



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2023

RENDIMENTOS			
71 - Venda de Mercadorias			1 000,00
72 - Prestação de Serviços			
721 - Mensalidades dos utilizadores			
Creche		39 852,60	
Pré-Escola		50 129,16	
C.A.T.L.		9 797,16	
Inscrição e Seguro		4 410,00	
		104 188,92	
722 - Outros Serviços (quotizações e jóias dos sócios)		2 000,00	106 188,92
75 - Subsídios, Doações e Legados à Exploração			
7511 - do Centro Regional Segurança Social			
Creche		197 491,92	
Pré - Escola		151 398,72	
C.A.T.L.		15 636,00	
		364 526,64	
Compensação Salarial do Ministério da Educação		42 141,36	
753 - Doações e Heranças		125 750,00	532 418,00
78 - Outros Rendimentos e Ganhos			
Rendimentos Suplementares		6 163,20	
Valores angariados com a venda de rifas e produtos manufaturados		2 500,00	
Imputação Subsídios para Investimentos		12 199,89	
Amortização das doações		803,20	21 666,29
		TOTAL DE RENDIMENTOS	661 273,21
CUSTOS			
61 - Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas (28 788,19 / 9 meses x 12 meses x 1,07)			41 071,15
62 - Fornecimento e Serviços Externos			52 800,74
63 - Gastos com o Pessoal			
631 - Remunerações		425 838,00	
635 - Encargos sobre Remunerações		94 961,87	
636 - Seguros Ac. Trabalho e Doenças Profissionais		5 280,00	
637 - Outros Gastos Com o Pessoal (Medicina, Higiene no Trabalho)		1 700,00	527 779,87
64 - Gastos de depreciação e amortização			38 904,81
68 - Outros Gastos e Perdas			
Quotizações, IMI e AIMI			585,90
		TOTAL DOS CUSTOS	661 142,47

Ana Luísa Pereira Cardoso
Luís Henriques
Jorge Gomes
e Rosa Pereira



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and initials.

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO 2023

Pressupostos subjacentes à elaboração do Orçamento:

- Horizonte Temporal: 12 meses;
- Taxas Contributivas para a Segurança Social: 22,3% (a cargo da Entidade Patronal);
- Base de Mensuração: Balancete de Setembro de 2022;
- Taxa de Inflação prevista para 2023: 7%;
- Número total de Utentes: 147 utentes (50 crianças na creche, 72 na Pré-Primária e 25 A.T.L.) em consonância com os Acordos de Cooperação presentemente celebrados com o Centro Distrital de Segurança Social de Vila Real



RENDIMENTOS

1- Venda de Mercadorias : 1 000,00

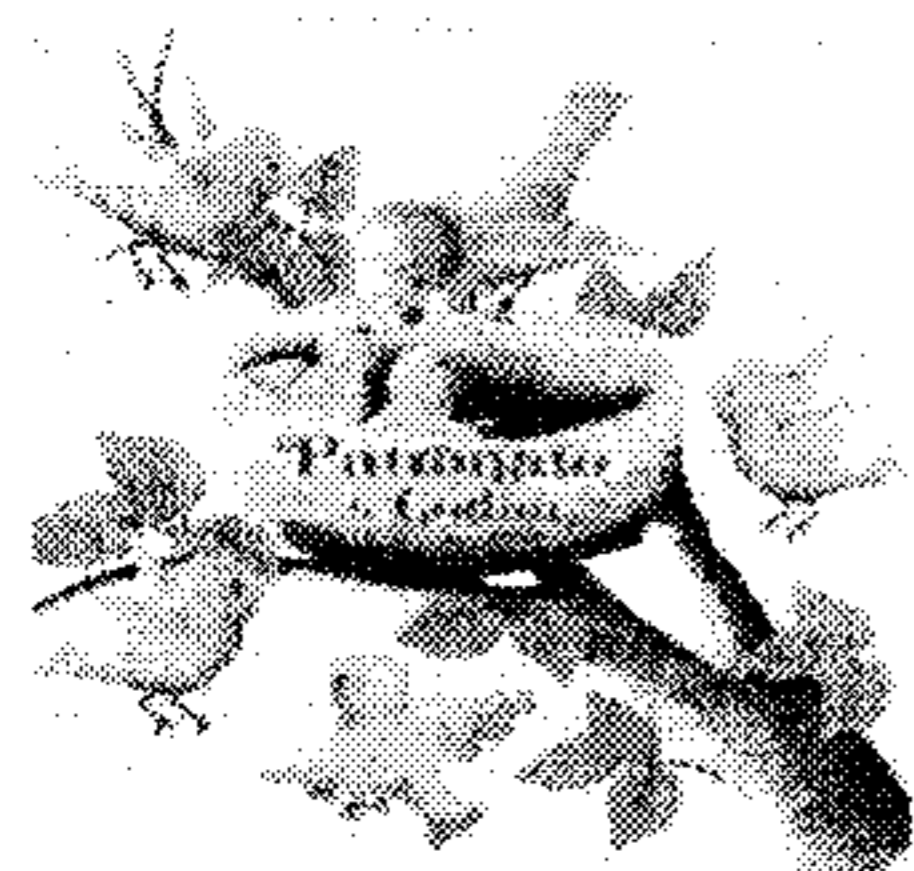
2 -Prestações de Serviços:

