

PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS PARA O ANO DE 2022

RENDIMENTOS		
71 - Venda de Mercadorias		15 000,00
72 - Prestação de Serviços		
721 - Mensalidades dos utilizadores		
Creche	64 731,52	
Pré-Escola	51 054,48	
C.A.T.L.	5 400,00	
Inscrição e Seguro	4 920,00	
	126 106,00	
722 - Outros Serviços (quotizações e jóias dos sócios)	2 000,00	128 106,00
75 - Subsídios, Doações e Legados à Exploração		
7511 - do Centro Regional Segurança Social		
Creche	205 562,00	
Pré - Escola	134 576,64	
C.A.T.L.	15 093,00	
	355 231,64	
Compensação Salarial do Ministério da Educação	31 618,00	
753 - Doações e Heranças	30 000,00	416 849,64
78 - Outros Rendimentos e Ganhos		
Rendimentos Suplementares	6 163,20	
Valores angariados com a venda de rifas e produtos manufaturados	12 000,00	
Imputação Subsídios para Investimentos	6 791,20	
Amortização das doações	803,20	25 757,60
TOTAL DE RENDIMENTOS		585 713,24
CUSTOS		
61 - Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		26 869,56
62 - Fornecimento e Serviços Externos		34 381,80
63 - Gastos com o Pessoal		
631 - Remunerações	400 320,00	
635 - Encargos sobre Remunerações	89 271,36	
636 - Seguros Ac. Trabalho e Doenças Profissionais	4 017,12	
637 - Outros Gastos Com o Pessoal (Medicina, Higiene no Trabalho)	1 700,00	495 308,48
64 - Gastos de depreciação e amortização		28 205,51
68 - Outros Gastos e Perdas		
Quotizações, IMI e AIMI		585,90
TOTAL DOS CUSTOS		585 351,25

A Direção,

Ante Maria Pereira Cardoso
Glória Maria Pereira Cardoso
Ante Maria Pereira Cardoso
Ante Maria Pereira Cardoso
Ante Maria Pereira Cardoso



PATRONATO PADRE ALBERTO TELXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

6
L
J
S

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA - ORÇAMENTO 2022

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 2021;
- Número total de Utentes: 164 utentes (75 crianças na creche, 64 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 e possível alargamento do Acordo de Cooperação para o desenvolvimento da Resposta Social - Creche



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

6
J. V. T.
A.
40 2

RENDIMENTOS

1- Venda de Mercadorias (artigos dos armazéns do Corgo): 15 000,00

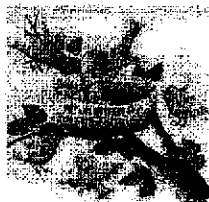
2 - Prestações de Serviços:

Teve-se em consideração as mensalidades calculadas, em setembro de 2021, com base na declaração de IRS apresentada à AT pelas famílias em 2020 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	
- atualmente a comparticipação mensal total cifra o valor de 4 490,96 €	53 891,52
- valor a calcular de uma mensalidade (não apresentados elementos): 70 €	840,00
- valor a receber a partir de setembro: 25 crianças x 100 €	<u>10 000,00</u>
	64 731,52
 Pré - Primária	
- atualmente a comparticipação mensal total cifra o valor de 4 044,54 €	48 534,48
- valor a calcular de três mensalidade (não apresentados elementos): 70 €	<u>2 520,00</u>
	51 054,48
 A.T.L. : 450,00	5 400,00
 Valor do Seguro Anual (164 crianças x 30,00 €)	4 920,00
	<u>126 106,00</u>

Quotizações dos sócios: 2 000,00 €



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

4
C
M
A
S
S

3- Subsídios

A.T.L. c/ extensão horário sem almoço	25 crianças x 50,31 x 12 meses	15 093,00
Educação Pré-Escola	64 crianças x 175,23 x 12 meses	134 576,64
Creche	50 crianças x 293,66 x 12 meses	176 196,00
	25 crianças x 293,66 x 4 meses *	29 366,00
		<u>355 231,64</u>

O Despacho nº 11336 - A/2021 procede à abertura de candidaturas ao Programa de Celebração ou Alargamento de Acordos de Cooperação para o Desenvolvimento de Respostas Sociais.

