

*g...  
am*  
*[Signature]*

# ORÇAMENTO

# 2024



Aprovado em Reunião  
do Conselho de  
Administração a  
22 / 12 / 2023

Aprovado em Reunião  
da Assembleia Geral a  
28 / 12 / 2023

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2024

RECEITAS	
Comparticipações dos Utentes	175 500,00 €
Quotas dos Associados	5 000,00 €
Comparticipações do Centro Regional	802 211,13 €
Comparticipação da Câmara Municipal do Marco	137 484,96 €
Comparticipações das Juntas de Freguesia	2 000,00 €
I. E.F. P - Estágios	30 000,00 €
Donativos diversos	134 661,52 €
Restituição IVA	3 000,00 €
Amortização Subsidio ao Investimento	35 732,10 €
<b>Total dos Recebimentos</b>	<b>1 325 589,71 €</b>

O Conselho de Administração

*António José Dantas de Lito-Mendes*

*para por a sua costa*

*Carla Balduino de Lito*

*António Fernandes Monteiro*

CERCIMARCO-COOP.PARA EDUCAÇÃO REAB.CRIANÇAS INADAPTADAS

ORÇAMENTO PARA ANO DE 2024

<b>DESPESAS</b>		
Confeções Refeições	58 500,00 €	
Generos Alimentares (Compras e B. Alimentar)	47 000,00 €	105 500,00 €
Trabalhos especializados	7 500,00 €	
Honorários	10 000,00 €	
Conservação e reparação	27 000,00 €	
Ferramentas e Utensilios	7 500,00 €	
Material de Escritório	2 000,00 €	
Material Didático	2 500,00 €	
Eletricidade	20 000,00 €	
Combustiveis	35 000,00 €	
Outros Fluidos - Gás	26 500,00 €	
Água	6 000,00 €	
Deslocações de Utentes	3 500,00 €	
Rendas e Aluguers	1 600,00 €	
Comunicação(telefone e CTT)	7 500,00 €	
Seguros (Carrinhas, Edificio e outros)	10 000,00 €	
Produtos de Higiene e Limpeza	27 000,00 €	
Engargos Saúde C/Utentes	250,00 €	
Diversos(Portagens, Jornais e Revistas etc .)	2 000,00 €	195 850,00 €
Custos com o Pessoal	966 908,80 €	
Emprestimos bancários - Juros Financiamentos	12 000,00 €	
Impostos e Taxas	600,00 €	
Amortizações(desgaste de Equipamento e Edificio)	44 730,91 €	
<b>Total dos dos Pagamentos</b>		<b>1 325 589,71 €</b>
<b>Resultado Liquido do Exercicio</b>		<b>- €</b>

O Conselho de Administração

*António José Barros de Brito Paredes*  
*António José Barros de Brito Paredes*  
*Com o balanço de 2024*

*António José Barros de Brito Paredes*

# CERCIMARCO-COOPERATIVA P/A EDUCAÇÃO E REAB.DE CRIANÇAS INADAPTADAS, CRL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

## GASTOS

O orçamento para ao ano de 2024, teve como base a média das receitas e despesas do ano de 2023 à data de 31 de Agosto, aplicando uma taxa de inflação de 5%.

<b>61</b>		<b>Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas</b>	<b>105 500,00</b>
612	Matérias primas; subsidiárias e de consumo		105 500,00
	Refeições - Confeção	58 500,00	
	Géneros alimentares- Compra, B. Alimentar, LIDL e Modelo	47 000,00	
<b>62</b>		<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>195 850,00</b>
622	Serviços especializados		<b>44 500,00</b>
6221	Trabalhos especializados	7 500,00	
6224	Honorários (Advogado, Professores Educação Física)	10 000,00	
6226	Conservação e Reparações	27 000,00	
623	Materiais		<b>12 000,00</b>
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	7 500,00	
6233	Material de escritório	2 000,00	
6235	Material Didáctico	2 500,00	
624	Energia e fluidos		<b>87 500,00</b>
6241	Electricidade	20 000,00	
6242	Combustíveis	35 000,00	
6243	Água	6 000,00	
6244	Outros fluidos - Gás	26 500,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		<b>3 500,00</b>
6251	deslocações e Estadas	3 500,00	
626	Serviços diversos		<b>48 100,00</b>
6261	Rendas e Alugueres	1 600,00	
6262	Comunicação	7 500,00	
6263	Seguros	10 000,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	27 000,00	
6268	Outros serviços (Portagens e estacionamento, ginastica, atividades, etc.)	2 000,00	
627	Encargos com os Utentes		<b>250,00</b>
6272	Encargos de Saúde	250,00	

