

# CERCI FLOR DA VIDA

## ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2023

### ÍNDICE

|   |   |
|---|---|
| Apresentação da Instituição                   | 2 |
| Memória Justificativa                         | 3 |
| Orçamento Sintético Geral                     | 4 |
| Orçamento Sintético por Áreas                 | 4 |
| Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos | 5 |
| Mapa Geral de Gastos com o Pessoal            | 6 |
| Cálculo da Conta de Exploração por Valências  | 7 |

CERCI FLOR DA VIDA APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Nome da Instituição Cerci Flor da Vida – Cooperativa de Educação, Reabilitação, Capacitação e Inclusão, Crl

NIPC 501 066 152

Natureza Jurídica Cooperativa

Morada da Sede Quinta da Mina, 2050-273 Azambuja

Telefone 263 409 320

E-mail geral@cerciflorldavida.pt

| Identificação do Equipamento | Resposta Inicial      | Nº Utentes Previsto |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|
|                              | Socio-Educativa       | 20                  |
|                              | Cri                   | 203                 |
|                              | Cao Azambuja          | 40                  |
|                              | Cao Olhalvo           | 15                  |
|                              | Unidade Residencial 1 | 12                  |
|                              | Unidade Residencial 2 | 12                  |
|                              | Intervenção Precoce   | 30                  |
|                              | Formação Profissional | 70                  |
|                              |                       |                     |
|                              |                       |                     |
|                              |                       |                     |
|                              |                       |                     |
|                              |                       |                     |

Nome do Contabilista Certificado Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira

NIF 237089432

Nº de Membro 94017

E-mail geral@cruzinform.com

Telefone 212 251 430

## Memória Justificativa

*Este orçamento foi construído em conformidade com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), estabelecendo os principais aspectos de reconhecimento, mensuração e divulgação aplicáveis às ESNL.*

*Apresentam-se alguns documentos em anexo à Demonstração de Resultados prevista, para melhor compreensão do cálculo desses mesmos resultados, tais como:*

*Orçamento de investimentos e desinvestimentos*

*Mapa de despesas com o pessoal geral*

*Mapa de Demonstração de Resultados distribuídos por valências*

*Servindo-nos dos elementos constantes do balancete de junho de 2022 e da actividade económica de 2022 neste período de 6 meses, assim como da atividades e protocolos previstos para o próximo ano, optámos por proceder aos seguintes critérios de razoabilidade no cálculo das seguintes despesas e receitas:*

### **Despesas**

*Despesas com o pessoal – Sem aumento, com ajustes, incluindo aqueles decorrentes da atualização da RMMG*

*Electricidade, água, gás e combustíveis – Aumento de 6%*

*Restantes despesas – Aumento de 4%*

### **Receitas**

*Subsídios do Ministério da Educação - Em conformidade com os protocolos assinados*

*Mensalidades dos utentes – Aumento de 2%*

*Subsídios da Segurança Social – Aumento de 4,5%*

*Subsídios do POISE – Em conformidade com os projetos aprovados e despesa apresentada*

*Restantes receitas – Sem aumento*

CERCI FLOR DA VIDA ORÇAMENTO SINTÉTICO GERAL PARA O ANO DE 2023

| Conta                      | DESIGNAÇÃO                                   | 1) GASTOS           | 2) RENDIMENTOS      | 3=2-1 RESULTADO ESPERADO |
|----------------------------|--|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 61                         | Custo das Mercad. Vendidas e Mat. Consumidas | 150 841,00          |                     | -150 841,00              |
| 62                         | Fornecimentos e Serviços Externos            | 259 462,00          |                     | -259 462,00              |
| 63                         | Gastos com o Pessoal                         | 1 344 506,00        |                     | -1 344 506,00            |
| 64                         | Gastos de Depreciação e Amortização          | 59 049,00           |                     | -59 049,00               |
| 68                         | Outros Gastos e Perdas                       | 120 592,00          |                     | -120 592,00              |
| 69                         | Gastos e Perdas de Financiamento             | 8 995,00            |                     | -8 995,00                |
| 71                         | Vendas                                       |                     | 14 000,00           | 14 000,00                |
| 72                         | Prestações de Serviços                       |                     | 182 338,00          | 182 338,00               |
| 75                         | Subsídios à Exploração                       |                     | 1 642 956,00        | 1 642 956,00             |
| 78                         | Outros Rendimentos e Ganhos                  |                     | 114 381,00          | 114 381,00               |
| <b>RESULTADOS LÍQUIDOS</b> |  | <b>1 943 445,00</b> | <b>1 953 675,00</b> | <b>10 230,00</b>         |

