



Plano de Atividades e Demonstração de Resultados Previsional 2023



“uma realidade em construção”



Novembro, 2022

Índice

1. Introdução	3
2. Plano de Atividades por valência.....	3
2.1. Creche	3
2.2. Lar de Idosos	4
2.3. Centro de Dia	5
2.4. Apoio Domiciliário	6
2.5. Residência Sênior	7
3. Demonstração de Resultados Previsional	7
4. Memória Justificativa	9
5. Orçamento de Investimento	10
6. Considerações Finais	11
7. Anexos:	
- Demonstração de Resultados Previsional – por Valência	13
- Parecer do Conselho Fiscal.....	16

1. Introdução

O Centro de Solidariedade Social de S. Veríssimo (CSSSV) foi fundado em 06 de março de 1998, é declarado como Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) em 10 de novembro de 1998, conforme o registo lavrado pela inscrição nº 47/99, a folha 145 verso do livro nº 7 das associações de solidariedade social e a publicação em 7 de Julho de 1999, no Diário da República nº 156 – III série página 14360, dos seus estatutos. O CSSSV sita na Rua João Gomes Lourenço, nº 496, 4750-747 Tamel S. Veríssimo (Barcelos), possuindo o NISS 200003977326 e o NIPC 504167847.

Conforme o artigo nº 2 dos estatutos, o CSSSV tem por objetivos exercer atividades de cariz social, cultural e recreativa, apoio à primeira infância, ocupação de tempos livres dos jovens, lar de idosos, centro de dia para pessoas idosas e apoio domiciliário. Para a concretização dos objetivos expostos o CSSSV propôs-se criar e manter, conforme o nº 3 dos estatutos, um infantário para crianças até à idade escolar (creche e jardim de infância), apoio à terceira idade com lar de idosos, centro de dia, centro de convívio e apoio domiciliário, uma biblioteca de apoio aos jovens em idade escolar, um parque de recreio, outras infraestruturas que, dentro dos objetivos da instituição, sejam julgados relevantes do ponto de vista social e outros serviços às pessoas idosas.

A apresentação do presente plano de atividades e demonstração de resultados previsional visa cumprir com o estipulado no artigo 29º nº 2 alínea c) dos Estatutos do CSSSV, vindo assim a Direção do CSSSV apresentar a esta Assembleia os respetivos documentos relativos ao exercício económico de 2023. O plano de atividades e demonstração de resultados previsional apresentados para 2023 tem em consideração os objetivos basilares presentes nos Estatutos do CSSSV, bem como a conjuntura económica, financeira e social presente e previsional para o ano de 2023.

2. Plano de Atividades por valência

2.1. Creche

A Creche é uma valência que se destina a acolher crianças com idade compreendida entre os 3 meses e os 3 anos, durante o período diário de trabalho dos seus pais. A equipa de colaboradores afetas a esta valência projetam as suas atividades para 2023 colocando a criança no centro de todo o trabalho a ser desenvolvido, nomeadamente as suas características individuais e o seu enquadramento no grupo, privilegiando ainda um constante diálogo com os encarregados de educação. Os objetivos centrais desta valência traduzem-se na colaboração no despiste prematuro de inaptações ou deficiências que eventualmente venham a ser detetadas, proporcionar à criança um ambiente propício ao seu desenvolvimento, colocar em interação com as crianças os idosos do CSSSV, nomeadamente os do Centro de Dia e do Lar, e interagir com as famílias no processo educativo das crianças.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Creche para 2023:

- Celebração do Dia de Reis;
- Festejo do Dia de Carnaval;
- Celebrar a entrada das várias estações do ano (Primavera, Verão, Outono e Inverno);
- Celebração do Dia do Pai;
- Comemorações do Dia do Livro;
- Celebração da Páscoa;
- Celebração do Dia da Mãe;
- Celebração do Dia da Criança;
- Diversas atividades recreativas (danças, jogos diversos, passeios, piqueniques, praia, etc.);
- Receção às novas crianças da Creche;
- Festa de Finalistas;
- Festa Final de Ano;
- Celebração do Dia Mundial da Alimentação;
- Realização do Magusto;
- Festa Halloween;
- Festejos associados à época Natalícia;
- Atelier de música;
- Jogos de estimulação cognitiva individual;
- Quizz;
- Jogos de grupo;
- Relaxamento;
- Atividades Intergeracionais;
- Expressão dramática;
- Dia da família.

