



IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO	CENTRO SOCIAL SÃO MIGUEL DE ARCOZELO		
NIPC	505932270	NISS	20016546003
MORADA DA SEDE	AVENIDA DA IGREJA, nº 279 - 4410-411 ARCOZELO - V.N. GAIA		

DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO	2023	VERSÃO	Inicial
PARECER DO CONSELHO FISCAL			
DATA		DECISÃO	Favorável

DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS	4
N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS	
N.º GLOBAL ATIVIDADES / PROTOCOLOS	

RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	COM ACORDO COOPERAÇÃO	SEM ACORDO COOPERAÇÃO	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS
ERPI - Estrutura Residencial Pessoas Idosas	10	10		9	2
Centro de Dia	31	35		6	5
SAD - Serviço de Apoio Domiciliário	30	30		9	0
Centro de Convívio	5	12		3	1

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		
Serviços a associados	50				

APROVAÇÃO

A DIREÇÃO

DATA: 2022 / 11 /

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2022 / 11 / 25

O Presidente da Assembleia Geral



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2023

CLASSE 7 RENDIMENTOS							
CONTA	RUBRICA	TOTAL	ERPI	CENTRO DE DIA	SAD	CENTRO CONVÍVIO	SERVIÇOS A ASSOCIADOS
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	242 250,00	80 960,00	61 696,00	82 864,00	4 980,00	11 750,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRÍCULAS/MENSALIDADES)	227 300,00	80 000,00	60 000,00	82 800,00	4 500,00	0,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	14 950,00	960,00	1 696,00	64,00	480,00	11 750,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	268 979,96	61 294,00	63 778,00	133 748,20	10 159,76	0,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	261 679,96	58 374,00	60 858,00	133 018,20	9 429,76	0,00
7511	ISS, IP	261 679,96	58 374,00	60 858,00	133 018,20	9 429,76	0,00
7512/8	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	7 300,00	2 920,00	2 920,00	730,00	730,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	19 284,36	5 011,31	4 716,87	7 498,74	2 057,44	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	4 300,00	516,00	1 720,00	1 505,00	559,00	0,00
788	OUTROS	14 984,36	4 495,31	2 996,87	5 993,74	1 498,44	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	14 984,36	4 495,31	2 996,87	5 993,74	1 498,44	0,00
TOTAL RENDIMENTOS		530 514,32	147 265,31	130 190,87	224 110,94	17 197,20	11 750,00
CLASSE 6 GASTOS							
CONTA	RUBRICA	TOTAL	ERPI	CENTRO DE DIA	SAD	CENTRO CONVÍVIO	SERVIÇOS A ASSOCIADOS
61	CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	38 000,00	7 600,00	17 100,00	11 400,00	1 900,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	66 720,00	30 736,50	20 587,00	10 749,50	3 237,00	1 410,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	16 750,00	3 887,50	6 487,50	4 637,50	1 487,50	250,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	7 000,00	700,00	2 800,00	2 450,00	1 050,00	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	500,00	25,00	175,00	25,00	25,00	250,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	2 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6224	HONORÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	7 000,00	2 100,00	2 450,00	2 100,00	350,00	0,00
6228	OUTROS	250,00	62,50	62,50	62,50	62,50	0,00
623	MATERIAIS	6 950,00	2 797,00	3 491,50	180,00	121,50	360,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	5 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1 800,00	270,00	900,00	180,00	90,00	360,00
6236	JORNAIS E REVISTAS	150,00	27,00	91,50	0,00	31,50	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	22 800,00	11 500,00	6 600,00	3 100,00	800,00	800,00
6241	ELETRICIDADE	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6242	COMBUSTÍVEIS	8 000,00	1 200,00	3 600,00	1 600,00	800,00	800,00
6243	ÁGUA	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	OUTROS	6 000,00	1 500,00	3 000,00	1 500,00	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	120,00	12,00	48,00	42,00	18,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	120,00	12,00	48,00	42,00	18,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	20 100,00	12 540,00	3 960,00	2 790,00	810,00	0,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	2 650,00	265,00	1 060,00	927,50	397,50	0,00
6263	SEGUROS	2 750,00	275,00	1 100,00	962,50	412,50	0,00
6267	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	4 500,00	1 800,00	1 800,00	900,00	0,00	0,00
63	GASTOS COM O PESSOAL	412 724,36	152 171,47	108 009,97	117 089,90	30 871,79	4 581,23
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	333 171,00	122 840,14	87 190,85	94 520,61	24 921,20	3 698,20
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	316 274,00	116 610,22	82 768,91	89 726,93	23 657,30	3 510,64
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	16 897,00	6 229,92	4 421,94	4 793,68	1 263,90	187,56
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	74 303,36	27 395,65	19 445,19	21 079,86	5 557,89	824,77
635...	PESSOAL	74 303,36	27 395,65	19 445,19	21 079,86	5 557,89	824,77
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	3 000,00	1 106,10	785,10	851,10	224,40	33,30
636...	PESSOAL	3 000,00	1 106,10	785,10	851,10	224,40	33,30
638 / 9	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	2 250,00	829,58	588,83	638,33	168,30	24,96
638.../9	PESSOAL	2 250,00	829,58	588,83	638,33	168,30	24,96
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	25 344,42	7 603,33	5 068,88	10 137,77	2 534,44	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	25 344,42	7 603,33	5 068,88	10 137,77	2 534,44	0,00
68	OUTROS GASTOS	550,00	118,00	160,00	152,50	119,50	0,00
681	IMPOSTOS	150,00	18,00	60,00	52,50	19,50	0,00
688	OUTROS	400,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	400,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO	2 300,25	276,03	920,10	805,09	299,03	0,00
TOTAL GASTOS		545 639,03	198 505,33	151 845,95	150 334,76	38 961,76	5 991,23
CLASSE 8 RESULTADOS							
85	RESULTADOS ANTES IMPOSTOS	-15 124,71	-51 240,02	-21 655,08	73 776,18	-21 764,56	5 758,77
88	RESULTADO LÍQUIDO	-15 124,71	-51 240,02	-21 655,08	73 776,18	-21 764,56	5 758,77



INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Programas de Computador	
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
Ativos Fixos Tangíveis	500,00
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	
Equipamento Básico	
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	500,00
Equipamento Informático	
Equipamento Biológico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
TOTAL	500,00

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

TOTAL INVESTIMENTO:

500,00

CENTRO SOCIAL DE S. MIGUEL DE ARCOZELO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2023

MEMORIA JUSTIFICATIVA

DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

61	Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas		38 000,00
612	Matérias primas; subsidiárias e de consumo		38 000,00
6121	Gêneros alimentares	38 000,00	
62	Fornecimentos e Serviços Externos		66 720,00
622	Serviços especializados		16 750,00
6221	Trabalhos especializados	7 000,00	
6222	Publicidade e Propaganda	500,00	
6223	Vigilância e Segurança	2 000,00	
6224	Honorários	0,00	
6226	Conservação e reparação	7 000,00	
6227	Serviços Bancários	250,00	
623	Materiais		6 950,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	5 000,00	
6233	Material de escritório	1 800,00	
6236	Jornais e Revistas	150,00	
624	Energia e fluidos		22 800,00
6241	Electricidade	5 000,00	
6242	Combustíveis	8 000,00	
6243	Água	3 800,00	
6244	Gás	6 000,00	
625	Deslocações, estadas e transportes		120,00
6251	Deslocações e estadas	120,00	
626	Serviços diversos		20 100,00
6261	Rendas e alugueres	10 200,00	
6262	Comunicação	2 650,00	
6263	Seguros	2 750,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	4 500,00	

CENTRO SOCIAL DE S. MIGUEL DE ARCOZELO

63	Gastos com o pessoal			412 724,36
6321	Remunerações do pessoal - certas			316 274,00
		Vencimento p.c.	Diuturnidades p.c.	
	1 - Assistente Social Principal	1 310,00 (14m)	84,00 (14m)	
	1 - Chefe escritório	925,00 (14m)	21,00 (14m)	
	1 - Cozinha de 1ª	720,00 (14m)	21,00 (14m)	
	1 - Animadora Sócio-Cultural Principal	1 148,00 (14m)	63,00 (14m)	
	3 - Ajudante Acção Directa 1ª	2 280,00 (14m)	252,00 (14m)	
	4 - Ajudante Acção Directa 1ª	3 040,00 (14m)	252,00 (14m)	
	1 - Ajudante Acção Directa 2ª	760,00 (14m)	63,00 (14m)	
	1 - Ajudante Acção Directa 2ª	760,00 (14m)	42,00 (14m)	
	2 - Ajudante Acção Directa 2ª	1 520,00 (14m)	42,00 (14m)	
	2 - Ajudante Acção Directa 3ª	1 520,00 (14m)	42,00 (14m)	
	2 - Ajudante Acção Directa 3ª	1 520,00 (14m)		
	1 - Ajudante de Cozinha	760,00 (14m)		
	2 - Motorista de Pesados	1 520,00 (14m)	126,00 (14m)	
	5 - Trabalhador Auxiliar S.G.	3 800,00 (14m)		
	Total mensal	21 583,00	1 008,00	
6322	Remunerações Adicionais			16 897,00
63223	Subsidio Direção Técnica	1 820,00		
63226	Abono Para Falhas	377,00		
63227	Subsidio Turno	14 500,00		
63228	Prémios	200,00		
635	Encargos s/ remunerações			74 303,36
	Regime normal	332 794,00 * 22,3%	74 213,06	
635	Fundo Compensação Trabalho	90,30		
636	Seguro de acidentes no trabalho			3 000,00
638	Outros gastos com o pessoal			2 250,00
6381	Formação profissional	1 500,00		
6386	Medicina do Trabalho e Hig.Segurança	750,00		
64	Gastos de depreciação e de amortização			25 344,42
642	Ativos fixos tangíveis			25 344,42
		Valor	Vida útil	
	Edifícios	29 003,80	50 anos	580,08
	Equipamento básico	912,06	6 anos	152,01
	Equipamento básico - Norte2020 - 2021	3 345,00	6 anos	557,50
	Equipamento transporte	116 565,60	5 anos	23 313,12
	Equipamento administrativo (novo investimento)	500,00	6 anos	83,33
	Equipamento informático - Norte 2020 - 2021	1 777,40	5 anos	355,48
	Equipamento diverso	1 817,40	6 anos	302,90
68	Outros gastos			550,00
681	Impostos			150,00
6812	IMI		150,00	
688	Outros			400,00
6883	Quotizações		400,00	
69	Gastos de financiamento			2 300,25
691	Juros suportados financiamento obtido - leasing			166,92
691	Juros suportados financiamento obtido - empréstimo Montepio			2 133,33
TOTAL GASTOS				545 639,03