CERCI FLOR DA VIDA ORÇAMENTO POR ÁREAS PARA O ANO DE 2023

| ÁREA                       | 1) GASTOS           | 2) RENDIMENTOS      | 3=2-1 RESULTADO ESPERADO |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>RESULTADOS LÍQUIDOS</b> | <b>1 943 445,00</b> | <b>1 953 675,00</b> | <b>10 230,00</b>         |
| 1) Socio-Educativa         | 157 168,00          | 108 855,00          | -48 313,00               |
| 2) Cri                     | 132 572,00          | 139 493,00          | 6 921,00                 |
| 3) Cao Azambuja            | 299 634,00          | 389 321,00          | 89 687,00                |
| 4) Cao Olhalvo             | 130 380,00          | 152 714,00          | 22 334,00                |
| 5) Unidade Residencial 1   | 133 639,00          | 228 838,00          | 95 199,00                |
| 6) Unidade Residencial 2   | 499 102,00          | 245 658,00          | -253 444,00              |
| 7) Intervenção Precoce     | 46 024,00           | 80 544,00           | 34 520,00                |
| 9) FP - POISE              | 390 094,00          | 390 094,00          | ,00                      |
| 10) FP - Extra POISE       | 18 491,00           | 3 767,00            | -14 724,00               |
| 11) Extra Valências        | 136 341,00          | 214 391,00          | 78 050,00                |

## ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

| RUB. DOS INVESTIMENTO PREVISTOS               | Auto Financiam.     | Subsídios ISS |                   | Subsídios Outras Entidades | Outros Financiam. | TOTAIS              |
|---|---------------------|---------------|-------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|
|   |                     | Piddac        | Outros            |                            |                   |                     |
| Activos Fixos Tangíveis                       | 2 360 680,00        |               | 974 690,90        |                            |                   | 3 335 370,90        |
| Bens do Patrimônio Histórico e Cultural       |                     |               |                   |                            |                   | ,00                 |
| Propriedades de Investimento                  |                     |               |                   |                            |                   | ,00                 |
| Activos Intangíveis                           |                     |               |                   |                            |                   | ,00                 |
| Investimentos financeiros                     |                     |               |                   |                            |                   | ,00                 |
| Fundadores/patrocinadores/doadores/associados |                     |               |                   |                            |                   | ,00                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>2 360 680,00</b> | <b>,00</b>    | <b>974 690,90</b> | <b>,00</b>                 | <b>,00</b>        | <b>3 335 370,90</b> |

## ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

| DESINVESTIMENTOS PREVISTOS              | VALORES |     |
|---|---------|-----|
| Diminuição de Investimentos Financeiros |         |     |
| Diminuição de Imobilização              |         | ,00 |

| RÚBRICA |  | ANUAL        | TAXA DE ENCARGOS | ENCARGOS   |
|---------|--|--------------|------------------|------------|
| 63      | GASTOS COM O PESSOAL                     | 1 118 981,00 |                  | 225 523,00 |
| 6311    | Remunerações Certas                      | 1 019 017,00 |                  | 225 523,00 |
|         | TCO – IPSS (22,3%)                       | 992 067,00   |                  | 221 231,00 |
|         | Pessoal das Vendas e Serviços Prestados  | 945 447,00   | 22,30%           | 210 835,00 |
|         | Pessoal dos Serviços Administrativos     | 46 620,00    | 22,30%           | 10 396,00  |
|         | ISENTAS DE ENCARGOS P/ ENTIDADE PATRONAL | ,00          |                  | ,00        |
|         | 1º Emprego                               | ,00          | ,00%             | ,00        |
|         | OUTRAS                                   | 26 950,00    |                  | 4 292,00   |
| 6312    | Remunerações Adicionais                  | 87 774,00    |                  |            |
|         | TCO – IPSS (22,3%)                       | ,00          |                  |            |
|         | Pessoal das Vendas e Serviços Prestados  |              |                  |            |
|         | Pessoal dos Serviços Administrativos     |              |                  |            |
|         | ISENTAS DE ENCARGOS P/ ENTIDADE PATRONAL | 84 311,00    |                  |            |
|         | 1º Emprego                               | ,00          |                  |            |
|         | Pessoal das Vendas e Serviços Prestados  | 80 529,00    |                  |            |
|         | Pessoal dos Serviços Administrativos     | 3 782,00     |                  |            |
|         | OUTRAS                                   | 3 463,00     |                  |            |
| 633     | Formação Profissional                    |              |                  |            |
| 635     | Encargos Sobre Remunerações              |              |                  | 225 523,00 |
| 636     | Seguros                                  | 10 190,00    |                  |            |
| 637/8   | Outros Custos com o Pessoal              | 2 000,00     |                  |            |