2.2. Lar de Idosos

O Lar é uma valência que se destina a alojar e prestar serviços a pessoas idosas cuja a sua situação social, familiar, económica e/ou de saúde não lhes possibilita a permanência na sua residência. A equipa de colaboradores afetas a esta valência projetam as suas atividades para 2023 no intuito de proporcionar uma melhor qualidade de vida dos utentes, procurando proporcionar-lhes recordações dos tempos de antigamente, valorizando os saberes de cada um dos utentes, desenvolvendo a sua motricidade, assim como promovendo o contacto inter-geracional. Os objetivos centrais desta valência traduzem-se na fomentação das relações entre utentes, familiares e CSSSV, desenvolver a criatividade dos utentes, promover momentos de lazer melhorando a autoestima dos utentes e promover a atividade física dos mesmos.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Lar para 2023:

- Cantar dos Reis e/ou Janeiras;
- Ceia de Reis;

- Celebração de diversos Dias Mundiais (Doente, Mulher, Teatro, Saúde, Museus, Idoso, Alimentação, Família, Avós);
- Animação através da expressão e comunicação (ex: missa, terço, comunhão)
- Promoção de atividades físicas e sociais, nomeadamente caminhadas;
- Realização de jogos de mesa;
- Desenvolvimento de diversos trabalhos manuais;
- Festejos de Carnaval;
- Celebração da Páscoa;
- Visita à Festa da Cruzes;
- Festejos dos Santos Populares;
- Realização do Magusto;
- Festa Halloween;
- Atelier culinária;
- Ações de sensibilização (alimentação, higiene oral, etc.)
- Participação em concursos promovidos por outras instituições;
- Construção do presépio;
- Festejos associados à época Natalícia;
- Atelier de música;
- Jogos de estimulação cognitiva individual;
- Quizz;
- Jogos de grupo;
- Boccia;
- Relaxamento;
- Atividades Intergeracionais;
- Expressão dramática;
- Dia da família.

2.3. Centro de Dia

A valência Centro de Dia destina-se a prestar apoio aos idosos durante o dia, não retirando assim os idosos do seu ambiente sociofamiliar. Nesse sentido, são objetivos basilares desta valência promover a saúde e o bem estar do idoso, incentivar a autonomia do idoso, melhorar a prestação de cuidados ao idoso, fomentar hábitos de vida saudável e promover a criatividade e o entretenimento do idoso.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Centro de Dia para 2023:

- Cantar dos Reis e/ou Janeiras;
- Ceia de Reis;
- Celebração de diversos Dias Mundiais (Doente, Mulher, Teatro, Saúde, Museus, Idoso, Alimentação, Família, Avós);
- Festejos de Carnaval;

- Celebração da Páscoa;
- Animação através da expressão e comunicação (ex: missa, terço, comunhão)
- Promoção de atividades físicas e sociais, nomeadamente caminhadas;
- Realização de jogos de mesa;
- Desenvolvimento de diversos trabalhos manuais;
- Visita à Festa da Cruzes;
- Decoração do espaço tendo em consideração as diversas estações do ano (Primavera, Verão, Outono e Inverno);
- Festejos dos Santos Populares;
- Realização do Magusto; - Festa Halloween;
- Atelier culinária;
- Ações de sensibilização (alimentação, higiene oral, etc.)
- Participação em concursos promovidos por outras instituições;
- Construção do presépio;
- Festejos associados à época Natalícia;
- Atelier de música;
- Jogos de estimulação cognitiva individual;
- Quizz;
- Jogos de grupo;
- Boccia;
- Relaxamento;
- Atividades Intergeracionais;
- Expressão dramática;
- Dia da família.

Pela análise das atividades planeadas para as valências Lar e Centro de Dia constata-se que as mesmas são muito similares. Tal similaridade resulta do facto destas duas valências funcionarem num pressuposto de complementaridade, proporcionando assim a obtenção de sinergias.

2.4. Apoio Domiciliário

O Apoio Domiciliário consiste numa valência que visa a prestação de cuidados individualizados e personalizados no domicílio dos utentes, a pessoas e famílias que, por motivos de deficiência, doença ou outro qualquer impedimento, não possam assegurar a satisfação das suas necessidades de alimentação e higiene pessoal diária. Tendo em consideração estes pressupostos, os objetivos do apoio domiciliário passam pelo assegurar os cuidados de saúde, de higiene e alimentar, contribuir para a melhoria da qualidade de vida das pessoas e famílias, colaborar no acesso à prestação de cuidados de saúde, prevenir situações de dependência e promover a autonomia do utente.

