



IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES

NIPC 500933235

NISS 20003469750

MORADA DA SEDE Rua Domingos de Matos, 544 * 4000-120 Vila Nova de Gaia

DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO

2024

VERSÃO

Inicial

PARECER DO CONSELHO FISCAL

DATA

DECISÃO

Favorável

DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

3

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS

0

N.º GLOBAL ATIVIDADES / PROTOCOLOS

1

RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	COM ACORDO COOPERAÇÃO	SEM ACORDO COOPERAÇÃO	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS
Creche	30	30	0	8	0
Pré - Escolar	64	64	0	10	0
CATL	40	40	0	4	0

RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS		

ATIVIDADES / PROTOCOLOS

ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS		
Gai@prende+	250	8	0		

APROVAÇÃO

A DIREÇÃO

DATA: 2023 / 11 / 13

[Handwritten signature]
Pamela da Silva

[Handwritten signature]
Alicia Morgueira Alves Pires Fernandes
Alicia Vaz Soares

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2023 / 11 /

O Presidente da Assembleia Geral



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2024

Handwritten signatures and initials: "F.", "AC", "Joa", "H.R."

CLASSE 7		RENDIMENTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ-ESCOLAR	CATL	GA@PRENDE+
71	VENDAS	0,00				
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	274 365,00	23 410,00	86 825,00	66 620,00	97 500,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRICULAS/MENSALIDADES)	262 235,00	20 650,00	81 185,00	62 900,00	97 500,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	12 120,00	2 760,00	5 640,00	3 720,00	0,00
73	VARIAÇÃO NOS INVENTARIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	410 255,00	170 336,68	170 865,84	33 052,50	36 000,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	389 255,00	165 635,16	160 835,84	26 784,00	36 000,00
7511	ISS, IP	353 255,00	165 635,16	160 835,84	26 784,00	0,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	21 000,00	4 701,50	10 030,00	6 268,50	0,00
754	LEGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	6 255,16	2 376,95	2 939,95	938,26	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	RENDIMENTOS E GANHOS EM INVEST. NÃO FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
788	OUTROS	6 255,16	2 376,95	2 939,95	938,26	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	6 255,16	2 376,95	2 939,95	938,26	0,00
7888	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RENDIMENTOS		690 865,16	196 123,61	260 630,79	100 610,76	133 500,00

CLASSE 6		GASTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ-ESCOLAR	CATL	GA@PRENDE+
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	45 000,00	10 074,63	21 492,54	13 432,83	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	118 550,00	11 882,05	30 346,30	18 481,65	57 860,00
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	49 980,00	6 209,35	13 398,10	8 372,55	22 000,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	10 540,00	2 360,00	5 035,00	3 145,00	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	620,00	140,00	295,00	185,00	0,00
6224	HONORÁRIOS	23 800,00	403,00	859,70	537,30	22 000,00
6225	COMISSÕES	500,00	111,95	238,80	149,25	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	14 520,00	3 194,40	6 969,60	4 356,00	0,00
6228	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	MATERIAIS	2 000,00	335,00	715,00	450,00	500,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE RÁPIDO	500,00	110,00	240,00	150,00	0,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 500,00	225,00	475,00	300,00	500,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	14 400,00	2 903,70	6 024,70	4 671,60	800,00
6241	ELETRICIDADE	6 500,00	1 455,20	3 104,50	1 940,30	0,00
6242	COMBUSTÍVEIS	2 100,00	150,00	150,00	1 000,00	800,00
6243	ÁGUA	1 800,00	403,00	859,70	537,30	0,00
6248	OUTROS	4 000,00	895,50	1 910,50	1 194,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	25 920,00	0,00	3 433,00	1 487,00	21 000,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	25 920,00	0,00	3 433,00	1 487,00	21 000,00
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6258	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	20 250,00	1 909,00	5 700,50	2 830,50	9 810,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	260,00	58,00	124,00	78,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	1 150,00	190,30	406,00	253,70	300,00
6263	SEGUROS	2 000,00	336,00	716,50	447,50	500,00
6266	CONTENCIOSO E NOTARIADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6268	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	3 500,00	559,70	1 194,00	746,30	1 000,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	13 340,00	765,00	3 260,00	1 305,00	8 010,00
627	OUTROS ENCARGOS	6 000,00	505,00	1 075,00	670,00	3 750,00
6271	MATERIAL DIDÁTICO	3 000,00	450,00	955,00	595,00	1 000,00
6272	VESTUÁRIO E CALÇADO	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
6273	ENCARGOS COM SAÚDE	500,00	55,00	120,00	75,00	250,00
6274	ROUPARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	517 840,19	151 654,74	210 844,86	79 700,59	75 640,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	418 600,00	122 391,45	170 286,60	64 333,40	61 588,55
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	398 230,00	117 487,30	162 311,10	61 243,00	57 188,60
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	20 370,00	4 904,15	7 975,50	3 090,40	4 399,95
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	92 440,19	27 271,84	37 935,26	14 320,60	12 912,49
6352	PESSOAL	92 440,19	27 271,84	37 935,26	14 320,60	12 912,49
636	SEGURO ACIDENTES TRABALHO	6 000,00	1 757,16	2 444,68	923,46	874,70
6362	PESSOAL	6 000,00	1 757,16	2 444,68	923,46	874,70
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	800,00	234,29	178,32	123,13	264,26
6385	MEDICINA, HIGIENE E SEGURANÇA NO TRABALHO	800,00	234,29	178,32	123,13	264,26
639	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZAÇÃO	7 245,01	2 753,10	3 405,15	1 086,76	0,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	7 245,01	2 753,10	3 405,15	1 086,76	0,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	DE DÍVIDAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS	300,00	67,00	143,00	90,00	0,00
681	IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	OUTROS	300,00	67,00	143,00	90,00	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	300,00	67,00	143,00	90,00	0,00
6888	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS		688 935,20	176 411,52	266 231,85	112 791,83	133 500,00