CERCI FLOR DA VIDA      CONTA DE EXPLORAÇÃO POR VALÊNCIAS – ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2023

| Código das Contas                             | DESCRIÇÃO                                   | 1) Socio-Educativa | 2) Cri | 3) Cao Azambuja | 4) Cao Olhalvo | 5) Unidade Residencial 1 | 6) Unidade Residencial 2 | 7) Intervenção Precoce | 8=1 a 7 Total Valências | 9) FP - POISE | 10) FP - Extra POISE | 11) Extra Valências | 12=9 a 11 Total Extra Valências | 13=8+12 TOTAL GERAL |
|---|---|--------------------|--------|-----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
| <b>61 – COMPRAS</b>                           |   |                    |        |                 |                |                          |                          |                        |                         |               |                      |                     |                                 |                     |
| 611   | Mercadorias                                 |                    |        |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    |               |                      | 4 000,00            | 4 000,00                        | 4 000,00            |
| 61211   | Matér. primas-gen.alimentares               | 7 133,00           |        | 17 832,00       |                | 10 699,00                | 10 699,00                | 3 566,00               | 49 929,00               |               |                      | 96 912,00           | 96 912,00                       | 146 841,00          |
|   |   | 7 133,00           | 0,00   | 17 832,00       | 0,00           | 10 699,00                | 10 699,00                | 3 566,00               | 49 929,00               | 0,00          | 0,00                 | 100 912,00          | 100 912,00                      | 150 841,00          |
| <b>62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS</b> |   |                    |        |                 |                |                          |                          |                        |                         |               |                      |                     |                                 |                     |
| 622   | SERVIÇOS ESPECIALIZADOS                     | 3 311,00           | 874,00 | 10 295,00       | 3 127,00       | 4 742,00                 | 6 724,00                 | 861,00                 | 29 934,00               | 13 152,00     | 0,00                 | 2 445,00            | 15 597,00                       | 45 531,00           |
| 62211   | Trab.espec.-contabilidade                   | 1 336,00           | 400,00 | 3 526,00        | 805,00         | 2 016,00                 | 2 290,00                 | 383,00                 | 10 756,00               | 6 129,00      |                      |                     | 6 129,00                        | 16 885,00           |
| 62212   | Trab.espec.-assist. informática             | 49,00              | 49,00  | 49,00           | 49,00          | 49,00                    | 49,00                    | 49,00                  | 343,00                  | 2 215,00      |                      |                     | 2 215,00                        | 2 558,00            |
| 62213/9                                       | Outros trabalhos especializados             | 243,00             | 73,00  | 641,00          | 146,00         | 1 262,00                 | 877,00                   | 70,00                  | 3 312,00                | 908,00        |                      | 1 913,00            | 2 821,00                        | 6 133,00            |
| 6222  | Publicidade e Propaganda                    | 122,00             | 122,00 | 122,00          | 122,00         | 122,00                   | 122,00                   | 122,00                 | 854,00                  |               |                      |                     | 0,00                            | 854,00              |
| 6223  | Vigilância e Segurança                      | 559,00             |        | 164,00          | 164,00         | 164,00                   | 164,00                   |                        | 1 215,00                |               |                      | 491,00              | 491,00                          | 1 706,00            |
| 6224  | Honorários                                  | 345,00             | 115,00 | 691,00          | 345,00         | 345,00                   | 345,00                   | 115,00                 | 2 301,00                |               |                      |                     | 0,00                            | 2 301,00            |
| 62261   | Cons. Rep.-edifícios                        | 139,00             | 31,00  | 931,00          | 31,00          | 113,00                   | 117,00                   | 36,00                  | 1 398,00                | 1 000,00      |                      | 31,00               | 1 031,00                        | 2 429,00            |