Para alcançar os objetivos propostos planeia-se a realização das seguintes atividades na valência Apoio Domiciliário para 2023:

- Higienização pessoal;
- Tratamento de roupas;
- Distribuição de alimentação;
- Limpeza da habitação.

2.5. Residência Sénior

A valência Residência Sénior é a mais recente valência do CSSSV, que entrou em funcionamento no ano de 2018. Esta valência consiste em uma modalidade de alojamento de tipologias habitacionais, designadamente apartamentos, (para dar resposta aos que procuram condições de habitação mais personalizadas e com maior privacidade). Os objetivos centrais desta valência encontram-se em consonância com os da valência Lar de Idosos, sendo as atividades projetadas para 2023 também elas muito similares entre estas duas valências.

3. Demonstração de Resultados Previsional

A demonstração de resultados previsional contempla um conjunto de rendimentos e gastos que estão previstos ocorrer durante o exercício económico de 2023. Nesta secção será apresentada uma súmula da demonstração de resultados previsional do CSSSV para o exercício económico de 2023, Tabela 1 e Tabela 2, podendo a mesma ser visualizada de uma forma mais detalhada em anexo ao presente relatório.

Pela análise da Tabela 1 e da Tabela 2 constatamos que está previsto a obtenção de um resultado líquido do período de (13.987,90 Euros) no exercício económico de 2023, sendo assim os rendimentos globais previstos inferiores aos gastos globais previstos. Ao nível dos rendimentos previstos destaca-se o valor da rubrica Prestações de Serviços como o mais elevado, onde se encontram inseridas as verbas pagas pelos diversos utentes do CSSSV. Destaca-se ainda os rendimentos de Subsídios, doações e legados à exploração como a segunda rubrica de rendimentos com valores previstos mais elevados, onde se encontra incluídas as participações da Segurança Social.

Relativamente aos Gastos previsionais para o CSSSV no exercício económico de 2023 salienta-se os Gastos com o Pessoal como sendo os de mais elevado montante. Surgindo em segundo lugar em termos de montante de gastos previsionais os Fornecimentos e Serviços Externos, muito devido à subcontratação dos serviços de Cantina. De destacar o facto de a rubrica Gastos com o Pessoal para o exercício económico de 2023 representar cerca de 60% dos gastos totais previstos para o CSSSV para o exercício económico de 2023. Denotando-se assim, uma vez mais, o papel importante que o Centro tem apresentado também ao nível social enquanto entidade empregadora de relevância na sua área geográfica de atuação.

Tabela 1 – Demonstração de Resultados Previsional 2023

Designação	Valor (em Euros)
Prestações de serviços	936.365,18
Subsídios, doações e legados à exploração	574.481,01
Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	0,00
Fornecimentos e Serviços Externos	559.378,23
Gastos com o Pessoal	935.861,95
Ganhos por aumento de justo valor	88,27
Perdas por redução de justo valor	4,60
Outros Rendimentos e Ganhos	48.621,26
Outros Gastos e Perdas	1.933,26
Resultado antes de Depreciações, Gastos Financeiros e Impostos	62.377,68
Gastos/Reversões de Depreciações e Amortizações	69.512,63
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(7.134,95)
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00
Juros e gastos similares suportados	6.852,95
Resultado Antes de Impostos	(13.987,90)
Imposto sobre o rendimento	0,00
Resultado Líquido do Período	(13.987,90)

Tabela 2 – Demonstração de Resultados Previsional (Resumo Global) 2023

Designação	Valor (em Euros)
Rendimentos Globais	1.559.555,72
Gastos Globais	1.573.543,62
Resultado Antes de Impostos	(13.987,90)
Imposto sobre o rendimento do período	0,00
Resultado Líquido do Período	(13.987,90)

Na Tabela 3 apresenta-se uma súmula da Demonstração de Resultados Previsional por Valência relativamente ao exercício económico de 2023. Pela análise à Tabela 3 constatamos que se prevê obter resultados líquidos negativos nas cinco valências do CSSSV no exercício económico de 2023. Destaca-se ainda o facto da valência Residência Sénior ser aquela que provisionalmente dará mais prejuízo no exercício económico de 2023. Salienta-se o facto de todas as valências apresentarem resultados previsionais muito diferentes para o exercício económico de 2023 em relação ao que vinham a evidenciar em exercícios económicos anteriores onde todas eram lucrativas. A inversão do desempenho previsional deriva do contexto macroeconómico que atravessamos na atualidade e da crise inflacionista que nos assola.

