



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 2025

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	9	0
CATL	40	40	0	5	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	7	0		

APROVAÇÃO

A DIREÇÃO

DATA: 2024 / 11 / 13...

[Handwritten signatures]

[Handwritten signatures]

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2024 / 11 /

O Presidente da Assembleia Geral

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2025

H. \$ 2
Jae

CLASSE 7 RENDIMENTOS						
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ-ESCOLAR	CATL	GAI@PRENDE+
71	VENDAS	0,00				
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	618.855,37	175.192,20	241.553,09	104.610,08	97.500,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	265.250,00	0,00	95.760,00	71.990,00	97.500,00
722/729	QUOTIZAÇÕES - ACORDO COOPERAÇÃO	353.605,37	175.192,20	145.793,09	32.620,08	0,00
73	VARIAÇÃO NOS INVENTÁRIOS 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 À EXPLORAÇÃO	99.370,94	21.414,82	37.476,12	4.480,00	36.000,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	71.370,94	11.334,82	24.036,12	0,00	36.000,00
7511	ISS, IP	35.370,94	11.334,82	24.036,12	0,00	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	28.000,00	10.080,00	13.440,00	4.480,00	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	8.529,98	3.070,79	4.094,39	1.364,80	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	8.529,98	3.070,79	4.094,39	1.364,80	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	8.529,98	3.070,79	4.094,39	1.364,80	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		726.756,29	199.677,81	283.123,60	110.454,88	133.500,00
CLASSE 6 GASTOS						
CONTA	RUBRICA	TOTAL	CRECHE	PRÉ-ESCOLAR	CATL	GAI@PRENDE+
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	50.000,00	6.195,00	23.880,00	19.925,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	127.329,00	21.251,64	32.224,32	11.903,04	61.950,00
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	52.949,00	11.861,64	15.815,52	5.271,84	20.000,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	9.290,00	3.344,40	4.459,20	1.486,40	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	635,00	228,60	304,80	101,60	0,00
6224	HONORÁRIOS	23.570,00	1.285,20	1.713,60	571,20	20.000,00
6225	COMISSÕES	400,00	144,00	192,00	64,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	19.054,00	6.859,44	9.145,92	3.048,64	0,00
6228	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	MATERIAIS	2.000,00	540,00	720,00	240,00	500,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	1.000,00	360,00	480,00	160,00	0,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.000,00	180,00	240,00	80,00	500,00
6234	ARTIGOS PARA OFERTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	12.400,00	4.284,00	5.712,00	1.904,00	500,00
6241	ELETRICIDADE	6.500,00	2.340,00	3.120,00	1.040,00	0,00
6242	COMBUSTÍVEIS	1.300,00	288,00	384,00	128,00	500,00
6243	ÁGUA	1.800,00	648,00	864,00	288,00	0,00
6248	OUTROS	2.800,00	1.008,00	1.344,00	448,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	22.680,00	0,00	3.088,80	1.591,20	18.000,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	22.680,00	0,00	3.088,80	1.591,20	18.000,00
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	26.800,00	3.996,00	5.328,00	1.776,00	15.700,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	275,00	99,00	132,00	44,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	1.050,00	306,00	408,00	136,00	200,00
6263	SEGUROS	2.000,00	540,00	720,00	240,00	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	6.300,00	1.548,00	2.064,00	688,00	2.000,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	17.175,00	1.503,00	2.004,00	668,00	13.000,00
627	ENCARGOS COM UTENTES	10.500,00	570,00	1.560,00	1.120,00	7.250,00
6271	MATERIAL DIDÁTICO	5.000,00	480,00	1.440,00	1.080,00	2.000,00
6272	VESTUÁRIO E CALÇADO	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
6273	ENCARGOS COM SAÚDE	500,00	90,00	120,00	40,00	250,00
6274	ROUPARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	536.214,20	163.262,66	203.272,21	98.129,33	71.550,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	433.022,00	132.272,05	164.030,45	79.529,90	57.189,60
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	415.352,00	125.418,30	157.584,70	76.259,40	56.089,60
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	17.670,00	6.853,75	6.445,75	3.270,50	1.100,00
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	96.392,20	28.917,66	36.629,04	17.350,60	13.494,90
6352	PESSOAL	96.392,20	28.917,66	36.629,04	17.350,60	13.494,90
636	SEGURO ACIDENTES TRABALHO	6.000,00	1.829,07	2.309,60	1.101,91	759,42
6362	PESSOAL	6.000,00	1.829,07	2.309,60	1.101,91	759,42
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	800,00	243,88	303,12	146,92	106,08
6382	PESSOAL	800,00	243,88	303,12	146,92	106,08
639	IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	9.829,68	3.538,68	4.718,25	1.572,75	0,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	9.829,68	3.538,68	4.718,25	1.572,75	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	411,00	147,96	197,28	65,76	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	411,00	147,96	197,28	65,76	0,00
6882	DONATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	411,00	147,96	197,28	65,76	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		723.783,88	194.395,94	264.292,06	131.595,88	133.500,00
CLASSE 8 RESULTADOS						
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	2.972,41	5.281,87	18.831,54	-21.141,00	0,00
86	IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO	2.972,41	5.281,87	18.831,54	-21.141,00	0,00



INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Programas de Computador	
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
Ativos Fixos Tangíveis	49.200,00
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	49.200,00
Equipamento Administrativo	
Equipamento Biológico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
TOTAL	49.200,00

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

TOTAL INVESTIMENTO:	49.200,00
----------------------------	------------------

Handwritten signature and initials: R. A. B. Pa.

CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2025

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

61	Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		50.000,00
612	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo		50.000,00
6121	Gêneros Alimentares	50.000,00	
62	Fornecimentos e Serviços Externos		127.329,00
622	Serviços especializados		52.949,00
6221	Trabalhos especializados	9.290,00	
6223	Vigilância e segurança	635,00	
6224	Honorários	23.570,00	
6226	Conservação e reparação	19.054,00	
6227	Comissões bancárias	400,00	
623	Materiais		2.000,00
6231	Ferramentas e utensílios	1.000,00	
6233	Material de escritório	1.000,00	
624	Energia e fluidos		12.400,00
6241	Electricidade	6.500,00	
6242	Combustíveis	1.300,00	
6243	Água	1.800,00	
6248	Outros - gás	2.800,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		22.680,00
6251	Deslocações e estadas	22.680,00	
626	Serviços diversos		26.800,00
6261	Rendas e alugueres	275,00	
6262	Comunicação	1.050,00	
6263	Seguros	2.000,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	6.300,00	
6268	Outros serviços	17.175,00	
627	Encargos com utentes		10.500,00
6271	Material didático	5.000,00	
6272	Vestuário e calçado	5.000,00	
6273	Encargos com saúde	500,00	

CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES

63	Gastos com o pessoal				536.214,20
6321	Remunerações do pessoal - certas			415.352,00	
	(Total mensal 29.668,00 x 14 meses)				
	Total mensal	29.668,00			
6322	Remunerações Adicionais			17.670,00	
	Abono para falhas	770,00			
	Prémio	16.900,00			
635	Encargos s/ remunerações			96.392,20	
	Regime normal	432.252,00 * 22,3%	96.392,20		
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				9.829,68
642	Ativos fixos tangíveis			9.829,68	
		Valor	Vida útil		
	Equipamento Básico	23.377,15	6	3.896,19	
	Equipamento Básico - duodécimo 4 meses	1.734,50	6	51,16	
	Equipamento Transporte - duodécimo 6 meses	49.200,00	5	4.920,00	
	Equipamento Informático	4.811,65	5	962,33	
68	Outros gastos				411,00
688	Outros			411,00	
6883	Quotizações			411,00	
TOTAL GASTOS					723.783,88

CENTRO SOCIAL DE COIMBRÕES**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2025****MEMORIA JUSTIFICATIVA****RENDIMENTOS****72 Prestações de Serviços 618.855,37**

7211	Quotas dos utilizadores		226.990,00
	Pré-Escolar	84.820,00	
	CATL	44.670,00	
	Gai@prende+	97.500,00	
7215	Comparticipações de utentes (piscina, inglês, xadrez, praia, passeios, visitas estudo, outros)		38.260,00
7221	Quotizações e Joias		9.720,00
729	Instituto Segurança Social		
7291	Acordo de cooperação		343.885,37

Resposta Social	nº de utentes	valor unitário do acordo de cooperação	nº de meses	valor total
Creche	30	473,80	12	170.568,00
Pré-Escolar	64	178,04	12	136.734,72
CATL	40	58,74	12	28.195,20
Total				335.497,92
Atualização Protocolos (2,5%)				343.885,37

75 Subsídios, doações e legados à exploração 99.370,94

751	Subsídios do Estado e outros entes públicos		71.370,94
7511	Instituto Segurança Social	35.370,94	
	Complemento creches com horário superior a 11 horas	11.334,82	
	Complemento pré-escolar crianças com deficiência	4.036,12	
	Compensação remuneratória das educadoras do pré-escolar	20.000,00	
7515	Autarquias	36.000,00	
753	Doações e heranças		28.000,00
7531	Donativos	3.000,00	
7532	Banco Alimentar / Continente	25.000,00	

78 Outros Rendimentos 8.529,98

788	Outros		8.529,98
7883	Imputação de subsídios para investimentos	8.529,98	

TOTAL RENDIMENTOS 726.756,29**RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL 2.972,41**