| 62262   | Cons. Rep.-veículos                         | 326,00             | 36,00  | 2 926,00        | 1 374,00       | 419,00                   | 345,00                   | 36,00                  | 5 462,00                | 2 900,00      |                      |                     | 2 900,00                        | 8 362,00            |
| 62269   | Cons. Rep.-outros equipamentos              | 192,00             | 48,00  | 1 245,00        | 91,00          | 252,00                   | 2 415,00                 | 50,00                  | 4 293,00                |               |                      | 10,00               | 10,00                           | 4 303,00            |
| 623   | MATERIAIS                                   | 2 537,00           | 522,00 | 4 677,00        | 928,00         | 3 291,00                 | 3 111,00                 | 897,00                 | 15 963,00               | 24 350,00     | 0,00                 | 17 072,00           | 41 422,00                       | 57 385,00           |
| 6231  | Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido | 409,00             | 151,00 | 864,00          | 387,00         | 431,00                   | 541,00                   | 199,00                 | 2 982,00                | 2 580,00      |                      | 3 431,00            | 6 011,00                        | 8 993,00            |
| 6232  | Livros e Documentação Técnica               |                    |        |                 |                | 21,00                    | 21,00                    |                        | 42,00                   |               |                      |                     | 0,00                            | 42,00               |
| 6233  | Material de Escritório                      | 812,00             | 60,00  | 652,00          | 59,00          | 259,00                   | 272,00                   | 59,00                  | 2 173,00                | 2 500,00      |                      | 65,00               | 2 565,00                        | 4 738,00            |
| 6234  | Artigos para oferta                         |                    |        |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    |               |                      |                     | 0,00                            | 0,00                |
| 6235  | Material didático                           | 50,00              |        | 594,00          |                | 56,00                    | 56,00                    |                        | 756,00                  |               |                      |                     | 0,00                            | 756,00              |
| 62381   | Rouparia de alojamentos                     |                    |        |                 |                | 25,00                    |                          |                        | 25,00                   |               |                      |                     | 0,00                            | 25,00               |
| 62382   | Vestuário e calçado                         |                    |        |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    | 2 700,00      |                      | 168,00              | 2 868,00                        | 2 868,00            |
| 62383   | Medicamentos e artigos saúde                | 147,00             | 81,00  | 81,00           | 81,00          | 85,00                    | 85,00                    | 81,00                  | 641,00                  | 250,00        |                      |                     | 250,00                          | 891,00              |
| 62384   | Produtos de limpeza e higiene               | 1 025,00           | 230,00 | 2 387,00        | 349,00         | 2 016,00                 | 2 027,00                 | 558,00                 | 8 592,00                | 3 600,00      |                      | 5 343,00            | 8 943,00                        | 17 535,00           |
| 62385   | Materiais para a formação                   |                    |        |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    | 11 220,00     |                      |                     | 11 220,00                       | 11 220,00           |
| 62386   | Material desportivo                         |                    |        |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    |               |                      |                     | 0,00                            | 0,00                |
| 62387   | Mat.repres. e propaganda                    |                    |        |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    |               |                      |                     | 0,00                            | 0,00                |
| 62388   | Outros materiais                            | 94,00              |        | 99,00           | 52,00          | 398,00                   | 109,00                   |                        | 752,00                  | 1 500,00      |                      | 8 065,00            | 9 565,00                        | 10 317,00           |

