

# CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

ORÇAMENTO PARA 2022





## MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

A previsão do orçamento para 2022, teve por base a manutenção do nº da média dos utentes que estiveram nos primeiros 9 meses do ano de 2021 em Centro de Dia e Lar.

### RENDIMENTOS

As mensalidades dos utentes para 2022, foram calculadas com base na média dos valores recebidos nos primeiros 9 meses do ano 2021 e actualizadas com a taxa da inflação prevista 0.09% para 2022. A comparticipação dos familiares está calculada de igual forma.

Está previsto manter o protocolo com a Segurança Social, dos 16 utentes em Lar de Idosos, 7 em Centro de Dia, manter o extra acordo de quatro utentes. Sendo os restantes quartos ocupados por utentes que pagam a mensalidade pelo total.

Outros Rendimentos, está previsto receber a quotização mensal dos associados.

Foi ainda considerado neste orçamento a parte proporcional dos subsídios recebidos pelos investimentos efectuados nos anos anteriores.

### GASTOS

Os gastos com produtos alimentares foram calculados com base na média dos meses de Janeiro a Setembro do corrente ano, com actualização da taxa de inflação prevista 0.09% para 2022

Os custos com o Pessoal foram calculados com a média gasta nos primeiros nove meses, acrescido de 6% percentagem que está prevista no aumento do salário mínimo nacional. Não se prevendo o aumento no quadro de pessoal para o ano de 2022.

Os Gastos com Fornecimentos Serviços Externos estão calculados com base na média dos meses de Janeiro a Setembro do corrente ano.

Os Gastos com Depreciação e Amortização estão previstos com aplicação da taxa sobre os activos fixos tangíveis existentes ainda com vida útil, uma vez que não se prevê realizar investimento no ano de 2022.



ASSOCIAÇÃO PROTEÇÃO S. P. GRANJA  
Contribuinte 503282170

**Conta de Exploração Previsional - Ganhos 2022 SNC/ESNL**

| CONTA           | PROVEITOS                                                          | Valor em Euros |                   |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| 71              | Vendas.....                                                        |                | 88,56             |
| 72              | Prestações de Serviços:                                            |                |                   |
| 721             | Quotas dos utilizadores.....                                       | 148.093,84     |                   |
| 722             | Quotizações e jóias.....                                           | 2.768,02       |                   |
| 72-721/2        | OUTROS (comparticipação de familiares e serviços secundários)..... | 41.201,47      | 192.063,32        |
| 75              | Subsídios, doações e legados à exploração                          |                |                   |
| 7511            | ISS, IP - Centro Distrital.....                                    | 125.521,80     |                   |
| 752             | Subsídios de outras entidades.....                                 | 11.400,07      |                   |
| 753             | Doações e heranças.....                                            | 4.052,20       |                   |
| 75-(7511+752/3) | OUTROS.....                                                        | 0,00           | 140.974,07        |
| 73              | Variações nos inventários da produção .....                        |                | 0,00              |
| 74              | Trabalhos para a própria entidade .....                            |                | 0,00              |
| 76              | Reversões                                                          |                |                   |
| 761             | De depreciações e de amortizações.....                             | 0,00           |                   |
| 762             | De perdas por imparidade.....                                      | 0,00           |                   |
| 763             | De provisões.....                                                  | 0,00           |                   |
| 76-(761/3)      | OUTROS.....                                                        | 0,00           | 0,00              |
| 77              | Ganhos por aumentos de justo valor.....                            |                | 0,00              |
| 78              | Outros rendimentos e ganhos                                        |                |                   |
| 781             | Rendimentos suplementares.....                                     | 10.207,82      |                   |
| 78-781          | OUTROS.....                                                        | 61,87          | 10.269,69         |
| 79              | Juros, dividendos e outros rendimentos similares                   |                |                   |
| 791             | Juros obtidos.....                                                 | 0,00           |                   |
| 79-791          | OUTROS.....                                                        | 0,00           | 0,00              |
|                 | (B).....                                                           |                | <b>343.395,64</b> |

Os RENDIMENTOS foram calculados, tendo em conta a receita realizada no periodo de JANEIRO A SETEMBRO DE 2021



**Conta de Exploração Previsional - Gastos 2022 SNC/ESNL**

| CONTA    | GASTOS                                              | Valores em Euros |                   |
|----------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| 61       | Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas   |                  |                   |
| 612      | Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....     | 26.695,77        |                   |
| 61-612   | OUTROS.....                                         | 0,00             | 26.695,77         |
| 62       | Fornecimentos e serviços externos:                  |                  |                   |
| 621      | Subcontractos.....                                  | 0,00             |                   |
| 622      | Serviços especializados.....                        | 11.598,25        |                   |
| 623      | Materiais.....                                      | 2.540,27         |                   |
| 624      | Energia e fluidos.....                              | 15.367,53        |                   |
| 625      | Deslocações, estadas e transportes.....             | 0,00             |                   |
| 626      | Serviços diversos.....                              | 3.217,96         |                   |
| 6267     | Limpeza, higiene e conforto                         | 7.647,64         |                   |
| 62-621/6 | OUTROS.....                                         | 0,00             | 40.371,65         |
| 63       | Gastos com o Pessoal:                               |                  |                   |
| 631      | Remunerações dos órgãos sociais.....                | 0,00             |                   |
| 632      | Remunerações do pessoal.....                        | 179.206,05       |                   |
| 635      | Contribuições Segurança Social.....                 | 39.442,61        |                   |
| 636      | Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais..... | 2.665,83         |                   |
| *        | OUTROS.....                                         | 0,00             | 221.314,49        |
| 65       | Perdas por imparidade.....                          |                  | 0,00              |
| 66       | Perdas por reduções de justo valor.....             |                  | 0,00              |
| 67       | Provisões do período.....                           |                  | 0,00              |
| 68       | Outros gastos e perdas:                             |                  |                   |
| 681      | Impostos.....                                       | 361,96           |                   |
| 68-681   | OUTROS.....                                         | 870,89           | 1.232,85          |
| 64       | Gastos de depreciação e de amortização:             |                  |                   |
| 641      | Propriedades de investimento.....                   | 0,00             |                   |
| 642      | Activos fixos tangíveis.....                        | 37.389,38        |                   |
| 643      | Activos intangíveis.....                            | 0,00             |                   |
| 64-641/3 | OUTROS.....                                         | 0,00             | 37.389,38         |
| 69       | Gastos e perdas de financiamento:                   |                  |                   |
| 691      | Juros suportados.....                               | 6.093,00         |                   |
| 69-691   | OUTROS.....                                         | 0,00             | 6.093,00          |
|          | (A).....                                            |                  | <b>333.097,15</b> |
|          | <b>RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....</b>           |                  | <b>10.298,50</b>  |

\* = 63-(631/2+635/6)

Os GASTOS foram calculados, tendo em conta a despesa realizada no periodo de **JANEIRO a SETEMBRO de 2021**