



PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO

2023

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL
SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

A handwritten signature in black ink, appearing to be "A. R.", located in the bottom right corner of the page.



ÍNDICE

INTRODUÇÃO.....	3
PLANO DE ATIVIDADES.....	4
Objetivos Estratégicos Gerais.....	4
Objetivos Específicos.....	6
Plano de Atividades Resposta Creche para o Exercício de 2023.....	9
Cronograma das Atividades Creche 2023.....	10
ORÇAMENTO.....	15
Pressupostos Gerais.....	15
Identificação da IPSS.....	16
Demonstração de Resultados Previsionais.....	17
Análise de Resultados.....	20
Financiamento.....	22
Investimento.....	23
Memória Justificativa.....	24



INTRODUÇÃO

Dentro de um quadro económico de incerteza, depois de quase dois anos de pandemia, seguido da guerra na Ucrânia que afetou toda a Europa, acrescentando a nova medida lançada pelo governo no que diz respeito à gratuitidade nas Creches gradualmente para todos.

Temos por um lado o aumento de preços generalizado, um aumento de salários, que não acompanham o aumento das receitas neste momento da instituição, faz com que tenha vindo a ser muito complicado equilibrar os orçamentos e consequentemente as contas anuais da instituição. A sobrevivência da instituição de uma forma equilibrada, está a ficar mais preocupante, apesar de ter sempre a lotação preenchida.

Encontrar formas alternativas de sustentabilidade tem sido uma preocupação constante desta Direção, obrigando-nos a um reforço de medidas com vista ao aumento de receita, face ao aumento das despesas (onde mais de 80% são respeitantes a gastos com o pessoal).

Assim tendo em conta estes fatores e consciente desta realidade, que a Direção da Associação de Solidariedade Social Santa Maria de Lameações elaborou o Plano de Atividades e Orçamento para 2023.

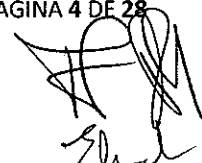


PLANO DE ATIVIDADES

Objetivos Estratégicos Gerais

1. A manutenção de níveis de frequência elevados é uma das primeiras preocupações da Direção da Associação de Solidariedade Social Santa Maria de Lameações em termos do funcionamento da sua Creche. É certo, que tais preocupações estão suportadas na promoção de respostas e serviços quantitativamente e qualitativamente ajustadas às necessidades interesses e motivações das crianças e das suas famílias. Esta é a prática dominante e capaz de traduzir de uma forma muito positiva a satisfação das famílias e a alegria das crianças que frequentam a Creche.
2. Com a implementação do Sistema de Gestão de Qualidade na Creche, a “melhoria contínua” é o agente orientador das práticas dos colaboradores, é desta forma que vamos ao encontro das necessidades das famílias, na procura de alguém que partilha a responsabilidade pela educação dos seus filhos. A busca permanente da melhoria dos nossos serviços conduz-nos à satisfação das necessidades e expectativas dos utentes/clientes e suas famílias.
3. Atingir um modelo sustentável e equilibrado de funcionamento:
 - i. Promovendo ou apoiando ações de angariação de fundos;
 - ii. Candidatar projetos de financiamento não regulares para equipamentos;
 - iii. Assegurar o cumprimento dos compromissos com clientes, colaboradores, fornecedores e financiadores, reduzindo prazos de pagamento;
 - iv. Aplicar valores no que toca às refeições dos utentes que frequentam a instituição.

À semelhança do ano anterior, na elaboração do Plano de Atividades e Orçamento para 2023 foi usada a ferramenta de diagnóstico organizacional conhecida como análise SWOT - STRENGTHS (FORÇAS), WEAKNESSES (FRAQUEZAS), OPPORTUNITIES (OPORTUNIDADES) e THREATS (AMEAÇAS), cujo resultado se apresenta:





FORÇAS	FRAQUEZAS
<ul style="list-style-type: none"> • Processo de implementação de Sistema de Gestão da Qualidade. • Ligação positiva com a comunidade local e com as entidades públicas e privadas locais e regionais. • Gestão de topo envolvida, empenhada e presente. • Colaboradores versáteis, empenhados e competentes. • Estabilidade e continuidade dos serviços prestados • Aumento da capacidade da creche, de 28 para 32 crianças. • A comparticipação pela extensão do horário • Formação ministrada aos colaboradores e dirigentes é constante. • Gestão rigorosa efetuada nos últimos anos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Outras formas de angariação de fundos mais compatíveis com a realidade atual. • Falta de envolvimento das Famílias nas atividades promovidas pela ASML e dirigidas à comunidade. • Pandemia que se faz sentir desde 2020, pode ainda condicionar as receitas em 2023, como aconteceu nos últimos anos.

OPORTUNIDADES	AMEAÇAS
<ul style="list-style-type: none"> • Redução dos apoios por parte das entidades públicas o que potencia a criação de novas respostas/serviços sustentáveis financeiramente. 	<ul style="list-style-type: none"> • Pandemia que se fez sentir desde 2020 • Guerra na Ucrânia e inflação recorde • Aplicação da gratuidade por parte do governo • Inflação reduz significativa do rendimento das famílias • Redução dos apoios financeiros e governamentais para as respostas sociais. • Alteração das tabelas salariais.