| Código das Contas                | DESCRIÇÃO                                 | 1) Socio-Educativa | 2) Cri     | 3) Cao Azambuja | 4) Cao Olhalvo | 5) Unidade Residencial 1 | 6) Unidade Residencial 2 | 7) Intervenção Precoce | 8=1 a 7 Total Valências | 9) FP - POISE | 10) FP - Extra POISE | 11) Extra Valências | 12=9 a 11 Total Extra Valências | 13=8+12 TOTAL GERAL |
|----------------------------------|---|--------------------|------------|-----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
| 624                              | ENERGIA E FLUÍDOS                         | 10 691,00          | 879,00     | 29 074,00       | 8 217,00       | 15 686,00                | 20 768,00                | 1 370,00               | 86 685,00               | 16 108,00     | 0,00                 | 11 710,00           | 27 818,00                       | 114 503,00          |
| 6241                             | Eletricidade                              | 4 072,00           | 608,00     | 16 261,00       | 641,00         | 5 369,00                 | 12 078,00                | 1 066,00               | 40 095,00               | 7 200,00      |                      | 7 811,00            | 15 011,00                       | 55 106,00           |
| 6242                             | Combustíveis                              | 1 562,00           | 138,00     | 4 665,00        | 6 577,00       | 1 265,00                 | 1 192,00                 | 138,00                 | 15 537,00               | 5 308,00      |                      | 108,00              | 5 416,00                        | 20 953,00           |
| 6243                             | Água                                      | 596,00             | 133,00     | 2 519,00        | 133,00         | 2 454,00                 | 1 869,00                 | 166,00                 | 7 870,00                | 3 600,00      |                      | 1 193,00            | 4 793,00                        | 12 663,00           |
| 6248                             | Outros de Energia e Fluidos               | 4 461,00           |            | 5 629,00        | 866,00         | 6 598,00                 | 5 629,00                 |                        | 23 183,00               |               |                      | 2 598,00            | 2 598,00                        | 25 781,00           |
| 625                              | DESLOCAÇÕES, ESTADIAS E TRANSP.           | 4,00               | 0,00       | 16,00           | 31,00          | 49,00                    | 49,00                    | 0,00                   | 149,00                  | 0,00          | 0,00                 | 28,00               | 28,00                           | 177,00              |
| 6251                             | Deslocações e Estadias                    | 4,00               |            | 16,00           | 31,00          | 49,00                    | 49,00                    |                        | 149,00                  |               |                      | 28,00               | 28,00                           | 177,00              |
| 626                              | SERVIÇOS DIVERSOS                         | 3 753,00           | 401,00     | 6 681,00        | 3 258,00       | 5 660,00                 | 7 077,00                 | 392,00                 | 27 222,00               | 13 395,00     | 0,00                 | 1 249,00            | 14 644,00                       | 41 866,00           |
| 62611                            | Rendas de imóveis                         |                    |            |                 |                |                          |                          |                        | 0,00                    | 8 400,00      |                      |                     | 8 400,00                        | 8 400,00            |
| 62612                            | Alugueres de equipamento                  | 1 244,00           | 43,00      | 271,00          | 796,00         | 178,00                   | 180,00                   | 43,00                  | 2 755,00                | 1 500,00      |                      | 13,00               | 1 513,00                        | 4 268,00            |
| 6262                             | Comunicação                               | 596,00             | 148,00     | 1 311,00        | 334,00         | 774,00                   | 889,00                   | 142,00                 | 4 194,00                | 900,00        |                      | 485,00              | 1 385,00                        | 5 579,00            |
