

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

ORÇAMENTO PARA 2024





MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

A previsão do orçamento para 2024, teve por base a manutenção do nº da média dos utentes que estiveram nos primeiros 9 meses do ano de 2023 em Centro de Dia e Lar.

RENDIMENTOS

As mensalidades dos utentes para 2024, foram calculadas com base na média dos valores recebidos nos primeiros 9 meses do ano 2023 e atualizadas com a taxa da inflação prevista 3.91% para 2024. 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, 10 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 e realização de eventos como atividade secundária, com vista a angariar receitas.

Foi ainda considerado neste orçamento a parte proporcional dos subsídios recebidos pelos investimentos efetuados 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 atualização da taxa de inflação prevista 3.91% para 2024

Os custos com o Pessoal foram calculados com a média gasta nos primeiros nove meses, acrescido de 7,89%, percentagem que está prevista no aumento do salário mínimo nacional. Não se prevendo o aumento no quadro de pessoal para o ano de 2024.

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 2024.



ASSOCIAÇÃO PROTEÇÃO S. P. GRANJA
Contribuinte 503282170

Conta de Exploração Previsional - Ganhos 2024 SNC/ESNL

CONTA	PROVEITOS	Valor em Euros	
71	Vendas.....		27,17
72	Prestações de Serviços:		
721	Quotas dos utilizadores.....	169.539,68	
722	Quotizações e jóias.....	1.817,73	
72-721/2	OUTROS (comparticipação de familiares e serviços secundários).....	70.444,54	241.801,95
75	Subsídios, doações e legados à exploração		
7511	ISS, IP - Centro Distrital.....	147.511,20	
752	Subsídios de outras entidades.....	10.231,67	
753	Doações e heranças.....	567,22	
75-(7511+752/3)	OUTROS.....	0,00	158.310,09
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.....	8.039,43	18.247,25
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares		
791	Juros obtidos.....	0,00	
79-791	OUTROS.....	0,00	0,00
	(B).....		418.386,46



Conta de Exploração Previsional - Gastos 2024 SNC/ESNL

CONTA	GASTOS	Valores em Euros	
61	Custo merc. vendidas e matérias primas consumidas		
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo.....	56.758,66	
61-612	OUTROS.....	0,00	56.758,66
62	Fornecimentos e serviços externos:		
621	Subcontractos.....	0,00	
622	Serviços especializados.....	27.298,27	
623	Materiais.....	5.706,88	
624	Energia e fluidos.....	22.024,35	
625	Deslocações, estadas e transportes.....	0,00	
626	Serviços diversos.....	3.457,91	
6267	Limpeza, higiene e conforto	28.853,78	
62-621/6	OUTROS.....	0,00	87.341,18
63	Gastos com o Pessoal:		
631	Remunerações dos órgãos sociais.....	0,00	
632	Remunerações do pessoal.....	203.607,65	
635	Contribuições Segurança Social.....	44.666,10	
636	Seguros acid. Trabalho e doenças profissionais.....	4.855,69	
*	OUTROS.....	0,00	253.129,44
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.....	254,25	
68-681	OUTROS.....	367,29	621,54
64	Gastos de depreciação e de amortização:.		
641	Propriedades de investimento.....	0,00	
642	Activos fixos tangíveis.....	40.264,38	
643	Activos intangíveis.....	0,00	
64-641/3	OUTROS.....	0,00	40.264,38
69	Gastos e perdas de financiamento:		
691	Juros suportados.....	7.149,99	
69-691	OUTROS.....	0,00	7.149,99
	(A).....		445.265,19
	RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL.....		-26.878,73

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