Objetivos Específicos

1. Melhoramento Serviços

Descrição (Objetivo)	Ação a desenvolver	Recursos Humanos	Meta	Prazo	Estratégia Divulgação	Estratégia Financiamento
Melhorar serviços gerais	_ Reuniões Direção _ Reuniões Direção/Educadoras _ Reuniões Educadoras e Pessoal auxiliar _ Reuniões semestrais Encarregados de educação/Educadoras Direção _ Avaliação satisfação clientes e colaboradores	Direção Educadoras/Pessoal auxiliar/Encarregados de educação	_ 4 reuniões anuais(direção) _ 6 reuniões anuais(educadoras) _ 3 reuniões anuais(colaboradores) _ 1 reunião anual (encarregados educação) _ Registo e tratamentos dos inquéritos de satisfação.	Ano 2023	Não aplicável	Financiamento próprio da entidade
Formação colaboradores	-Desenvolver ações de formação profissional para todos os colaboradores	Direção / colaboradores / Empresas de formação	Desenvolver todas as ações de formação previstas	Durante ano 2023	Contacto direto com funcionárias	Financiamento próprio da entidade



2. Angariação de receitas próprias

Descrição (Objetivo)	Ação a desenvolver	Recursos Humanos	Meta	Prazo	Estratégia Divulgação	Estratégia Financiamento
Campanha sobre consignação de IRS/IRC	_Sensibilização aos sócios, particulares e empresas para consignação de IRS/IRC	Direção/ Sócios	Receber verbas para apoio e melhoramentos das atividades propostas pela Direção	Fevereiro/ Março 2023	E-mail, carta, facebook, página oficial	Financiamento próprio da entidade
Donativos-Mecenato	Angariação de donativos a empresas e particulares	Direção		Durante ano 2023	E-mail, carta	Financiamento próprio da entidade

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



3. Divulgação

Descrição (Objetivo)	Ação a desenvolver	Recursos Humanos	Meta	Prazo	Estratégia Divulgação	Estratégia Financiamento
Publicidade	<ul style="list-style-type: none">_ Celebrações de datas comemorativas_ Realização de eventos abertos à comunidade (Alimentação Saudável)	Direção/ Restantes colaboradores/ sócios/ Encarregados de educação	Divulgação da Associação	Durante ano 2023	_ Divulgação atividades página facebook	Donativos/ Oferta produtos ou serviços
Publicidade	Parceria com Fysio	Direção / colaboradores / utentes e familiares diretos	Divulgação Associação, parceria de troca de serviços	Renovação ano 2023	Página do Facebook	Descontos por parte da Fysio nos tratamentos
Presença institucional online	Manutenção de website institucional e Facebook	Direção / Parceiro Externo	Divulgação da Associação; Publicitação de informação obrigatória (Relatório e Contas Anuais)	Durante ano 2023	Não aplicável	Financiamento próprio da entidade



Plano de Atividades Resposta Creche para o Exercício de 2023

O Ministério do Trabalho e da Segurança Social (MTSS), em Agosto de 2011, avaliando as necessidades das famílias relativamente aos apoios sociais, detetou um aumento da dependência dos agregados das Valências sociais, especialmente das Creches. Esta dependência está relacionada com as obrigações profissionais a que hoje em dia os agregados estão sujeitos (diversidade de horários, duplicação de obrigações profissionais, etc.), necessitando de um local onde possam deixar as crianças e que estas possam usufruir de um espaço de “socialização e desenvolvimento integral” e que seja “potenciador do seu desenvolvimento, no respeito pela sua singularidade”.

A nova portaria descreve os objetivos do trabalho a desenvolver nas creches, que vão ao encontro dos objetivos inscritos no Regulamento Interno da Creche de Lameações, acrescentando à Creche alguns objetivos que considera serem importantes para a melhor e mais completa educação das crianças que nos frequentam.

- Proporcionar o bem-estar e o desenvolvimento integral das crianças num clima de segurança afetiva e física, durante o afastamento parcial do seu meio familiar através de um atendimento individualizado;
- Colaborar estreitamente com a família numa partilha de cuidados e responsabilidades em todo o processo evolutivo das crianças;
- Colaborar de forma eficaz no despiste precoce de qualquer inadaptação ou deficiência assegurando o encaminhamento adequado.

É na prossecução destes objetivos que foram planeadas as atividades no contexto creche.



Cronograma das Atividades Creche 2023

		Meses do Ano de 2023											
		J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Atividades da Resposta Social: Creche													
1	Dia de Reis	6											
2	Dia de S. Valentim		14										
3	Festa de Carnaval		17										
4	Dia do Pai			17									
5	Celebração da Primavera			20									
6	Dia Mundial da Árvore			21									
7	Dia da água			22									
8	Comemorações da Páscoa				6								
9	Dia da Mãe					5							
10	Dia dos Avós Creche Lameações					15							
11	Dia Mundial da Criança						1						
12	Festa do Final de Ano						17						
13	Comemoração de S. João						23						
14	Celebração do Outono								21				
15	Dia Mundial da Alimentação									16			
16	Dia das Bruxas									27			
17	Dia de São Martinho										10		
18	Dia do Pijama										21		
19	Celebração do Inverno										23		
20	Festa de Natal											15	

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÃES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



Atividade	Objetivo	Data	Custos / Recursos	Metodologia	Responsável	Participantes
Estações do Ano	Exploração das características das estações do ano.	Março Junho Setembro Dezembro	Material Didático Material de desgaste Materiais recicláveis	Observação direta e indireta (livros, vídeos, cd) Construção quadro do tempo. Manipulação de material da época (espigas, folhas, castanhas e ouriços, sementes, plantas, água)	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas
Dia de Reis	Promoção de uma tradição antiga muito viva em Portugal.	6 de Janeiro	Material de desgaste Materiais de expressão plástica	Confeção coroas de reis. Cantar as Janeiras na Instituição.	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas
Desfile de Carnaval	Promover a fantasia e a criatividade junto das crianças.	17 Fevereiro	Aparelhagem de som Serpentinas Balões Aderços Máscaras	Convívio entre crianças e adultos. Uso de fantasias e brincadeiras relacionadas com a comemoração	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas
Dia dos Namorados/ Amizade	Promover a valorização da amizade junto das crianças.	14 Fevereiro	Materiais de expressão plástica	Conversas e dramatizações relacionadas com o tema "amor/amizade".	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas Pais