| 6263                             | Seguros                                   | 1 353,00           | 63,00      | 4 363,00        | 1 889,00       | 1 471,00                 | 2 778,00                 | 63,00                  | 11 980,00               | 2 129,00      |                      |                     | 2 129,00                        | 14 109,00           |
| 6265                             | Contencioso e notariado                   | 42,00              | 42,00      | 42,00           | 42,00          | 42,00                    | 42,00                    | 42,00                  | 294,00                  | 250,00        |                      |                     | 250,00                          | 544,00              |
| 62682                            | Serviços médico/hospitalares              |                    |            |                 |                | 2 808,00                 | 2 808,00                 |                        | 5 616,00                |               |                      |                     | 0,00                            | 5 616,00            |
| 62686                            | Serviços bancários                        | 4,00               | 4,00       | 4,00            | 4,00           | 4,00                     | 4,00                     | 4,00                   | 28,00                   |               |                      | 566,00              | 566,00                          | 594,00              |
| 62689                            | Outros serviços                           | 514,00             | 101,00     | 690,00          | 193,00         | 383,00                   | 376,00                   | 98,00                  | 2 355,00                | 216,00        |                      | 185,00              | 401,00                          | 2 756,00            |
|                                  |   | 20 296,00          | 2 676,00   | 50 743,00       | 15 561,00      | 29 428,00                | 37 729,00                | 3 520,00               | 159 953,00              | 67 005,00     | 0,00                 | 32 504,00           | 99 509,00                       | 259 462,00          |
| <b>63 – GASTOS COM O PESSOAL</b> |   |                    |            |                 |                |                          |                          |                        |                         |               |                      |                     |                                 |                     |
| 6321                             | Remunerações certas                       | 91 216,00          | 97 474,00  | 172 330,00      | 85 991,00      | 63 073,00                | 316 794,00               | 28 523,00              | 855 401,00              | 149 602,00    | 14 014,00            | ,00                 | 163 616,00                      | 1 019 017,00        |
| 6322                             | Remunerações adicionais                   | 7 857,00           | 8 396,00   | 14 844,00       | 7 407,00       | 5 433,00                 | 27 288,00                | 2 457,00               | 73 682,00               | 12 886,00     | 1 207,00             | ,00                 | 14 093,00                       | 87 775,00           |
| 635                              | Encargos sobre remunerações               | 20 187,00          | 21 572,00  | 38 139,00       | 19 031,00      | 13 959,00                | 70 111,00                | 6 313,00               | 189 312,00              | 33 109,00     | 3 102,00             | ,00                 | 36 211,00                       | 225 523,00          |
| 636                              | Seguros ac. trab. e doenças profissionais | 912,00             | 975,00     | 1 723,00        | 860,00         | 631,00                   | 3 168,00                 | 285,00                 | 8 554,00                | 1 496,00      | 140,00               | ,00                 | 1 636,00                        | 10 190,00           |
| 638                              | Outros gastos com o pessoal               | 179,00             | 191,00     | 338,00          | 169,00         | 124,00                   | 622,00                   | 56,00                  | 1 679,00                | 294,00        | 28,00                | ,00                 | 322,00                          | 2 001,00            |
|                                  |   | 120 351,00         | 128 608,00 | 227 374,00      | 113 458,00     | 83 220,00                | 417 983,00               | 37 634,00              | 1 128 628,00            | 197 387,00    | 18 491,00            | 0,00                | 215 878,00                      | 1 344 506,00        |