CENTRO SOCIAL DE S. MIGUEL DE ARCOZELO

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL - 2023

MEMORIA JUSTIFICATIVA

RENDIMENTOS

72	Prestações de Serviços			242 250,00																																			
7211	Quotas dos utilizadores		227 300,00																																				
	ERPI	80 000,00																																					
	Centro de Dia	60 000,00																																					
	Apoio Domiciliário	82 800,00																																					
	Centro de Convívio	4 500,00																																					
721...	Outras participações utentes - (higiene, transporte, estadia temporária em ERPI)		3 200,00																																				
722	Quotizações e joias		11 000,00																																				
727	Serviços sociais		750,00																																				
727...	Bar	200,00																																					
727...	Transporte	250,00																																					
727...	Refeições	300,00																																					
75	Subsídios, doações e legados à exploração			268 979,96																																			
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos																																						
7511	Instituto Segurança Social		261 679,96																																				
<table border="1"><thead><tr><th>Resposta Social</th><th>nº de utentes</th><th>valor unitário do acordo de coop.</th><th>nº de meses</th><th>Valor total</th></tr></thead><tbody><tr><td>ERPI</td><td>10</td><td>470,00</td><td>12</td><td>56 400,00</td></tr><tr><td>Centro de Dia</td><td>35</td><td>140,00</td><td>12</td><td>58 800,00</td></tr><tr><td>Centro de Convívio</td><td>12</td><td>63,27</td><td>12</td><td>9 110,88</td></tr><tr><td>Apoio Domiciliário</td><td>30</td><td>357,00</td><td>12</td><td>128 520,00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>252 830,88</td></tr><tr><td colspan="4">Atualização Protocolos (3,5%)</td><td>261 679,96</td></tr></tbody></table>					Resposta Social	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	Valor total	ERPI	10	470,00	12	56 400,00	Centro de Dia	35	140,00	12	58 800,00	Centro de Convívio	12	63,27	12	9 110,88	Apoio Domiciliário	30	357,00	12	128 520,00	Total				252 830,88	Atualização Protocolos (3,5%)				261 679,96
Resposta Social	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	Valor total																																			
ERPI	10	470,00	12	56 400,00																																			
Centro de Dia	35	140,00	12	58 800,00																																			
Centro de Convívio	12	63,27	12	9 110,88																																			
Apoio Domiciliário	30	357,00	12	128 520,00																																			
Total				252 830,88																																			
Atualização Protocolos (3,5%)				261 679,96																																			
753	Doações e legados		7 300,00																																				
	Donativos em dinheiro	4 000,00																																					
	Donativos - consignação irs	2 000,00																																					
	Donativo - Montepio	1 300,00																																					
78	Outros Rendimentos			19 284,36																																			
7816	Outros rendimentos suplementares		4 300,00																																				
78165	Eventos - angariação de fundos	4 300,00																																					
788	Outros		14 984,36																																				
7883	Imputação de subsídios para investimentos	14 208,33																																					
7883	Imputação de subsídios para investimentos - Norte2020	776,03																																					

TOTAL RENDIMENTOS 530 514,32

RESULTADO PREVISIONAL -15 124,71