



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023 Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

RENDIMENTOS									
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliário	
71	Vendas	As vendas dizem respeito a receitas adquiridas no bar da Associação, prevemos vender no Bar da Associação:	542,37 €	12	6 508,44 €	6 508,44 €	- €	- €	
721	Quotas dos utilizadores	Valor correspondente às matriculas e mensalidades dos utentes, calculado da seguinte forma:							
		Centro de Convívio	- €	12	- €	- €	- €	- €	
		Centro de Dia	2 845,54 €	12	34 146,48 €	- €	34 146,48 €	- €	
		Apoio Domiciliário	1 631,25 €	12	19 575,00 €	- €	- €	19 575,00 €	
		TOTAL - Quotas dos utilizadores				53 721,48 €	- €	34 146,48 €	19 575,00 €
722/728	Quotizações	Valor correspondente às quotas dos sócios, calculado da seguinte forma: 118 Sócios x 1,00 € = 118,00 €	118,00 €	12	1 416,00 €	1 416,00 €	- €	- €	
		TOTAL - Outros Rendimentos				1 416,00 €	1 416,00 €	- €	- €

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023

Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

RENDIMENTOS									
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliário	
7511	ISS, IP	Valor correspondente aos subsídios relativos ao acordo de cooperação como Centro Distrital de Segurança Social de Évora. Sabendo que o valor atribuído, em 2022, por cada utente do Centro de Convívio é 79,78 €, do Centro de Dia é 141,12 € e do Apoio Domiciliário é 307,96 €, calculamos:							
		Centro de Convívio - 30 utentes x 79,78 €	2 393,40 €	12	28 720,80 €	28 720,80 €	- €	- €	
		Centro de Dia - 14 utentes x 141,12 €	1 975,68 €	12	23 708,16 €	- €	23 708,16 €	- €	
		Apoio Domiciliário - 6 utentes x 307,96 €	1 847,76 €	12	22 173,12 €	- €	- €	22 173,12 €	
		TOTAL - Subsídios do ISS,IP					74 602,08 €	28 720,80 €	23 708,16 €
7512	Outras Entidades	Protocolo Municipio de Arraiolos	2 225,00 €	12	26 700,00 €	- €	22 500,00 €	4 200,00 €	
		Subsidio da Junta de Freguesia da Arraiolos	150,00 €	12	1 800,00 €	- €	1 800,00 €	- €	
		TOTAL - Subsídios outras entidades					28 500,00 €	- €	24 300,00 €
781	Rendimentos suplementares	POC - IEFP	- €	12	- €	- €	- €	- €	
7888	Outros não Especificados	Donativos dos Sócios	100,00 €	12	1 200,00 €	- €	1 200,00 €	- €	
TOTAL RENDIMENTOS						165 948,00 €	36 645,24 €	83 354,64 €	45 948,12 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023 Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

GASTOS								
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliário
61	Custo das mercadorias e matérias consumidas	Valor correspondente ao consumo de diversos produtos, destinados à venda no Bar da Associação:						
		Centro de Convívio	257,73 €	12	3 092,76 €	3 092,76 €	- €	- €
		Valor corresponde aos gastos com a alimentação dos utentes do Centro de Dia, Apoio Domiciliário, Refeitório Escolar e Lar de Idosos. Tendo como base a média mensal de 2022, e acrescentando uma taxa de inflação de 2%, calculamos da seguinte forma:						
		Centro de Dia	1 371,39 €	12	16 456,68 €	- €	16 456,68 €	- €
		Apoio Domiciliário	587,74 €	12	7 052,88 €	- €	- €	7 052,88 €
		TOTAL				26 602,32 €	3 092,76 €	16 456,68 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023

Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

GASTOS									
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliário	
62	Fornecimentos e Serviços Externos	Valor correspondente aos Fornecimentos e Serviços Externos, tendo como base a média mensal de 2022, e acrescentando uma taxa de inflação de 2% calculado da seguinte forma:							
622	Serviços Especializados	Trabalhos Especializados	92,18 €	12	1 106,16 €	663,69 €	309,74 €	132,73 €	
		Vigilância e Segurança	42,22 €	12	506,64 €	304,00 €	141,84 €	60,80 €	
		Honorários	170,00 €	12	2 040,00 €	1 224,00 €	571,20 €	244,80 €	
		Conservação e Reparação	96,24 €	12	1 154,88 €	- €	1 154,88 €	- €	
		Serviços Bancários	0,88 €	12	10,56 €	6,32 €	2,97 €	1,27 €	
		Outros	5,56 €	12	66,72 €	40,00 €	18,72 €	8,00 €	
			- €	12	- €				
		TOTAL					4 884,96 €	2 238,01 €	2 199,35 €
623	Materiais	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	26,87 €	12	322,44 €	193,48 €	90,27 €	38,69 €	
		Material de Escritório	6,85 €	12	82,20 €	49,33 €	23,00 €	9,87 €	
		TOTAL					404,64 €	242,81 €	113,27 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023

Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

GASTOS								
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliário
624	Energia e Fluidos	Electricidade	1 301,04 €	12	15 612,48 €	1 930,88 €	9 577,12 €	4 104,48 €
		Combustíveis - Gasoleo	341,10 €	12	4 093,20 €	- €	2 865,24 €	1 227,96 €
		Combustíveis - Gás	145,08 €	12	1 740,96 €	- €	1 218,61 €	522,35 €
		Água	103,68 €	12	1 244,16 €	198,96 €	731,65 €	313,55 €
		TOTAL				22 690,80 €	2 129,84 €	14 392,62 €
626	Serviços Diversos	Comunicação	64,98 €	12	779,76 €	- €	779,76 €	- €
		Seguros	62,29 €	12	747,48 €	- €	452,99 €	294,49 €
		Contencioso e Notariado	- €	12	- €	- €	- €	- €
		Limpeza, Higiene e Conforto	401,54 €	12	4 818,48 €	- €	4 818,48 €	- €
		TOTAL				6 345,72 €	- €	6 051,23 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023

Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

GASTOS								
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliario
63	Gastos com o Pessoal	Este valor corresponde aos vencimentos e encargos de dez funcionárias da associação, e atualizando o valor de acordo com a tabela salarial das IPSS, tendo como base a média mensal de 2022, e acrescendo uma taxa de inflação de 2% calculado da seguinte forma:						
6311	Remunerações Certas	Centro de Convívio	839,98 €	12	10 079,76 €	10 079,76 €	- €	- €
		Centro de Dia	2 869,57 €	12	34 434,84 €	- €	34 434,84 €	- €
		Apoio Domiciliario	1 779,48 €	12	21 353,76 €	- €	- €	21 353,76 €
		TOTAL			65 868,36 €	10 079,76 €	34 434,84 €	21 353,76 €
6312	Remunerações Adicionais	Centro de Convívio	287,90 €	12	3 454,80 €	3 454,80 €	- €	- €
		Centro de Dia	684,32 €	12	8 211,84 €	- €	8 211,84 €	- €
		Apoio Domiciliario	375,34 €	12	4 504,08 €	- €	- €	4 504,08 €
		TOTAL			16 170,72 €	3 454,80 €	8 211,84 €	4 504,08 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023 Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

GASTOS								
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliario
635	Encargos sob remunerações	Centro de Convívio	228,83 €	12	2 745,96 €	2 745,96 €	- €	- €
		Centro de Dia	740,21 €	12	8 882,52 €	- €	8 882,52 €	- €
		Apoio Domiciliario	445,97 €	12	5 351,64 €	- €	- €	5 351,64 €
		Estrutura Residencial para Pessoas Idosas	- €	12	- €	- €	- €	- €
		Refeitório Escolar - Almoços	- €	12	- €	- €	- €	- €
		TOTAL				16 980,12 €	2 745,96 €	8 882,52 €
636	Seguro Acidentes no trabalho e doenças profissionais	Centro de Convívio	11,03 €	12	132,36 €	132,36 €	- €	- €
		Centro de Dia	66,17 €	12	794,04 €	- €	794,04 €	- €
		Apoio Domiciliario	33,08 €	12	396,96 €	- €	- €	396,96 €
		TOTAL				1 323,36 €	132,36 €	794,04 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	Centro de Convívio	7,59 €	12	91,08 €	91,08 €	- €	- €
		Centro de Dia	45,56 €	12	546,72 €	- €	546,72 €	- €
		Apoio Domiciliario	22,78 €	12	273,36 €	- €	- €	273,36 €
		TOTAL				911,16 €	91,08 €	546,72 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023

Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

GASTOS								
CONTA	RUBRICA	Justificação	Valor médio mensal	nº meses	Valor anual	Centro de Convívio	Centro de Dia	Apoio Domiciliário
68	Outros Gastos e Perdas	Este valor corresponde aos Outros Gastos e Perdas, tendo como base a média mensal de 2022, e acrescentando uma taxa de inflação de 2% calculado da seguinte forma:						
681	Impostos	Taxas	- €	12	- €	- €	- €	- €
		Imposto Único Circulação	- €	12	- €	- €	- €	- €
		Imposto Municipal sob Imóveis	- €	12	- €	- €	- €	- €
		TOTAL			- €	- €	- €	- €
682/9	Outros Gastos	Outros Gastos	- €	12	- €	- €	- €	- €
69	Gastos e Perdas de Financiamento	Gastos e Perdas de Financiamento	- €	12	- €	- €	- €	- €
TOTAL GASTOS					162 182,16 €	24 207,38 €	92 083,11 €	45 891,67 €



Associação de Reformados de Santana do Campo

Instituição de Solidariedade Social - IPSS desde 18 de Novembro de 1997 – Fundada em 15 de Janeiro de 1997

Conta de Exploração Previsional e Orçamento de Investimentos - 2023

Memória Justificativa

Introdução

Com base no balancete de Setembro de 2022, a Direcção procedeu à execução da Conta de Exploração Previsional, da Memória Justificativa e do Plano de Actividades previsionais para 2023. Alguns dos valores orçamentados são meramente previsionais, não tendo como base o ano corrente. As Actividades propostas são idênticas às dos últimos anos.

RESULTADOS

	TODOS	CENTRO DE CONVIVIO	CENTRO DE DIA	APOIO DOMICILIARIO
Resultado antes dos impostos	3 765,84 €	12 437,86 €	-8 728,47 €	56,45 €
Imposto sobre rendimento do período (a Associação está isenta de imposto sobre o rendimento)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultado líquido do período	3 765,84 €	12 437,86 €	-8 728,47 €	56,45 €