CERCIMARCO-COOPERATIVA P/A EDUCAÇÃO E REAB.DE CRIANÇAS INADAPTADAS, CRL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

*Handwritten signature and initials*

<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>				<b>966 908,80</b>
6321	Remunerações do pessoal - certas				722 400,00
	<b>Valor Mensal</b>	<b>51 600</b>	<b>x 14 =</b>	<b>722 400</b>	
6322	Remunerações Adicionais				46 200,00
63221	Subsídio de Alimentação		46 200,00		
635	Encargos s/ remunerações				161 095,20
	Regime normal	722 400,00	* 22,3%	161 095,20	
636	Seguro de acidentes no trabalho				10 113,60
638	<b>Outros gastos com o pessoal</b>				<b>27 100,00</b>
6385	Vestuário e Calçado			1 500,00	
6386	Medicina do Trabalho e Hig.Segurança			600,00	
639	Formação IEFP - CEI+			25 000,00	

<b>64</b>	<b>Gastos de depreciação e de amortização</b>				<b>44 730,91</b>
642	Activos fixos tangíveis				44 730,91
			Valor	Vida útil	
	Edifícios	1 293 651,93	50 anos	25 873,04	
	Equipamento básico	5 673,92	6 anos	945,28	
	Equipamento Administrativo	3 000,00	6 anos	499,80	
	Equipamento Transporte	87 064,00	5 anos	17 412,80	
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>				<b>600,00</b>
688	Outros				600,00
	Impostos e taxas			600,00	
<b>69</b>	<b>Gastos e Perdas de Financiamentos</b>				<b>12 000,00</b>
6911	Juros de Financiamentos Obtidos			12 000	
	<b>TOTAL GASTOS</b>				<b>1 325 589,71</b>

CERCIMARCO-COOPERATIVA P/A EDUCAÇÃO E REAB.DE CRIANÇAS INADAPTADAS, CRL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

**RENDIMENTOS**

<b>72</b>	<b>Prestações de Serviços</b>						<b>180 500,00</b>
7211	<b>Quotas dos utilizadores</b>						<b>160 700,00</b>
	CAO Avessadas			37 800,00			
	CAO Alpendorada			42 800,00			
	Lar Residencial			44 800,00			
	SAD			35 300,00			
	<b>Outras Comparticipações Utentes:</b>					<b>14 800,00</b>	
	CAO Avessadas - Transporte, passeios e férias					9 000,00	
	CAO Alpendorada - Transporte, passeios e férias					4 300,00	
	Lar Residencial- Passeios					1 000,00	
	SAD - Transporte					500,00	
<b>722</b>	<b>Quotizações</b>						<b>5 000,00</b>
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>						<b>1 106 357,61</b>
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos						
7511	Instituto Segurança Social						<b>802 211,13</b>
	<b>Valências</b>	<b>nº de utentes</b>	<b>valor unitário do acordo de coop.</b>	<b>nº de meses</b>	<b>sub-total</b>	<b>Taxa Inflação 5%</b>	<b>Total</b>
	CAO	55	622,34	12	410 744,40	20 537,22	431 281,62
	SAD	10	317,58	12	38 109,60	1 905,48	40 015,08
	Lar Residencial	15	1289,95	12	232 191,00	11 609,55	243 800,55
	ELI de Marco/Baião	60	115,23	12	82 965,60	4 148,28	87 113,88
	<b>Total</b>				<b>764 010,60</b>	<b>38 200,53</b>	<b>802 211,13</b>
7518	Outros						<b>169 484,96</b>
	Câmara Municipal - Subsídio						36 000,00
	Câmara Municipal - SAAS						101 484,96
	Junta Freguesia						2 000,00
	IEFP						30 000,00
753	Doações e heranças						<b>134 661,52</b>
7531	Donativos - Banco Alimentar						15 000,00
	Donativos - Modelo						10 000,00
	Donativos - LIDL						22 000,00
7531	Donativos - Diversos						87 661,52
<b>78</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos</b>						<b>38 732,10</b>
787	Rendimentos Ganhos Inv. Financeiros						0,00
788	Outros						38 732,10
7885	Restituição IVA						3 000,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos						35 732,10
<b>79</b>	<b>Juros, dividendos e outros rendimentos similares</b>						<b>0,00</b>
<b>TOTAL RENDIMENTOS</b>						<b>1 325 589,71</b>	
<b>RESULTADO PREVISIONAL</b>						<b>0,00</b>	

