



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 of Sofia Nunes in blue ink.
Sofia Nunes



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signatures and initials in blue ink.

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 comparticipações familiares devidas e Regulamentos Internos de cada valência:

Assim:



PATRONATO PADRE ALBERTO TEIXEIRA DE CARVALHO

Instituição Particular de Solidariedade Social

Handwritten signatures and initials in blue ink.

	VALORES ANUAIS
Creche	
- comparticipação familiar mensal : Regime da gratuitidade	0,00
Pré - Primária	
- comparticipação familiar mensal: 3 946,77€	47 361,24
A.T.L.	
- comparticipação 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 and initials in blue ink.

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: $615,00 \times 12 \text{ meses} = 7 380,00$;
- 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 ($373,71 \times 12 \text{ meses}$)	4 484,52
Outros Gastos com o Pessoal (medicina e higiene no trabalho)	1 700,00
	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 €