



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2024

Handwritten signature and initials in blue ink.

RENDIMENTOS			
72 - Prestação de Serviços			
721 - Mensalidades dos utilizadores			
Creche		0,00	
Pré-Escola		47 361,24	
C.A.T.L.		6 000,00	
Inscrição e Seguro		2 760,00	
		56 121,24	
722 - Outros Serviços (quotizações e jóias dos sócios)		2 000,00	58 121,24
75 - Subsídios, Doações e Legados à Exploração			
7511 - do Centro Regional Segurança Social			
Creche		284 280,00	
Pré - Escola		143 152,20	
C.A.T.L.		16 254,00	
		443 686,20	
Compensação Salarial do Ministério da Educação		54 188,16	
753 - Doações e Heranças		30 000,00	527 874,36
78 - Outros Rendimentos e Ganhos			
Rendimentos Suplementares:		7 380,00	
Valores angariados com a venda de rifas e produtos manufaturados		3 500,00	
Imputação Subsídios para Investimentos		8 041,20	
Amortização das doações		827,74	19 748,94
TOTAL DE RENDIMENTOS			605 744,54
CUSTOS			
61 - Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas			55 615,00
62 - Fornecimento e Serviços Externos			52 676,00
63 - Gastos com o Pessoal			
631 - Remunerações		374 444,00	
635 - Encargos sobre Remunerações		83 501,01	
636 - Seguros Ac. Trabalho e Doenças Profissionais		4 484,52	
637 - Outros Gastos Com o Pessoal (Medicina, Higiene no Trabalho)		1 700,00	464 129,53
64 - Gastos de depreciação e amortização			32 690,50
68 - Outros Gastos e Perdas			
Quotizações, IMI e AIMI			585,90
TOTAL DOS CUSTOS			605 696,93

A Direção

Handwritten signature in blue ink.
Valdemar Costa
Admin. Financeira



AP
Ariz Godim
BTE

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA – ORÇAMENTO 2024

A presente conta de Exploração Previsional é uma proposta formulada com base nos seguintes pressupostos e estimativas e destina-se a proporcionar à Direção um instrumento útil e orientador no desempenho a considerar no próximo período de 2024.

A- Pressupostos :

- Horizonte Temporal: 12 meses;
- Taxas Contributivas para a Segurança Social: 22,3% (a cargo da Entidade Patronal);
- Base de Mensuração: Balancete de Setembro de 2023;
- Taxa de Inflação prevista para 2024: 4%;
- Número total de Utentes: 142 utentes (50 crianças na creche, 67 na Pré-Primária e 25 A.T.L.) em consonância com os Acordos de Cooperação celebrados com o Centro Distrital de Segurança Social de Vila Real

B- Estimativas consideradas na elaboração do presente Orçamento

RENDIMENTOS

1 - Prestações de Serviços:

As mensalidades dos utentes foram calculadas tendo como suporte as declarações de IRS relativas a 2022 apresentadas à AT pelas famílias e as despesas fixas do agregado familiar no contexto das Portarias reguladoras das participações familiares devidas e Regulamentos Internos de cada valência:

Assim:



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature and date: 10/10/2022

	VALORES ANUAIS
Creche	
- participação familiar mensal : Regime da gratuitidade	0,00
Pré - Primária	
- participação familiar mensal: 3 946,77€	47 361,24
A.T.L.	
- participação familiar: 500,00 € (25 x 20,00 x 12 meses)	6 000,00
Valor do Seguro Anual (92 crianças x 30,00 €)	2 760,00
	<u>56 121,24</u>

Quotizações dos sócios: 2 000,00 €

3- Subsídios

A.T.L. c/ extensão horário sem almoço	25 crianças x 54,18 x 12 meses	16 254,00
Educação Pré-Escola	67 crianças x 178,05 x 12 meses	143 152,20
Creche	50 crianças x 473,80 x 12 meses	284 280,00
		<u>443 686,20</u>

Apoio do Ministério da Educação – Compensação salarial relativamente às Educadoras de Infância da Pré-Primária no período setembro/2022 a agosto/2023: 54 188,16 (mapa em anexo)

Previsão do valor de doações em espécie e em numerário (inclui consignação de rendimentos de IRS e IVA): 30 000,00 €



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signature: Alberto Teixeira

4- Outros Rendimentos

- A Instituição, ao longo do exercício de 2024, prevê angariar com a venda de rifas e de artigos manufaturados na altura das festas da Ascensão e Natal o valor de 3 500,00;
- Valor a receber pelas casas arrendadas nos Quatro Caminhos: 615,00 x 12 meses = 7 380,00;
- Imputação de Subsídios para Investimento: 8 041,20
- Amortização das doações (Heranças do Sr. Macedo) = 827,74

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 2023:

$$40\,107,32 / 9 \text{ meses} \times 12 \text{ meses} \times 1,04 = 55\,615,00$$

Fornecimento e Serviços Externos:

Idem: 52 676,00

Custos com o Pessoal:

Valor anual das Remunerações com o Pessoal	374 444,00
Valor da Segurança Social (22,3%)	83 501,01
Valor do Seguro Acidente Trabalho (373,71 x 12 meses)	4 484,52
Outros Gastos com o Pessoal (medicina e higiene no trabalho)	1 700,00
	<hr/>
	464 129,53

Gastos de Depreciação e Amortização: 32 690,50

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