Tabela 3 – Demonstração de Resultados Previsional por Valência 2023 (súmula)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS								
CLASSE 7			RENDIMENTOS					
CONTA	RUBRICAS	Notas	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sênior (ERPI)	Centro Dia	Apoio Domicil.	Creche
72	Prestações Serviços	1	936 365,18	369 238,65	383 580,38	52 110,08	57 566,71	73 869,37
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2	574 481,01	205 233,93	108 840,41	24 119,01	95 077,99	141 209,67
77	Ganhos por aumento justo valor		88,27	30,89	30,01	5,29	9,28	12,79
78	Outros rendimentos		48 621,26	22 620,65	7 888,21	5 450,67	3 969,51	8 692,22
79	Juros, dividendos e o. Rendim. Simil.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RENDIMENTOS			1 559 555,72	597 124,13	500 339,01	81 685,05	156 623,49	223 784,04
CLASSE 6			GASTOS					
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sênior (ERPI)	Centro Dia	Apoio Domicil.	Creche
61	Custos Mercad, Vd.e Mt.Consum.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimento e Serv. Externos		559 378,23	212 384,87	186 238,57	34 679,29	61 031,09	65 044,41
63	Gastos com o Pessoal	3	935 861,95	360 311,07	288 787,35	43 425,15	92 462,35	150 876,04
64	Gastos depreciaç. e de amortizações		69 512,63	23 437,89	27 873,16	5 866,29	3 323,76	9 011,52
68	Outros gastos		1 933,26	711,32	639,16	112,79	195,79	274,19
69	Gastos de Financiamento	4	6 852,95	1 135,24	4 861,31	278,83	159,33	418,24
TOTAL GASTOS			1 573 543,62	597 982,01	508 401,11	84 362,62	157 172,80	225 625,07
CLASSE 8			RESULTADOS					
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sênior (ERPI)	Centro Dia	Apoio Domicil.	Creche
811	Resultados antes impostos		-13 987,90	-857,89	-8 062,10	-2 677,58	-549,31	-1 841,03
818	Resultados líquidos	5	-13 987,90	-857,89	-8 062,10	-2 677,58	-549,31	-1 841,03

4. Memória Justificativa

Apresentamos seguidamente a memória justificativa da Demonstração de Resultados Previsional e Orçamento de Investimento para o exercício económico de 2023.

- O mapa “demonstração dos resultados previsionais” foi elaborado de forma analítica para quantificar conta a conta os rendimentos, os gastos e os resultados previsionais para o ano de 2023;

- Os valores considerados foram obtidos da anualização do balancete do mês de setembro de 2022, com ligeiras correções ou ajustamentos pontuais, expostas nas notas seguintes:

Nota 1 – Para fazer face à subida generalizada dos preços dos bens e serviços consumidos, foi considerado uma atualização de 5% nas quotas dos utilizadores.

Nota 2 - Como anualmente a Segurança Social atualiza os acordos de cooperação, prevemos neste orçamento um acréscimo 6%;

Nota 3 – Os gastos com o pessoal – As remunerações foram ajustadas para englobar a subida do salário mínimo nacional e a atualização das categorias

Nota 4 – Os “gastos de financiamento” referem-se a três empréstimos bancários efetuados pela CGD (Caixa Geral de Depósitos):

- O primeiro empréstimo de 440.000,00€ foi obtido no ano de 2010, para a construção do Edifício Principal com quatro valências e é amortizado 6.753,40€ trimestralmente ao capital de dívida, acrescido de juros e comissões bancárias, até ao ano de 2025.

- O segundo empréstimo de 300.000,00€ foi obtido no ano de 2016, para a construção do edifício Residência Sénior, que está a ser amortizado 2.861,58€ mensalmente ao capital de dívida, acrescido de juros e comissões bancárias até ao ano 2024;

- E o terceiro empréstimo de 100.000,00€ foi obtido em abril de 2018, também para concluir o edifício “Residência Sénior”, e está a ser amortizado 1.133,79€ mensalmente ao capital em dívida, acrescido de juros e comissões bancárias até ao ano de 2025.