| Código das Contas                               | DESCRIÇÃO                         | 1) Socio-Educativa | 2) Cri            | 3) Cao Azambuja   | 4) Cao Olhalvo    | 5) Unidade Residencial 1 | 6) Unidade Residencial 2 | 7) Intervenção Precoce | 8=1 a 7 Total Valências | 9) FP - POISE     | 10) FP - Extra POISE | 11) Extra Valências | 12=9 a 11 Total Extra Valências | 13=8+12 TOTAL GERAL |
|---|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
| <b>64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO</b> |                                   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
| 6422  | Edifícios e outras construções    | 2 708,00           |                   | 1 031,00          |                   | 3 780,00                 | 22 759,00                |                        | 30 278,00               |                   |                      | 1 031,00            | 1 031,00                        | 31 309,00           |
| 6423  | Equipamento básico                | 182,00             |                   | 141,00            | 74,00             | 2 102,00                 | 610,00                   | 8,00                   | 3 117,00                |                   |                      | 281,00              | 281,00                          | 3 398,00            |
| 6424  | Equipamento de transporte         | 5 132,00           |                   | 1 031,00          |                   | 3 064,00                 | 309,00                   |                        | 9 536,00                | 5 976,00          |                      |                     | 5 976,00                        | 15 512,00           |
| 6425  | Equipamento administrativo        |                    |                   |                   |                   |                          | 7 672,00                 |                        | 7 672,00                | 303,00            |                      |                     | 303,00                          | 7 975,00            |
| 6427  | Outros ativos fixos tangíveis     | 81,00              |                   | 155,00            |                   | 49,00                    | 44,00                    |                        | 329,00                  | 196,00            |                      |                     | 196,00                          | 525,00              |
| 643   | Activos intangíveis               |                    | 3,00              | 42,00             | 2,00              | 12,00                    | 12,00                    | 11,00                  | 82,00                   | 248,00            |                      |                     | 248,00                          | 330,00              |
|   |                                   | 8 103,00           | 3,00              | 2 400,00          | 76,00             | 9 007,00                 | 31 406,00                | 19,00                  | 51 014,00               | 6 723,00          | 0,00                 | 1 312,00            | 8 035,00                        | 59 049,00           |
| <b>68 – OUTROS GASTOS E PERDAS</b>              |                                   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
| 6883  | Quotizações                       |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 1 498,00            | 1 498,00                        | 1 498,00            |
| 68872   | Bolsas a formandos                |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    | 118 979,00        |                      |                     | 118 979,00                      | 118 979,00          |
| 68889   | Outros                            |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 115,00              | 115,00                          | 115,00              |
|   |                                   | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                    | 118 979,00        | 0,00                 | 1 613,00            | 120 592,00                      | 120 592,00          |
| <b>69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO</b>    |                                   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
| 6911  | Juros de financiamentos           | 1 285,00           | 1 285,00          | 1 285,00          | 1 285,00          | 1 285,00                 | 1 285,00                 | 1 285,00               | 8 995,00                |                   |                      |                     | 0,00                            | 8 995,00            |
|   |                                   | 1 285,00           | 1 285,00          | 1 285,00          | 1 285,00          | 1 285,00                 | 1 285,00                 | 1 285,00               | 8 995,00                | 0,00              | 0,00                 | 0,00                | 0,00                            | 8 995,00            |
| <b>TOTAL DE GASTOS / PERDAS (1)</b>             |                                   | <b>157 168,00</b>  | <b>132 572,00</b> | <b>299 634,00</b> | <b>130 380,00</b> | <b>133 639,00</b>        | <b>499 102,00</b>        | <b>46 024,00</b>       | <b>1 398 519,00</b>     | <b>390 094,00</b> | <b>18 491,00</b>     | <b>136 341,00</b>   | <b>544 926,00</b>               | <b>1 943 445,00</b> |
| <b>NÚMERO DE UTENTES</b>                        |                                   | <b>20</b>          | <b>203</b>        | <b>40</b>         | <b>15</b>         | <b>12</b>                | <b>12</b>                | <b>30</b>              | <b>332</b>              | <b>70</b>         |                      |                     | <b>70</b>                       | <b>402</b>          |
| <b>GASTOS / PERDAS POR UTENTE POR ANO</b>       |                                   | <b>7 858,40</b>    | <b>653,06</b>     | <b>7 490,85</b>   | <b>8 692,00</b>   | <b>11 136,58</b>         | <b>41 591,83</b>         | <b>1 534,13</b>        | <b>4 212,41</b>         | <b>5 572,77</b>   | <b>#DIV/0!</b>       | <b>#DIV/0!</b>      | <b>7 784,66</b>                 | <b>4 834,44</b>     |
| <b>71 – VENDAS</b>                              |                                   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
| 711   | Mercadorias                       |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 14 000,00           | 14 000,00                       | 14 000,00           |
|   |                                   | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 0,00                 | 14 000,00           | 14 000,00                       | 14 000,00           |
| <b>72 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>               |                                   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
| 722   | Quotizações e jóias               |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 4 401,00            | 4 401,00                        | 4 401,00            |
| 7251  | Matriculas e mensalidades utentes | 408,00             |                   | 72 717,00         | 26 180,00         | 30 563,00                | 36 856,00                |                        | 166 724,00              |                   |                      |                     | 0,00                            | 166 724,00          |
| 7256  | Serviço de refeições              | 16,00              |                   | 57,00             |                   | 27,00                    | 1 830,00                 | 10,00                  | 1 940,00                |                   |                      | 8 401,00            | 8 401,00                        | 10 341,00           |
| 7259  | Outros serviços                   |                    |                   | 773,00            |                   |                          | 99,00                    |                        | 872,00                  |                   |                      |                     | 0,00                            | 872,00              |
|   |                                   | 424,00             | 0,00              | 73 547,00         | 26 180,00         | 30 590,00                | 38 785,00                | 10,00                  | 169 536,00              | 0,00              | 0,00                 | 12 802,00           | 12 802,00                       | 182 338,00          |