Teve-se em consideração as mensalidades calculadas, em setembro de 2022, com base na declaração de IRS apresentada à AT pelas famílias em 2021 e as despesas fixas do agregado familiar aceites, quer por Portarias reguladoras das comparticipações familiares devidas pela utilização dos serviços e equipamentos sociais desenvolvidos pela Instituição quer pelos Regulamentos Internos de cada valência, para a determinação do rendimento disponível e correspondente mensalidade:

Assim:

	VALORES ANUAIS
Creche	
- comparticipação familiar mensal : 3 321,05 €	39 852,60
Pré - Primária	
- comparticipação familiar mensal: 4 177,43€	50 129,16
A.T.L	
- comparticipação familiar mensal: 816,43 €	9 797,16
Valor do Seguro Anual (147 crianças x 30,00 €)	4 410,00
	<hr/> 104 188,92 <hr/>

Quotizações dos sócios: 2 000,00 €



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

3- Subsídios

A.T.L. c/ extensão horário sem almoço	25 crianças x 52,12 x 12 meses	15 636,00
Educação Pré-Escola	72 crianças x 175,23 x 12 meses	151 398,72
Creche	42 crianças x 304,23 x 12 meses	153 331,92
	8 crianças x 460,00 x 12 meses	44 160,00
		<u>364 526,64</u>

De acordo com a adenda ao compromisso de cooperação para o sector social e solidário:

“A 1 de setembro de 2022 teve início a nova fase da gratuidade da frequência de creches do setor social e solidário.

Nesta nova fase são abrangidas as crianças nascidas desde 1/9/2021, inclusive.

Para a frequência de crianças abrangidas pela nova fase de gratuidade, o valor mensal do financiamento no âmbito da cooperação é de 460,00 € por utente, não sendo aplicável o pagamento de participação familiar.”

Apoio do Ministério da Educação – Compensação salarial relativamente às Educadoras de Infância da Pré-Primária no período setembro/2021 a agosto/2022: 42 141,36 (mapa em anexo)

Previsão do valor de doações em espécie e em numerário = 121 250,00 € (inclui donativo previsto pela Câmara para a aquisição da carrinha de 9 lugares para a valência da creche). No que concerne a Consignação de rendimentos de IRS e IVA prevê-se angariar 4 500,00 €

4- Outros Rendimentos

- A Instituição, ao longo do exercício de 2023, prevê angariar com a venda de rifas e de artigos manufaturados na altura das festas da Ascensão e Natal o valor de 2 500,00;

- Valor a receber pelas casas arrendadas nos Quatro Caminhos: 513,60 x 12 meses = 6 163,20;



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

- Imputação de Subsídios para Investimento: $8\,041,20 + 33\,269,51$ (valor da carrinha a adquirir no âmbito da candidatura Norte - 07-4842-FEDER-000547 - informação anexa) $\times 12,5\% = 12\,199,89$

- Amortização das doações (Heranças do Sr. Macedo) = $40\,160,00 \times 2\% = 803,20$

GASTOS

Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas:

Matérias - Primas, Subsidiárias e Consumo - Alimentação

O cálculo desta rubrica assenta no valor evidenciado pelo Balancete de Setembro de 2022:

$28\,788,19 / 9$ meses $\times 12$ meses $\times 1,07 = 41\,071,15$

Fornecimento e Serviços Externos:

Idem: mapa anexo: 52 800,74

Custos com o Pessoal: (conforme mapa em anexo)

Valor anual das Remunerações com o Pessoal	425 838,00
Valor da Segurança Social (22,3%)	94 961,87
Valor do Seguro Acidente Trabalho (440,00 x 12 meses)	5 280,00
Outros Gastos com o Pessoal (medicina e higiene no trabalho)	1 700,00
	<hr/>
	527 779,87
	<hr/>

Gastos de Depreciação e Amortização: $34\,746,12 + 12,5\%$ de $33\,269,51 = 38\,904,81$

Quotizações a pagar à U.I.P.S.S., IMI e AIMI: 585,90 €

*Ante Honra Perante Excmo. Sr. Dr. José Carlos
Teixeira de Carvalho -
Presidente*