Devido à utilização da moratória no âmbito do COVID19 nos meses de abril, maio e junho de 2021 o prazo para conclusão dos empréstimos foram ligeiramente dilatados.

Nota 5 - O resultado líquido global previsional é negativo no valor de -13.987,90 €.

5. Orçamento de Investimento

A Direção do CSSSV não tem prevista a realização de qualquer investimento no exercício económico de 2023 derivado do contexto macroeconómico de incerteza que Portugal e o Mundo atravessa de momento o que cria um clima de elevado risco e incerteza que aconselha alguma contenção nos investimentos previstos.

6. Considerações Finais

O plano de atividades e a demonstração de resultados previsional do CSSSV para o exercício económico de 2023 revela-se mais um desafio colocado a todo o Centro, quer aos colaboradores, à Direção e aos utentes. As IPSS, como o CSSSV, têm que estar cada vez mais atentas ao surgimento de problemas sociais de forma a tentar resolver os mesmos de uma forma célere, sobretudo num período pós pandémico a que se junta uma forte crise inflacionista.

Destaca-se o facto de, provisionalmente, o total do resultado líquido do exercício económico de 2023 ser negativo em (13.987,90 Euros), resultando de um resultado líquido previsional negativo de todas as valências, muito derivado do contexto macroeconómico que atualmente Portugal e o Mundo atravessa e a consequente crise inflacionista que tem originado um acréscimo muito acelerado nos gastos de CSSSV.

Fruto da conjuntura macroeconómica e do elevado risco e incerteza que vigoram na atualidade, a Direção do CSSSV não prevê a realização de investimentos no exercício económico de 2023.

Tamel S. Veríssimo, 7 de novembro de 2022

A Direção do CSSSV,

Anexos

Anexo 1: Demonstração de Resultados Previsional – por Valência

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS								
CLASSE 7			RENDIMENTOS					
CONTA	RUBRICAS	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sénior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio Dom.	Creche
71	Vendas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestações Serviços	1	936 365,18	369 238,65	383 580,38	52 110,08	57 566,71	73 869,37
721	Quotas utilizadores (utentes)	1	878 255,46	346 256,09	351 089,24	52 080,00	55 015,28	73 814,85
722	QUOTIZAÇÕES E JOIAS:		376,00	142,88	116,56	30,08	31,96	54,52
72215	Quotizações		376,00	142,88	116,56	30,08	31,96	54,52
725	SERVIÇOS SECUNDÁRIOS		57 733,72	22 839,68	32 374,57	0,00	2 519,47	0,00
72521	Reembolso despesas p/c utentes		57 733,72	22 839,68	32 374,57	0,00	2 519,47	0,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração	2	574 481,01	205 233,93	108 840,41	24 119,01	95 077,99	141 209,67
751	Subs.Estado e O. Entes Públicos		548 405,81	195 317,71	99 250,90	22 426,74	93 346,68	138 063,79
7511	ISS.IP - Centro Distrital Braga	2	543 085,81	193 455,71	97 442,10	22 107,54	92 788,08	137 292,39
7512	Inst. Apoio à Inovação (SMN)		5 320,00	1 862,00	1 808,80	319,20	558,60	771,40
7521	Outras Entidades Públicas		26 075,20	9 916,22	9 589,51	1 692,26	1 731,32	3 145,89
77	Ganhos por aumento justo valor		88,27	30,89	30,01	5,29	9,28	12,79
7721	FCT Fundo Comp. Trabalho		88,27	30,89	30,01	5,29	9,28	12,79
78	Outros rendimentos		48 621,26	22 620,65	7 888,21	5 450,67	3 969,51	8 692,22
782	Descontos pronto pagam. obtidos		1,43	0,56	0,45	0,08	0,13	0,20
787	RENDIMENTOS E GANHOS:		666,67	233,33	226,67	40,00	70,00	96,67
7872	Sinistros (Indemniz. Seguros)		666,67	233,33	226,67	40,00	70,00	96,67
788	OUTROS:		47 953,17	22 386,76	7 661,09	5 410,59	3 899,38	8 595,35
7883	Imputação subs. p/investimento		25 251,48	14 393,28	0,00	4 040,28	1 515,12	5 302,80
788321	Emprend. A - Constr. Edifício		25 251,48	14 393,28	0,00	4 040,28	1 515,12	5 302,80
7883211	Subsídio Invest. PARES-1		17 767,44	10 127,40	0,00	2 842,80	1 066,08	3 731,16
7883212	Subsídio Invest. Estado-En Solar		370,32	211,08	0,00	59,28	22,20	77,76
7883213	Subsídio Invest. Munic. Barcelos		3 177,60	1 811,16	0,00	508,44	190,68	667,32
7883214	Subsídio Invest. Privados		3 936,12	2 243,64	0,00	629,76	236,16	826,56
7885	Restituição IRS/IVA consignado		1 957,16	685,01	665,43	117,43	205,50	283,79
7888	Outros não específicos		20 744,53	7 308,47	6 995,66	1 252,88	2 178,76	3 008,76
78882	Ações formação financ. FSE		1 235,65	459,60	401,81	78,79	124,09	171,36
78883	Benefícios penalid. contratuais		1 007,33	373,33	303,33	64,00	112,00	154,67
78885	Donativos		17 150,88	6 002,81	5 831,29	1 029,05	1 800,84	2 486,88
788851	Donativos públicos		7 500,00	2 625,00	2 550,00	450,00	787,49	1 087,51
788852	Donativos privados		8 984,21	3 144,48	3 054,63	539,05	943,35	1 302,71
788853	Donativos privados em espécie		666,67	233,33	226,67	40,00	70,00	96,67
78886	Outros		1 350,67	472,72	459,23	81,04	141,83	195,85
788861	Outros não especificados		1 350,67	472,72	459,23	81,04	141,83	195,85
	TOTAL RENDIMENTOS		1 559 555,72	597 124,13	500 339,01	81 685,05	156 623,49	223 784,04