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



Atividade	Objetivo	Data	Custos / Recursos	Metodologia	Responsável	Participantes
Dia do Pai	Evidenciar e valorizar a figura paternal.	17 Março	Aparelhagem de som e DVD Material de expressão plástica. Material de desperdício	Realização de festa com a presença e participação dos pais. Canções, poemas recitados pelas crianças. Realização de lembranças para entregar aos pais.	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas. Pais
Dia da Árvore	Sensibilização para a proteção do meio ambiente.	21 Março	Material didático Material de expressão plástica	Observação da natureza direta e indiretamente (livros, dvd)	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Sala Passarinhos (12-24 meses) Sala Traquinas (24-36 meses)
Dia da Água	Sensibilização para a importância da água	22 Março	Material didático Água, açúcar, sal, corantes	Realização de experiências: Seco/molhado Flutua/imersão Cor/Incolor Doce/salgado.	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Sala Passarinhos (12-24 meses) Sala Traquinas (24-36 meses)
Comemorações da Páscoa.	Explicar o significado da Páscoa e festejá-la.	6 Abril	Material de desperdício Material de expressão plástica. Ovos e corantes alimentares	Colorir ovos da Páscoa. Decoração do quadro da entrada Realização de lembranças para entregar às crianças	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



Atividade	Objetivo	Data	Custos / Recursos	Metodologia	Responsável	Participantes
Dia da Mãe	Evidenciar e valorizar a figura maternal.	5 Maio	Aparelhagem de som e DVD Material de desperdício Material expressão plástica	Realização de festa com a presença e participação das mães. Canções, poemas recitados pelas crianças. Realização de lembranças para entregar às mães.	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas Mães
Dia dos Avós da Creche de Lameações	Proporcionar a união entre gerações.	15 Maio	Material de desperdício Material de expressão plástica.	Convívio, jogos e atividades entre as crianças e avós. Realização de lembranças para entregar aos avós	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as Salas Avós
Dia Mundial da Criança	Proporcionar às crianças um dia festivo que releve a sua importância	1 Junho	Aparelhagem de som e DVD Balões, t-shirts, tintas, autocolantes. Animador	Presença de animador na creche. Realização de pinturas faciais, modelagem de balões, decoração de t-shirt)	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas
Festa de Finalistas	Festejar o final do ano letivo com uma grande festa e fazer a despedida dos finalistas.	23 Junho	Materiais existentes. Aparelhagem de som.	Apresentação teatral e musical para as Famílias	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas Famíliares

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÃES

Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104



Atividade	Objetivo	Data	Custos / Recursos	Metodologia	Responsável	Participantes
Dia Mundial da Alimentação	Promoção de uma alimentação saudável Distinção de alimentos saudáveis	16 Outubro	Uso de equipamentos e materiais da cozinha. Produtos alimentares	Prova de diferentes alimentos.	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Sala Passarinhos (12-24 meses) Sala Traquinas (24-36 meses)
Dia das Bruxas	Mostrar às crianças elementos de outras culturas (Halloween); Promover a fantasia e a criatividade; Construção dos símbolos alusivos a esta festa.	27 Outubro	Material de desperdício Material de expressão plástica	Decoração do quadro da entrada alusiva a este tema. Realização de festa com a utilização de fantasias e/ou adereços relacionados com o tema	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas
Dia de São Martinho	Promoção da festa do Magusto e suas tradições Lenda de S. Martinho	10 Novembro	Castanhas Forno Utensílios de cozinha Material de desperdício Materiais de expressão plástica	Assar as castanhas na cozinha para depois distribuir pelas crianças e pais. Construção de uma "Maria Castanha"	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas
Dia do Pijama	Promover o direito de uma criança crescer numa família. Relevar a importância da família.	21 Novembro	Pijamas. Almofadas. Peluches. Cobertores. Material de desperdício Casinha de madeira pintada	Pedir a colaboração das famílias para que as crianças venham vestidas de pijama para a Creche. Realização de várias atividades propostas pela Associação "Mundos de Vida"	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas Pais
Festa de Natal	Vivenciar a época natalícia. Promover costumes e tradições locais	15 Dezembro	Aparelhagem de som Cd Material de desperdício Prendas para as crianças	Realização de festa de Natal com todas as crianças. Cânticos natalícios. Entrega de prendas com a presença do "Pai Natal"	Educadoras Auxiliares Ação Educativa	Todas as salas



ORÇAMENTO

Pressupostos Gerais

A elaboração do Orçamento para o ano de 2023 teve como base os seguintes pressupostos:

- O valor de Quotizações a receber foi calculado considerando o pagamento da totalidade das quotas – 12 quotas mensais, no valor de 1 euro cada – e o número estimado de 40 associados ativos;
- Os valores das comparticipações familiares foram calculados considerando o valor de referência mensal à data da elaboração deste orçamento (Outubro de 2022);
- O valor das atividades extra foi estimado considerando o valor de referência mensal à data da elaboração deste orçamento (Outubro de 2022) e o desenvolvimento das mesmas durante o período de 9 meses;
- O valor das matrículas foi calculado prevendo o pagamento do valor unitário de 130 Euros e a inscrição de 32 utentes (lotação máxima da Creche);
- O valor anual dos subsídios a atribuir pelo Instituto da Segurança Social foi estimado considerando uma atualização de 2% aos valores do protocolo praticados em Outubro de 2022. Este subsídio é relativo à comparticipação para 28 utentes prevista no acordo de cooperação, acrescido do valor mensal relativo à comparticipação suplementar atribuída pela prática de horário de funcionamento superior a 11 horas, bem como a compensação pela perda de rendimentos com comparticipações familiares, em virtude da medida de apoio às famílias de gratuidade das creches para as famílias no 1.º e 2.º escalão de rendimentos;
- Com a admissão de mais uma ajudante de ação educativa no decurso do ano de 2022, o quadro de pessoal para o ano de 2023 é composto por 11 elementos: 2 Educadoras de Infância, 7 Ajudantes de Ação Educativa, 1 Escriturária e 1 Trabalhador Auxiliar de Serviços Gerais. No cálculo das remunerações, foi contemplado o potencial máximo anual de trabalho efetivo, bem como outros encargos adjacentes (formação profissional, subsídio de alimentação, seguro acidentes de trabalho e outros). Foi ainda considerado o impacto do previsível aumento, em 2023, do salário mínimo nacional para 760 Euros mensais. Esse aumento pode originar nova revisão das tabelas salariais dos CCT aplicáveis ao pessoal da Associação, o que pode levar a um aumento dos gastos com o pessoal superior ao previsto neste orçamento.






Identificação da IPSS

1 IDENTIFICAÇÃO IPSS									
DESIGNAÇÃO	ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES								
NIF/NIPC	505188104								
NISS	20009953534								
TIPO	Associação								
MORADA DA SEDE	Av. Dr. António Pádua, n.º 31, 4715-091 Lameações - Braga								
TELEFONE	253248513								
FAX	253248514								
E-MAIL	creche.asml@gmail.com								
2 DADOS ORÇAMENTO									
ANO ECONÓMICO	2023								
VERSÃO	Inicial								
ATA ÓRGÃO DELIBERATIVO (ASSEMBLEIA GERAL/CONSELHO ADMINISTRAÇÃO)									
DATA	02/11/2022								
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	<table border="1"> <tr> <th>CARGO</th> <th>Presidente</th> <th>1.º Secretário</th> <th>2.º Secretário</th> </tr> <tr> <td>NIF</td> <td>214398706</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	CARGO	Presidente	1.º Secretário	2.º Secretário	NIF	214398706		
CARGO	Presidente	1.º Secretário	2.º Secretário						
NIF	214398706								
PARECER ÓRGÃO FISCALIZADOR (CONSELHO FISCAL)									
DATA	10/10/2022								
DECISÃO	Favorável								
MEMBROS PRESENTES NA REUNIÃO	<table border="1"> <tr> <th>CARGO</th> <th>Presidente</th> <th>Vogal</th> <th>Vogal</th> </tr> <tr> <td>NIF</td> <td>200724819</td> <td>189058455</td> <td>205266321</td> </tr> </table>	CARGO	Presidente	Vogal	Vogal	NIF	200724819	189058455	205266321
CARGO	Presidente	Vogal	Vogal						
NIF	200724819	189058455	205266321						
3 DADOS ATIVIDADE									
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS	1								
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS	0								
N.º GLOBAL ATIVIDADES /PROTOCOLOS	0								
N.º ÓRGÃOS SOCIAIS									
REMUNERADOS	0								
NÃO REMUNERADOS	15								
PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO COMPARTICIPADAS									
TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAS (conta 72)	RECEITA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)			
1103 Creche	28	417,98	105,00	14 644,20	11	0			
PRINCIPAIS RESPOSTAS SOCIAIS /ESTABELECIMENTO NÃO COMPARTICIPADAS									
TIPO RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAS (conta 72)	RECEITA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)			
1103 Creche	4	0,00	105,00	420,13	11	0			
ATIVIDADES / PROTOCOLOS									
TIPO ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES (Ano)	VALOR MÉDIO COMPARTICIPAÇÃO (conta 75)	VALOR MÉDIO FAMILIAS (conta 72)	RECEITA ANUAL	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS (FTE)	N.º MÉDIO VOLUNTARIOS (FTE)			
				0,00					
4 IDENTIFICAÇÃO TOC									
NOME	Nelson Emanuel Faria da Silva								
NIF	211786902								
TELEFONE									
TELEM	960027700								
N.º MEMBRO OTOC	72400								
E-MAIL	nelsonfaria75@gmail.com								
5 RESPONSABILIDADE DADOS DECLARADOS									
DECLARAÇÃO									
Declaro que a informação correspondente ao orçamento preliminar corresponde à verdade, não tendo sido omitidos dados relevantes para a sua apreciação, assumindo a responsabilidade pelos elementos declarados, erros e omissões.									
NOME	Teresa de Jesus Almeida Costa								
NIF	205841414								
TELEFONE	253248513								
TELEM	918799498								
DATA	03/10/2022								
E-MAIL	teresadere@hotmail.com								



