFICATIVA

*Handwritten signature and initials in blue ink.*

**INVESTIMENTOS PREVISTOS**

<u>ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS</u>	Auto Financ.	Subsídios	Outros Financ.	Total
Obras no Edifício		10 000		10 000
Aquisição de Viatura		25 000		25 000
	0	35 000	0	35 000

Handwritten signatures and initials in blue ink, including the name "Lecete" and other illegible marks.

**ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES**

**ORÇAMENTO PARA ANO DE 2018**

**INVESTIMENTOS:**

A Instituição prevê para o ano de 2018 um investimento no valor total de 35 000€, para os seguintes equipamentos:

- Aquisição de viatura – 25 000€
- Implementação da segurança contra incêndios e emergência – 10 000€

Estes investimentos, vão ser financiados através:

Fundo Socorros Social



Handwritten signatures and initials in blue ink, including the text "Lec Fm" and a large stylized signature.

**ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES**

**ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2018**

<b>RECEITAS</b>	
Comparticipações dos Utentes	206 500,00 €
Outros - Quotas dos Associados	2 000,00 €
Comparticipações do Centro Regional	492 391,64 €
Subsidio da Câmara Municipal de Penafiel	2 275,00 €
Junta Freguesia Lagares e Figueira (Apoio refeições)	19 000,00 €
I.E.F.P - Estágios e Programas Ocupacionais	20 000,00 €
Projeto CLDS 3G	144 630,00 €
Donativos Banco Alimentar	21 000,00 €
Donativos Diversos	27 500,00 €
Amortização Subsídio ao Investimento	18 950,58 €
<b>Total dos Recebimentos</b>	<b>954 247,22 €</b>

ASSOCIAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DE LAGARES

ueta

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2018

<b>DESPESAS</b>		
Generos Alimentares	76 000,00 €	
Electricidade	13 200,00 €	
Combustiveis	10 000,00 €	
Água	2 550,00 €	
Outros fluidos - Gás	6 200,00 €	
Ferramentas e Utensilios	2 000,00 €	
Material Escritório	3 000,00 €	
Comunicação(telefone e CTT)	3 500,00 €	
Seguros (Carrinhas e Edificio)	5 100,00 €	
Conservação e reparação	13 000,00 €	
Rendas e Alugueres (sistema de ponto)	3 000,00 €	
Deslocações Utentes	750,00 €	
Produtos de Higiene e Limpeza	10 000,00 €	
Trabalhos especializados e Honorários	7 100,00 €	
Material Didáctico	1 600,00 €	
Encargos com Saúde dos utentes	100,00 €	
Diversos(Portagens, Publicidade. Serv.eventuais etc..)	700,00 €	81 800,00 €
Custos com o Pessoal	603 471,35 €	
Amortizações(desgaste de Equipamento e Edificio)	39 345,88 €	
Projeto CLDS 3G	144 630,00 €	
Juros de Fianciamento	8 500,00 €	
Despesas Bancárias e quota da União das IPSS	500,00 €	
<b>Total das despesas</b>	<b>954 247,22 €</b>	
<b>Resultado Liquido do Exercicio</b>	<b>- €</b>	