CLASSE 6		GASTOS						
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sênior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio Dom.	Creche
62	Fornecimento e Serv. Externos		559 378,23	212 384,87	186 238,57	34 679,29	61 031,09	65 044,41
621	Subcontratos (cozinha/refeitório)		278 256,77	95 638,78	80 915,42	25 021,72	36 805,09	39 875,76
622	Serviços especializados		75 102,97	30 438,15	24 939,23	2 169,89	8 129,80	9 425,89
6221	Trabalhos especializados		9 015,49	3 010,34	2 924,46	491,47	860,21	1 729,01
6222	Publicidade e propaganda		134,60	47,11	45,76	8,08	13,47	20,19
6223	Vigilância e segurança		346,37	183,68	178,43	31,49	55,11	76,09
6224	Honorários		33 413,31	16 254,83	16 224,69	180,73	316,28	436,77
6226	Conservação e reparação		31 110,56	10 625,85	5 258,56	1 403,77	6 789,75	7 032,63
6228	Outros (serviços bancários)		904,21	316,35	307,33	54,35	94,99	131,20
623	Materiais		13 852,50	4 158,68	3 889,90	667,68	3 197,69	1 938,55
6231	Ferram. utensílios desg. rápido		6 153,63	1 418,88	1 412,42	237,40	2 444,56	640,37
6233	Material de escritório		5 067,80	1 773,69	1 723,15	304,04	532,11	734,81
6234	Artigos para oferta		2 024,63	762,55	557,00	97,36	170,48	437,24
6238	Outros (mat.didático e vestuário)		606,44	203,56	197,33	28,88	50,55	126,12
624	Energia e fluidos		51 605,39	17 590,32	16 993,09	4 439,57	6 056,78	6 525,63
6241	Electricidade		26 739,16	9 498,92	9 227,47	1 550,89	2 714,03	3 747,85
6242	Combustíveis (gasóleo)		7 783,75	2 101,61	1 945,95	1 868,08	1 556,75	311,36
6243	Água		10 632,61	3 721,43	3 615,08	637,96	1 116,41	1 541,73
6248	Gás		6 449,87	2 268,36	2 204,59	382,63	669,59	924,69
625	Desloc. estadas e transporte		568,74	284,40	284,34	0,00	0,00	0,00
6252	Transporte pessoal		568,74	284,40	284,34	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos		139 991,87	64 274,54	59 216,59	2 380,43	6 841,73	7 278,58
6261	Renda e alugueres		1 977,79	477,83	464,18	81,91	755,91	197,96
6262	Comunicação		6 991,07	1 729,21	3 733,79	295,73	517,59	714,75
6263	Seguros		6 239,31	1 836,48	2 508,36	314,81	550,94	1 028,71
6265	Contencioso e notariado		2 189,87	766,42	744,55	131,39	229,95	317,55
6267	Limpeza, higiene e conforto		36 344,13	13 649,63	13 054,44	1 355,61	3 719,69	4 564,76
6268	Encargos de saúde com utentes		85 044,17	45 332,77	38 253,16	152,75	1 019,41	286,08
6268	Rouparia		1 205,53	482,20	458,11	48,23	48,23	168,77
63	Gastos com o Pessoal	3	935 861,95	360 311,07	288 787,35	43 425,15	92 462,35	150 876,04
	Remunerações pessoal		744 931,76	287 404,93	228 111,41	34 623,84	73 853,81	120 937,76
632	Remunerações certas	3	744 931,76	287 404,93	228 111,41	34 623,84	73 853,81	120 937,76
634	Indemnizações		5 197,96	2 059,40	1 781,30	338,40	886,23	132,63
6342	Pessoal		5 197,96	2 059,40	1 781,30	338,40	886,23	132,63
635	Encargos s/remunerações		166 255,46	64 197,80	50 959,03	7 695,71	16 453,76	26 949,16