CLASSE 8		RESULTADOS				
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	1 929,96	19 712,09	-5 601,06	-12 181,07	0,00
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	1 929,96	19 712,09	-5 601,06	-12 181,07	0,00



INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Programas de Computador	
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
Ativos Fixos Tangíveis	43 050,00
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	43 050,00
Equipamento Administrativo	
Equipamento Biológico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
TOTAL	43 050,00

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Obras em curso	
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO	0,00

TOTAL INVESTIMENTO: 43 050,00

81

Ja
B.

CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

61	Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		45 000,00
612	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo		45 000,00
6121	Gêneros Alimentares	45 000,00	
62	Fornecimentos e Serviços Externos		118 550,00
622	Serviços especializados		49 980,00
6221	Trabalhos especializados	10 540,00	
6223	Vigilância e segurança	620,00	
6224	Honorários	23 800,00	
6226	Conservação e reparação	14 520,00	
6227	Comissões bancárias	500,00	
623	Materiais		2 000,00
6231	Ferramentas e utensílios	500,00	
6233	Material de escritório	1 500,00	
624	Energia e fluidos		14 400,00
6241	Electricidade	6 500,00	
6242	Combustíveis	2 100,00	
6243	Água	1 800,00	
6248	Outros - gás	4 000,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		25 920,00
6251	Deslocações e estadas	25 920,00	
626	Serviços diversos		20 250,00
6261	Rendas e alugueres	260,00	
6262	Comunicação	1 150,00	
6263	Seguros	2 000,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 500,00	
6268	Outros serviços	13 340,00	
627	Outros Encargos		6 000,00
6271	Material didático	3 000,00	
6272	Vestuário e calçado	2 500,00	
6273	Encargos com saúde	500,00	

CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES

63	Gastos com o pessoal				517 840,19
6321	Remunerações do pessoal - certas (Total mensal 28.445,00 x 14 meses)			398 230,00	
6322	Remunerações Adicionais			20 370,00	
	Subsídio alimentação	3 300,00			
	Abono para falhas	770,00			
	Prémio	16 300,00			
635	Encargos s/ remunerações			92 440,19	
	Regime normal	414 530,00 * 22,3%	92 440,19		
636	Seguro de acidentes no trabalho			6 000,00	
638	Outros gastos com o pessoal			800,00	
6385	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho		800,00		
64	Gastos de depreciação e de amortização				7 245,01
642	Ativos fixos tangíveis			7 245,01	
		Valor	Vida útil		
	Equipamento Básico	14 526,13	6	2 421,03	
	Equipamento Básico - duodécimo 5 meses	1 734,50	6	120,44	
	Equipamento Transporte - duodécimo 6 meses	43 050,00	5	4 305,00	
	Equipamento Informático	1 992,68	5	398,54	
68	Outros gastos				300,00
688	Outros			300,00	
6883	Quotizações			300,00	
TOTAL GASTOS					688 935,20

CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72	Prestações de Serviços				274 355,00
7211	Quotas dos utilizadores			229 960,00	
	Creche		20 650,00		
	Pré-Escolar		72 060,00		
	CATL		39 750,00		
	Gai@prende+		97 500,00		
7215	Comparticipações de utentes			32 275,00	
7221	Quotizações e Joias			12 120,00	

75 Subsídios, doações e legados à exploração

751 Subsídios do Estado e outros entes públicos

7511 Instituto Segurança Social

353 255,00

Resposta Social	nº de utentes	valor unitário do acordo de cooperação	nº de meses	valor total
Creche	30	429,38	12	154 576,80
Pré-Escolar	64	183,38	12	140 835,84
CATL	40	55,80	12	26 784,00
Total				322 196,64

7511 Complemento creches com horário superior a 11 horas

11 058,36

7511 Compensação remuneratória das educadoras do pré-escolar

20 000,00

7515 Autarquias

36 000,00

753 Doações e heranças

21 000,00

7531 Donativos

1 000,00

7532 Banco Alimentar / Continente

20 000,00

78 Outros Rendimentos

6 255,16

788 Outros

6 255,16

7883 Imputação de subsídios para investimentos - FEDER

6 255,16

TOTAL RENDIMENTOS

690 865,16

RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL

1 929,96