Demonstração de Resultados Previsionais

  			
DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS			
CLASSE 7	RENDIMENTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
71	VENDAS	1 050,00	1 050,00
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	51 182,00	51 182,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	50 702,00	50 702,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	480,00	480,00
73	VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	144 939,87	144 939,87
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	140 439,87	140 439,87
7511	ISS, IP	140 439,87	140 439,87
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0,00	0,00
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	4 500,00	4 500,00
754	LEGADOS	0,00	0,00
76	REVERSÕES	0,00	0,00
761	DE DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	0,00	0,00
762	DE PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00
763	DE PROVISÕES	0,00	0,00
764	DE PROVISÕES ESPECÍFICAS	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 812,05	1 812,05
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00
782 / 787	OUTROS RENDIMENTOS EM ATIVOS	0,00	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 812,05	1 812,05
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	1 812,05	1 812,05
7882-7884/7887	RENDIMENTOS E GANHOS EM ATIVOS	0,00	0,00
7888	OUTROS NÃO ESPECIFICADOS	0,00	0,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	25,00	25,00
TOTAL RENDIMENTOS		199 008,92	199 008,92
CLASSE 6	GASTOS		
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	3 900,00	3 900,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	32 565,00	32 565,00
621	SUBCONTRATOS	13 965,00	13 965,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	8 900,00	8 900,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	2 700,00	2 700,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	600,00	600,00
6224	HONORÁRIOS	4 800,00	4 800,00
6225	COMISSÕES	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	700,00	700,00
6228	OUTROS	100,00	100,00



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS (cont.)

CLASSE 6	GASTOS		TOTAL	1103-Creche
CONTA	RUBRICA			
623	MATERIAIS		2 520,00	2 520,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO		600,00	600,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA		0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO		480,00	480,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA		0,00	0,00
6235/6238	OUTROS		1 440,00	1 440,00
624	ENERGIA E FLUIDOS		2 760,00	2 760,00
6241	ELETRICIDADE		900,00	900,00
6242	COMBUSTÍVEIS		900,00	900,00
6243	ÁGUA		960,00	960,00
6248	OUTROS		0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES		0,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS		0,00	0,00
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL		0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS		0,00	0,00
6258	OUTROS		0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS		4 420,00	4 420,00
6261	RENDAS E ALUGUERES		0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO		600,00	600,00
6263	SEGUROS		720,00	720,00
6264	ROYALTIES		0,00	0,00
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO		0,00	0,00
6266	DESPEAS DE REPRESENTAÇÃO		0,00	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO		2 700,00	2 700,00
6268	OUTROS SERVIÇOS		400,00	400,00
63	GASTOS COM PESSOAL		190 819,08	190 819,08
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS		0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS		0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS		0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL		154 679,40	154 679,40
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS		146 693,40	146 693,40
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS		7 986,00	7 986,00
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO		0,00	0,00
6331	ÓRGÃOS SOCIAIS		0,00	0,00
6332	PESSOAL		0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES		0,00	0,00
6341	ÓRGÃOS SOCIAIS		0,00	0,00
6342	PESSOAL		0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES		32 733,53	32 733,53
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS		0,00	0,00
6352	PESSOAL		32 733,53	32 733,53
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS		1 856,15	1 856,15
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS		0,00	0,00
6362	PESSOAL		1 856,15	1 856,15



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS (cont.)

CLASSE 6		GASTOS	
CONTA	RUBRICA	TOTAL	1103-Creche
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1 550,00	1 550,00
6381	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00
6382	PESSOAL	1 550,00	1 550,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	4 958,95	4 958,95
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	4 958,95	4 958,95
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00
652	DE INVENTÁRIOS	0,00	0,00
653/658	PERDAS EM OUTROS ATIVOS	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	160,00	160,00
681	IMPOSTOS	50,00	50,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	110,00	110,00
6881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	110,00	110,00
6884/6888	OUTROS GASTOS E PERDAS	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
TOTAL GASTOS		232 403,03	232 403,03
CLASSE 8		RESULTADOS	
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	-33 394,10	-33 394,12
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	-33 394,10	-33 394,12

Handwritten signatures and initials

ASSOCIAÇÃO DE SOLIDARIEDADE SOCIAL SANTA MARIA DE LAMAÇÕES
 Instituição Particular de Solidariedade Social * NIPC: 505 188 104

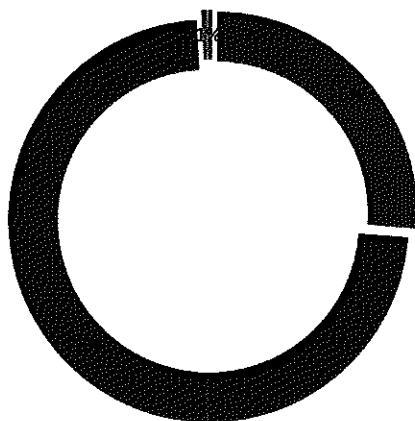


Análise de Resultados

Demonstração de Resultados		Evolução últimos 5 anos					NIF 505188104		Variação no período	
Conta	Descrição	2018	2019	2020	2021	2022 orç	2022 est	2023 orç	Valor	%
71	Vendas	887,39	814,63	645,53	708,50	900,00	1 050,82	1 050,00	162,61	18%
72	Prestações de serviços	71 759,48	72 672,38	71 260,68	68 823,82	75 866,85	61 692,10	51 182,00	-20 577,48	-29%
73	Variações nos inventários de produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
75	Subsídios à exploração	98 514,99	101 299,23	118 378,91	121 991,11	117 454,28	122 254,47	144 939,87	46 424,88	47%
76	Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
78	Outros rendimentos	2 025,23	1 821,75	1 812,05	4 500,14	1 812,05	0,01	1 812,05	-213,18	-1%
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	196,24	90,19	7,63	27,91	25,00	7,63	25,00	-171,24	0%
Total de rendimentos		873 383,33	876 688,18	892 104,80	886 051,48	896 058,17	884 985,03	899 008,92	25 625,59	15%
61	CMFMC	2 916,85	3 423,96	2 552,39	3 190,67	3 500,00	3 834,00	3 900,00	983,15	34%
62	FSE	37 728,58	30 447,54	31 898,80	33 763,80	30 975,00	29 694,48	32 565,00	-5 163,58	-14%
63	Pessoal	137 189,61	142 760,70	131 140,15	156 461,35	168 592,84	155 074,73	190 819,08	53 629,47	39%
64	Depreciações	4 510,05	4 949,77	4 771,17	4 958,95	6 090,83	4 958,95	4 958,95	448,90	10%
65	Perdas por imparidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
67	Provisões do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
68	Outros gastos	1 333,98	398,90	1 049,15	2 572,93	220,00	148,14	160,00	-1193,98	-88%
69	Gastos de financiamento	0,15	17,85	5,23	0,00	0,00	0,02	0,00	-0,15	0%
Total de gastos		183 689,22	181 998,72	171 485,89	200 947,70	209 376,68	185 703,32	232 403,03	48 703,61	27%
01	Resultado líquido	-95 305,89	-5 310,54	20 618,91	-14 896,22	-13 318,51	-9 725,29	-33 394,12	-23 078,23	22%