CLASSE 6		GASTOS						
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI)	R. Sénior (ERPI)	C. Dia	Apoio Dom.	Creche
6351	Pessoal (TSU)		165 924,35	64 077,08	50 811,03	7 683,53	16 447,61	26 905,09
6355	FGCT-Fundo Garan.Comp Trabalho		331,11	120,72	148,01	12,17	6,15	44,07
636	Seguros acid. trabalho e D.P.		10 233,19	3 581,65	3 745,95	347,32	1 074,47	1 483,80
636	Pessoal		10 233,19	3 581,65	3 745,95	347,32	1 074,47	1 483,80
637	Gastos ação social		254,12	88,95	86,40	15,25	26,68	36,84
6371	Pessoal (cantinas e refeitórios)		254,12	88,95	86,40	15,25	26,68	36,84
638	Outros gastos com o pessoal		8 989,46	2 978,34	4 103,25	404,63	167,40	1 335,85
63811	Subsídio de alimentação		5 152,00	2 672,40	2 252,80	37,80	75,60	113,40
6384/5	Estágios profissionais		1 734,87	0,00	1 420,49	314,38	0,00	0,00
6389	Outros		1 228,41	0,00	132,73	0,00	0,00	1 095,68
63896	Higiene e saúde no trabalho		874,18	305,94	297,22	52,45	91,80	126,77
64	Gastos depreciaç. e de amortz.		69 512,63	23 437,89	27 873,16	5 866,29	3 323,76	9 011,52
642	Ativos fixos tangíveis		69 512,63	23 437,89	27 873,16	5 866,29	3 323,76	9 011,52
643	Ativos intangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Perdas por redução justo valor		4,60	1,61	1,56	0,28	0,48	0,67
6621	FCT - Fundo compensação trabalho		4,12	1,61	1,56	0,28		0,67
67	Provisão do período		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Outros gastos		1 933,26	711,32	639,16	112,79	195,79	274,19
681	Impostos		1 559,86	545,95	530,35	93,59	163,79	226,18
682/7	Outros gastos/perdas ativos		0,07	0,04	0,01	0,00	0,00	0,01
688	Outros gastos e perdas		373,33	165,33	108,80	19,20	32,00	48,00
6883	Quotizações		320,00	112,00	108,80	19,20	32,00	48,00
68882	Gratific. estímulo utentes		53,33	53,33	0,00	0,00	0,00	0,00
69	Gastos de Financiamento	4	6 852,95	1 135,24	4 861,31	278,83	159,33	418,24
6911	Juros de financiamentos obtidos	4	6 852,95	1 135,24	4 861,31	278,83	159,33	418,24
TOTAL GASTOS			1 573 543,62	597 982,01	508 401,11	84 362,62	157 172,80	225 625,07

CLASSE 8		RESULTADOS						
CONTA	RUBRICA	Nota	TOTAL	Lar (ERPI-1)	R. Sénior (ERPI-2)	C. Dia	Apoio Dom.	Creche
811	Resultados antes impostos		-13 987,90	-857,89	-8 062,10	-2 677,58	-549,31	-1 841,03
812	Imposto s/ rendimento exercício		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
818	Resultado líquido	5	-13 987,90	-857,89	-8 062,10	-2 677,58	-549,31	-1 841,03

Anexo 2: Parecer do Conselho Fiscal