CERCIMARCO-COOPERATIVA P/A EDUCAÇÃO E REAB.DE CRIANÇAS INADAPTADAS, CRL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2024

MEMORIA JUSTIFICATIVA

INVESTIMENTOS PREVISTOS - ANO 2024

<u>ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS</u>	Auto Financ.	Subsídios	Outros Financ.	Total
Aquisição Equipamento Informático	1 500			1 500
Aquisição Equipamento Escritório	1 500			1 500
Aquisição de viatura 9 lugares 100% eletrica	50 000			50 000
Aquisição de viatura 5 lugares bifuel	15 000			15 000
	<b>68 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68 000</b>

O Conselho de Administração

*Luiz José Barros de Brito Moura da  
Luis Paulo Silva Costa  
Carim Antônio de Souza*

*Antonio Fernando Arantes de Souza*

**CERCIMARCO-COOPERATIVA P/A EDUCAÇÃO E REAB. DE CRIANÇAS INADAPTADAS, CRL****DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS - PREVISIONAL - 2024**

Unidade Monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	ANO 2024
Vendas e serviços prestados	180 500
Subsídios à exploração	1 106 358
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(105 500)
Fornecimentos e serviços externos	(195 850)
Gastos com o pessoal	(966 909)
Outros rendimentos	38 732
Outros gastos	(600)
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos</b>	<b>56 731</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(44 731)
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>12 000</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	0
Juros e gastos similares suportados	(12 000)
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>0</b>
Imposto sobre o rendimento do período	0
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>0</b>

**CASH FLOW DE EXPLORAÇÃO - PREVISIONAL**

Gastos de depreciação e de amortização	44 731
Provisões	0
Aquisições de Ativos Fixos Tangíveis	(68 000)
Subsídios para Investimentos	23 269
<b>Cash flow de exploração</b>	<b>(0)</b>

O Conselho de Administração

*Luís José Soares de Brito Prudente*  
*Luís José Silva Lopes*  
*Carolina de Sousa*

*António Fernandes Prudente*



**CERCIMARCO – COOPERATIVA PARA A EDUCAÇÃO E  
REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS INADAPTADAS, C.R.L.**

**INVESTIMENTOS PARA O ANO DE 2024**

A Instituição prevê para o ano de 2024 um investimento, no valor de 68 000€ para as seguintes rubricas:

- Aquisição de equipamento informático – 1.500€
- Equipamento de Equipamento escritório – 1.500€
- Aquisição de viatura 9 lugares 100% elétrica – 50.000€
- Aquisição de viatura 5 lugares bifuel – 15.000€

Estes investimentos vão ser financiados através de capitais próprios, candidatura ao FSS e Câmara Municipal.

**O Conselho de Administração**

*Luís José Barros de Castro - Presidente  
Luís José Barros de Castro  
Luís José Barros de Castro*

*António Fernandes Aronheiro*