O prazo para apresentação das candidaturas decorrerá entre o dia 22 de novembro e 9 de dezembro de 2021.

A Instituição tem uma lista de espera na valência da creche e possui capacidades físicas e humanas para poder candidatar-se ao alargamento do Acordo de cooperação da Creche.

Assim, prevê acolher mais 25 crianças a partir de setembro de 2022, início do ano letivo 2022/2023.

Apoio do Ministério da Educação - Compensação salarial relativamente às Educadoras de Infância da Pré-Primária no período setembro/2020 a agosto/2021: 31 618,00 (mapa em anexo)

Previsão do valor de doações em espécie ("Pingo Doce S.A." e "Cruz Vermelha") e em numerário - 25 000,00 €. No que concerne a Consignação de rendimentos de IRS e IVA prevê-se angariar 5 000,00 €

4- Outros Rendimentos

- A Instituição, ao longo do exercício de 2022, face à evolução da pandemia, prevê angariar com a venda de rifas e de artigos manufaturados na altura das festas da Ascensão e Natal o valor de 12.000,00;

- 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

6
Cp
Vte
Al
80r

- Imputação de Subsídios para Investimento: $5\,541,20 + 1\,250,00 = 6\,791,20$

- Quanto ao Recreio Coberto - Valor do Subsídio Camarário $\times 2,5\% = 50\,000,00 \times 2,5\% = 1\,250,00$

- Quanto à obra de "Remodelação e Ampliação Patronato" = 5 541,20

- 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 2021:

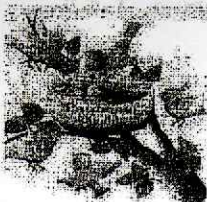
$20\,152,17 / 9 \text{ meses} \times 12 \text{ meses} = 26\,869,56$

Fornecimento e Serviços Externos:

Idem: mapa anexo: 34 381,80

Custos com o Pessoal: (conforme mapa em anexo)

Valor anual das Remunerações com o Pessoal	400 320,00
Valor da Segurança Social (22,3%)	89 271,36
Valor do Seguro Acidente Trabalho	4 017,12
Outros Gastos com o Pessoal (medicina e higiene no trabalho)	1 700,00
	495 308,48



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Gastos de Depreciação e Amortização: (procedeu-se à redução da taxa de amortização do recreio coberto para metade, atenta à apreciação da utilidade esperada do bem em causa): 28 205,51

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

Ant. Maria Pereira Cardoso
Alice Maria Pereira Cardoso
Paula Montem
Johanna Costa
Graça Pereira

Fornecimento e Serviços Externos

		Setembro 2021	Previsão 2022
Trabalos Especializados		1 527,39	2 036,52
Honorários		4 920,00	6 560,00
Comissões		0,80	1,07
Conservação e Reparação			
Edifício	7 309,94	obras relacionadas com infiltração água no telhado	
Veículos	722,49		
Equipamento	1 107,98	1 830,47	2 440,63
Ferramentas e Utensílios		74,89	99,85
Material de Escritório		640,03	853,37
Artigos para Oferta		106,80	142,40
Material Didático		179,39	239,19
Eletricidade		4 041,75	5 389,00
Combustíveis			
Gasóleo	1 770,00		
Gás	2 895,10	4 665,10	6 220,13
Água		1 222,79	1 630,39
Deslocações e Estadas		35,26	47,01
Comunicação		1 086,47	1 448,63
Seguros		3 345,27	4 460,36
Limpeza, Higiene e Conforto		2 028,23	2 704,31
Outros Serviços		81,71	108,95
Total		25 786,35	34 381,80