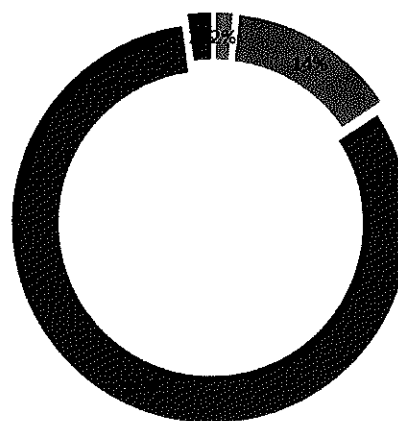


RENDIMENTOS ORÇ. 2023



■ Vendas + Prest Serviços ■ Subs à Exploração ■ Outros Rend

GASTOS ORÇ. 2023



■ CMVMC ■ FSE ■ Pessoal ■ Outros gastos



Financiamento

FONTES DE FINANCIAMENTO				
1 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE EXPLORAÇÃO				
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		
		75 - EXPLORAÇÃO		
ISS IP	ACORDOS DE COOPERAÇÃO			
	1103-Creche			140 439,87
	TOTAL			140 439,87
2 FINANCIAMENTO PÚBLICO - COMPONENTE INVESTIMENTO				
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		59 - INVESTIMENTO		
ISS	PROGRAMAS		0,00	0,00
	PIDDAC			
	Outros			
	FUNDOS		0,00	0,00
	FSS			
	Outros			
IGFSS	OUTROS		0,00	0,00
	Outros			
	Programas			
IEFP IP	Programas			
	Fundos			
	Outros			
Ajudas	Programas			
	Fundos			
	Outros			
Ministério da Educação	Programas			
	Fundos			
	Outros			
Ministério da Saúde	Programas			
	Fundos			
	Outros			
Ministério da Economia	Programas			
	Fundos			
	Outros			
Outras Entidades Públicas	Programas			
	Fundos			
	Outros			
	TOTAL		0,00	0,00
3 FINANCIAMENTO PRIVADO				
ENTIDADES FINANCIADORAS	RUBRICA FINANCIAMENTO	REGISTO CONTABILÍSTICO		FLUXO FINANCEIRO
		75 - EXPLORAÇÃO	59 - INVESTIMENTO	
	Doações e Heranças			
		4 500,00		




Investimento

Não está previsto a realização de investimentos para o período deste orçamento.

INVESTIMENTO MÉDIO E LONGO PRAZO		VALOR	INVESTIMENTOS EM CURSO		VALOR
Ativos Intangíveis		0,00	Novas aquisições (compras e prestações serviços)		
Bens domínio público			Adiantamentos		
Goodwill			Trabalhos própria Entidade		
Projetos de desenvolvimento			Transferência para Imobilizado pela conclusão obra (-)		
Programas de Computador			TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO		0,00
Propriedade Industrial					
Outros Ativos intangíveis					
Ativos Fixos Tangíveis		0,00	INVESTIMENTOS - CP		VALOR
Bens domínio público			Outros ativos Financeiros		
Bens do Património Histórico e Cultural			Outros passivos Financeiros		
Terrenos e Recursos Naturais			TOTAL INVESTIMENTO - CP		0,00
Edifícios e Outras Construções					
Equipamento Básico					
Equipamento de Transporte					
Equipamento Administrativo					
Equipamentos Biológicos					
Outros ativos fixos tangíveis					
Propriedade de Investimento					
Investimentos Financeiros					
Outros ativos financeiros (diferença entre ganhos e perdas)					
TOTAL INVESTIMENTO - MLP		0,00	TOTAL NOVO INVESTIMENTO:		0,00



Memória Justificativa

			MEMÓRIA JUSTIFICATIVA	
<u>GASTOS</u>	TOTAL		232 403,03 €	
61 Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas				3 900,00 €
611 Mercadorias				
Artigos vendidos a utentes	900,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos relativos à compra de artigos vendidos aos utentes, nomeadamente batas e uniformes, conjuntos de lençóis, etc.				
612 Matérias-primas, subsidiárias e de consumo				
Géneros alimentares	3 000,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com géneros alimentares indispensáveis à confecção dos lanches dos utentes. Está previsto um gasto médio mensal de 250 Euros.				
62 Fornecimentos e Serviços Externos				32 565,00 €
621 Subcontratos				13 965,00 €
621.01 Aquisição de refeições prontas	11 400,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a aquisição de refeições prontas para os utentes. Está previsto um gasto médio mensal de 950 Euros.				
621.02 Actividade Expressão Musical	1 215,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a actividade de Expressão Musical, disponibilizadas aos utentes das salas "Passarinhos" e "Traquinas" da Creche, de Outubro a Junho de cada ano lectivo. Estima-se um gasto médio mensal de 135€, durante 9 meses.				
621.04 Actividade Psicomotricidade	1 350,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a actividade de Psicomotricidade, disponibilizadas aos utentes das salas "Passarinhos" e "Traquinas" da Creche, de Outubro a Junho de cada ano lectivo. Estima-se um gasto médio mensal de 150€, durante 9 meses.				
621.06 Actividade Baby Yoga	- €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a actividade de Psicomotricidade, disponibilizadas aos utentes das salas "Estrelinhas" da Creche, de Outubro a Junho de cada ano lectivo. A actividade permanecerá suspensa durante 2023.				
622 Serviços especializados				8 900,00 €
6221 Trabalhos especializados	2 700,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a contratação de trabalhos especializados, nomeadamente com a certificação em normas da qualidade, assistência técnica informática, SHSTe outros. Estima-se um gasto médio mensal de 225 Euros.				
6222 Publicidade e propaganda	- €			
(...)				
6223 Vigilância e segurança	600,00 €			
Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com o contrato anual de manutenção do sistema de segurança. Estima-se um gasto médio mensal de 50 Euros.				