| Código das Contas                              | DESCRIÇÃO                                 | 1) Socio-Educativa | 2) Cri            | 3) Cao Azambuja   | 4) Cao Olhalvo    | 5) Unidade Residencial 1 | 6) Unidade Residencial 2 | 7) Intervenção Precoce | 8=1 a 7 Total Valências | 9) FP - POISE     | 10) FP - Extra POISE | 11) Extra Valências | 12=9 a 11 Total Extra Valências | 13=8+12 TOTAL GERAL |
|--|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
| <b>75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO</b>             |   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
|  | CENTRO REGIONAL DE SEGURANÇA SOCIAL       | 0,00               | 0,00              | 295 724,00        | 116 733,00        | 188 014,00               | 172 346,00               | 67 885,00              | 840 702,00              | 0,00              | 0,00                 | 0,00                | 0,00                            | 840 702,00          |
| 7511...  | Lares/moradias                            |                    |                   |                   |                   | 188 014,00               | 172 346,00               |                        | 360 360,00              |                   |                      |                     | 0,00                            | 360 360,00          |
| 7511313  | Centro actividades ocupacionais           |                    |                   | 295 724,00        | 116 733,00        |                          |                          |                        | 412 457,00              |                   |                      |                     | 0,00                            | 412 457,00          |
| 7511316  | Intervenção precoce                       |                    |                   |                   |                   |                          |                          | 67 885,00              | 67 885,00               |                   |                      |                     | 0,00                            | 67 885,00           |
|  | IEFP/POPH/PROJECTOS COMUNITÁRIOS          | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                    | 390 094,00        | 0,00                 | 0,00                | 390 094,00                      | 390 094,00          |
| 75131  | Fse/Poise - Formação profissional         |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    | 390 094,00        |                      |                     | 390 094,00                      | 390 094,00          |
|  | OUTROS ENTES PÚBLICOS                     | 107 634,00         | 139 493,00        | 16 317,00         | 9 117,00          | 8 178,00                 | 7 866,00                 | 12 608,00              | 301 213,00              | 0,00              | 0,00                 | 560,00              | 560,00                          | 301 773,00          |
| 7514   | Ministério da Educação                    | 104 416,00         | 136 275,00        |                   |                   |                          |                          |                        | 240 691,00              |                   |                      |                     | 0,00                            | 240 691,00          |
| 7518   | Autarquias e governos civis               |                    |                   | 11 895,00         | 4 695,00          | 3 756,00                 | 3 444,00                 | 9 390,00               | 33 180,00               |                   |                      | 560,00              | 560,00                          | 33 740,00           |
| 7518..   | Outros entes públicos                     | 3 218,00           | 3 218,00          | 4 422,00          | 4 422,00          | 4 422,00                 | 4 422,00                 | 3 218,00               | 27 342,00               |                   |                      |                     | 0,00                            | 27 342,00           |
|  | OUTRAS ENTIDADES                          | 0,00               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                    | 0,00              | 0,00                 | 110 387,00          | 110 387,00                      | 110 387,00          |
| 753  | Doações e heranças                        |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 110 387,00          | 110 387,00                      | 110 387,00          |
|  |   | 107 634,00         | 139 493,00        | 312 041,00        | 125 850,00        | 196 192,00               | 180 212,00               | 80 493,00              | 1 141 915,00            | 390 094,00        | 0,00                 | 110 947,00          | 501 041,00                      | 1 642 956,00        |
| <b>78 - OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</b>        |   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        |                         |                   |                      |                     |                                 |                     |
| 78161  | Campanhas angariação fundos               |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 72,00               | 72,00                           | 72,00               |
| 78162-6  | Reembolsos/Festas/Outros                  | 623,00             |                   | 2 693,00          | 684,00            | 81,00                    | 81,00                    | 41,00                  | 4 203,00                |                   | 202,00               | 1 598,00            | 1 800,00                        | 6 003,00            |
| 7883   | Imputação subs.p/investimento             | 174,00             |                   |                   |                   | 1 975,00                 | 26 580,00                |                        | 28 729,00               |                   |                      |                     | 0,00                            | 28 729,00           |
| 7885   | Restituição de impostos                   |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      | 6 356,00            | 6 356,00                        | 6 356,00            |
| 78868  | Rendimentos diversos                      |                    |                   | 1 040,00          |                   |                          |                          |                        | 1 040,00                |                   | 3 565,00             | 68 616,00           | 72 181,00                       | 73 221,00           |
|  |   | 797,00             | 0,00              | 3 733,00          | 684,00            | 2 056,00                 | 26 661,00                | 41,00                  | 33 972,00               | 0,00              | 3 767,00             | 76 642,00           | 80 409,00                       | 114 381,00          |
| <b>TOTAL DE RENDIMENTOS / GANHOS (2)</b>       |   | <b>108 855,00</b>  | <b>139 493,00</b> | <b>389 321,00</b> | <b>152 714,00</b> | <b>228 838,00</b>        | <b>245 658,00</b>        | <b>80 544,00</b>       | <b>1 345 423,00</b>     | <b>390 094,00</b> | <b>3 767,00</b>      | <b>214 391,00</b>   | <b>608 252,00</b>               | <b>1 953 675,00</b> |
| <b>NÚMERO DE UTENTES</b>                       |   | <b>20</b>          | <b>203</b>        | <b>40</b>         | <b>15</b>         | <b>12</b>                | <b>12</b>                | <b>30</b>              | <b>332</b>              | <b>70</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>70</b>                       | <b>402</b>          |
| <b>RENDIMENTOS / GANHOS POR UTENTE POR ANO</b> |   | <b>5 442,75</b>    | <b>687,16</b>     | <b>9 733,03</b>   | <b>10 180,93</b>  | <b>19 069,83</b>         | <b>20 471,50</b>         | <b>2 684,80</b>        | <b>4 052,48</b>         | <b>5 572,77</b>   | <b>#DIV/0!</b>       | <b>#DIV/0!</b>      | <b>8 689,31</b>                 | <b>4 859,89</b>     |
|  | Resultados Antes Impostos (3=1+2)         | -48 313,00         | 6 921,00          | 89 687,00         | 22 334,00         | 95 199,00                | -253 444,00              | 34 520,00              | -53 096,00              | 0,00              | -14 724,00           | 78 050,00           | 63 326,00                       | 10 230,00           |
| 812  | Imposto sobre o Rendimento do Período (4) |                    |                   |                   |                   |                          |                          |                        | 0,00                    |                   |                      |                     | 0,00                            | 0,00                |
| 818  | Resultado Líquido Exercício (5=3-4)       | -48 313,00         | 6 921,00          | 89 687,00         | 22 334,00         | 95 199,00                | -253 444,00              | 34 520,00              | -53 096,00              | 0,00              | -14 724,00           | 78 050,00           | 63 326,00                       | 10 230,00           |