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)

GASTOS

6224 Honorários Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com os honorários de diversos serviços subcontratados, nomeadamente os do contabilista certificado, advogados e nutricionista. Estima-se um gasto mensal médio de 400 Euros.	4 800,00 €	
6226 Conservação e reparação Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com conservação e reparação de instalações e equipamentos, nomeadamente os contratos de manutenção de extintores e da caldeira, bem como outras reparações e manutenções necessárias.	700,00 €	
6228 Outros serviços especializados Gastos previstos com comissões relativas a serviços financeiros.	100,00 €	
623 Materiais		2 520,00 €
6231 Ferramentas e utensílios de desgaste rápido Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com ferramentas e utensílios de desgaste. Estimamos um gasto médio mensal de 50 Euros.	600,00 €	
6233 Material de Escritório Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com consumíveis de escritório e outros materiais, nomeadamente elaboração e impressão de regulamentos internos, cadernetas dos utentes e cartões de visita. Estimamos um gasto médio mensal de 40 Euros.	480,00 €	
6238 Outros Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com a aquisição de diversos materiais, nomeadamente material didático, brinquedos, artigos de farmácia e outros gastos c/ os utentes. Estimamos um gasto médio mensal de 120 Euros.	1 440,00 €	
624 Energia e fluídos		2 760,00 €
6241 Electricidade Nesta rubrica encontra-se registado o gasto com electricidade. Está previsto um gasto médio mensal de 75 Euros.	900,00 €	
6242 Combustíveis Nesta rubrica encontra-se registado o gasto com gás. Está previsto um gasto médio mensal de 75 Euros.	900,00 €	
6243 Água Nesta rubrica encontra-se registado o gasto com água. Está previsto um gasto médio mensal de 80 Euros.	960,00 €	
626 Serviços diversos		4 420,00 €
6262 Comunicação Nesta rubrica encontram-se registados os gastos com comunicações (telefone, telemóvel, internet e tv cabo) e despesas postais. Está previsto um gasto médio mensal de 50 Euros.	600,00 €	
6263 Seguros Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com os seguros de acidentes pessoais dos utentes e multiriscos do estabelecimento. Estimamos um gasto médio mensal de 60 Euros.	720,00 €	
6265 Contencioso e notariado Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com contencioso e notariado. Não estão previstos gastos nesta rubrica.	- €	
6267 Limpeza, higiene e conforto Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com limpeza, higiene e conforto, nomeadamente o serviço subcontratado de desinfestação e a compra de diversos produtos e utensílios de higiene e limpeza. Está previsto um gasto médio mensal de 225 Euros.	2 700,00 €	
6268 Outros serviços Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com outros serviços externos, nomeadamente despesas com condomínio e outras. Estimamos um gasto anual de 400 Euros.	400,00 €	



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)

GASTOS

63 Gastos com o pessoal

190 819,08 €

Nesta rubrica encontram-se registados os gastos com remunerações (certas e adicionais), os encargos sociais (TSU), o seguro de acidentes de trabalho, os serviços de medicina no trabalho e os encargos com fardamento e formação profissional, do pessoal ao serviço da Associação. Foram considerados nos cálculos os gastos com as dez colaboradoras que, neste momento, compõem o quadro de pessoal da creche. Os Órgãos Sociais da Associação não são remunerados.

632 Remunerações do pessoal

154 679,40 €

Neste cálculo foi considerado o impacto do previsível aumento, em 2022, do salário mínimo nacional para 705 Euros mensais. Esse aumento pode originar nova revisão das tabelas salariais dos CCT aplicáveis ao pessoal da Associação, o que pode levar a um aumento dos gastos com o pessoal superior ao previsto neste orçamento.

Remunerações certas:

146 693,40 €

Pessoal do Quadro

2 Educadoras de Infância

46 984,00 €

4 Ajudantes de Acção Educativa 1.ª

46 970,00 €

1 Ajudantes de Acção Educativa 2.ª

21 868,00 €

1 Ajudantes de Acção Educativa 3.ª

10 640,00 €

1 Escriutária 1.ª (tempo parcial)

8 709,40 €

1 Trab Auxiliar Serviços Gerais

11 522,00 €

Remunerações adicionais:

7 986,00 €

Subsídio de alimentação

7 986,00 €

633 Benefícios pós-emprego

- €

634 Indemnizações

- €

635 Encargos sobre remunerações

32 733,53 €

6351 TSU - Regime Geral IPSS - 22,3%

32 712,63 €

6352 Fundos de Compensação do Trabalho

20,90 €

636 Seguros de acidentes de trabalho e doenças profissionais

1 856,15 €

Gastos previstos c/ o seguro obrigatório de acidentes de trabalho e doenças profissionais. Estimamos um gasto anual de 1639 Euros (taxa comercial: 1,20%).

637 Gastos de acção social

- €

(...)

638 Outros gastos com o pessoal

1 550,00 €

Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com os serviços de saúde e medicina no trabalho, fardamento do pessoal, formação profissional e outros gastos com o pessoal. Estimamos um gasto anual de 1400 Euros.

638.1 Formação Profissional

1 000,00 €

638.2 Fardamentos

150,00 €

638.3 Medicina no Trabalho

400,00 €

64 Gastos de depreciação e de amortização

4 958,95 €

Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos com as depreciações e amortizações dos activos fixos no exercício.

641 Propriedades de investimento

- €

642 Activos fixos tangíveis

4 958,95 €

6422 Edifícios e outras construções

3 491,77 €

6423 Equipamento básico

778,09 €

6425 Equipamento administrativo

151,17 €

6427 Outros activos fixos tangíveis

537,92 €

643 Activos intangíveis

- €

(...)

- €



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)

GASTOS

68 Outros Gastos e Perdas

Nesta rubrica encontram-se registados os gastos previstos no exercício, não enquadráveis nas contas anteriores, nomeadamente taxas a favor de serviços públicos, quotizações, regularizações de IVA por cálculo de pró-rata definitivo e outros não especificados.

681 Impostos	50,00 €	
6813 Taxas	50,00 €	
688 Outros	110,00 €	
6883 quotizações	110,00 €	

160,00 €

RENDIMENTOS

71 Vendas

711 Mercadorias

Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente da venda de artigos aos utentes, nomeadamente batas e uniformes, conjuntos de lençóis, etc.

1 050,00 €

72 Prestações de serviços

721 Quotas dos utilizadores

Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente das participações mensais das famílias dos utentes, o valor das matrículas para o ano 2022/23 e o valor cobrado pela frequência dos utentes nas actividades extra. As participações familiares foram calculadas considerando como referência o valor mensal das participações devidas pelo Utentes à data de elaboração deste orçamento (Novembro de 2021), mas considerando a actualização das mesmas a efectuar para o ano letivo 2022/23, com impacto no último quadrimestre de 2022. O cálculo dos rendimentos provenientes de matrículas foi obtido considerando um valor unitário de 130 Euros e a inscrição de 32 utentes (lotação máxima da creche)). Quanto às actividades, o montante foi estimado tendo em conta o valor unitário de inscrição (12€ por actividade(iva incluído)/utente/mês) e as actividades desenvolvidas durante 9 meses.

50 702,00 €

Comparticipação Familiar - Creche

40 332,00 €

Matrículas

4 160,00 €

Refeições Utentes

- €

Activ. Expressão Musical

3 168,00 €

Activ. Psicomotricidade

3 042,00 €

Activ. Baby Yoga

- €

722 Quotizações e jóias

480,00 €

Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente das quotizações e jóias dos sócios da associação. O valor anual previsto foi obtido considerando um valor anual unitário de 12 Euros e 40 sócios activos.

75 Subsídios, doações e legados à exploração

751 Subsídios do Estado e outros entes públicos

140 439,87 €

7511 Instituto Segurança Social

140 439,87 €

75111 ISS, IP - Protocolo de Cooperação - Creche

115 216,71 €

Rendimentos provenientes do protocolo com o ISS, IP. O valor médio mensal estimado para 2023 é de 9271,40 Euros, relativo à participação para 28 utentes prevista no acordo de cooperação, acrescido do valor mensal relativo à participação suplementar atribuída pela prática de horário de funcionamento superior a 11 horas. Estimamos uma actualização de aproximadamente 2% nos valores do protocolo para o ano de 2023.

75114 ISS, IP - Portaria n.º 199/2021 e Portaria n.º 198/2022

25 223,16 €

Compensação pela perda de rendimentos com participações familiares, em virtude da medida de apoio às famílias de gratuidade das creches para as famílias no 1.º e 2.º escalão de rendimentos.

TOTAL 199 008,92 €

1 050,00 €

51 182,00 €

144 939,87 €



MEMÓRIA JUSTIFICATIVA (cont.)		
GASTOS		
7512 Outras entidades públicas	-	€
752 Subsídios de outras entidades	-	€
753 Doações e heranças	4 500,00	€
Esta rubrica registará os rendimentos provenientes da angariação de donativos e consignação de IRS.		
Donativos	1 000,00	€
Consignação de IRS	3 500,00	€
78 Rendimentos suplementares		1 812,05 €
788 Outros		
7883 Imputação de subsídios para investimentos	1 812,05	€
Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos proveniente da imputação do subsídio ao investimento, relativo às obras e instalação da Creche no seu edifício sede.		
79 Juros e outros rendimentos similares		25,00 €
791 Juros obtidos		
7911 De depósitos	25,00	€
Nesta rubrica encontram-se registados os rendimentos previstos proveniente dos juros relativos a depósitos em contas a prazo.		
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS		TOTAL
Não está previsto a realização de investimentos para o período deste orçamento.		- €
43 Activos fixos tangíveis		- €
4335 Equipamento Administrativo	-	€
...	-	€
4337 Outros activos fixos tangíveis	-	€
...	-	€
44 Activos intangíveis		- €
442 Outros activos intangíveis	-	€
...	-	€

Braga, 3 Outubro de 2022

TOC n.º 72400	Direção		
	Presidente	Secretário	Tesoureiro
Nelson Faria	 Teresa Jesus A. Costa	 Rita Abreu M.S. Maia	 Eduarda Ferreira da Silva