



COOPERATIVA DE EDUCAÇÃO E
REABILITAÇÃO DE CIDADÃOS
INADAPTADOS DO SEIXAL E
ALMADA, CRL

ORÇAMENTO 2022

Miratejo, 20 de Dezembro 2021

CERCISA - COOP EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS INADAPTADAS SEIXAL E ALMADA CRL

RESULTADOS ESTIMADOS POR VALENCIA
2022

VALENCIAS	CAO	CAO II	UNIDADE EDUCACIONAL	INTERVENÇÃO PRECOCE (174/75)	CR1 (13x)	LAR	RESIDENCIA	FORMAÇÃO PROFISSIONAL	TOTAL
Resultados operacionais									
71 Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72 Prestações e Serviços	73.847,72	36.855,01	1.011,74	0,00	0,00	47.345,24	10.519,50	0,00	169.579,20
721 Quotizações dos utilizadores	69.058,00	33.556,27	0,00	0,00	0,00	46.440,00	10.200,00	0,00	159.254,27
722 Quotas e Joias	1.707,53	595,65	754,49	0,00	0,00	675,07	238,26	0,00	3.971,00
725 Serviços Secundários	3.082,19	2.703,09	257,25	0,00	0,00	230,17	81,24	0,00	6.353,93
74 Trabalhos para a própria Instituição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
741 Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
742/748 Para outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 Participações e subsídios a exploração	247.013,80	84.716,16	116.959,55	308.493,36	228.103,16	197.013,44	79.159,44	0,00	1.261.458,91
751 Do Sector Público Administrativo	242.713,80	83.216,16	115.059,55	308.493,36	228.103,16	195.313,44	78.559,44	0,00	1.251.458,91
7.511 Centro Regional de Segurança Social	242.713,80	83.216,16	0,00	308.493,36	0,00	195.313,44	78.559,44	0,00	908.296,20
7.512 Ministerio da Educação	0,00	0,00	115.059,55	0,00	228.103,16	0,00	0,00	0,00	343.162,71
7.513 Secretariado Nac. Reabilitação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.515 Autarquias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.553 Donativos	4.300,00	1.500,00	1.900,00	0,00	0,00	1.700,00	600,00	0,00	10.000,00
73 Variação da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78 Outros Rendimentos e Ganhos	13.899,58	4.892,88	6.270,98	0,00	0,00	18.130,57	6.231,91	139.456,26	188.882,18
781 Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782 Descontos pronto Pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787 Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
788 Outros	13.899,58	4.892,88	6.270,98	0,00	0,00	18.130,57	6.231,91	139.456,26	188.882,18
7.883 Subsídios ao Investimento	1.967,08	730,38	998,48	0,00	0,00	13.413,07	4.566,91	0,00	21.675,92
7.881 Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.888 Campanha Pirlampo	11.932,50	4.162,50	5.272,50	0,00	0,00	4.717,50	1.665,00	0,00	27.750,00
7.889 Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.456,26	139.456,26
Subtotal (1)	334.761,10	126.464,05	124.242,27	308.493,36	228.103,16	262.489,25	95.910,84	139.456,26	1.619.920,29
61 Custo das mercadorias vendidas e das mat. consumidas	6.076,19	2.009,67	2.266,64	0,00	0,00	3.752,88	1.324,89	0,00	15.430,27
61.611 Géneros alimentares	6.076,19	2.009,67	2.266,64	0,00	0,00	3.752,88	1.324,89	0,00	15.430,27
61-61611 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62 Fornecimentos e serviços externos	60.653,94	21.848,81	26.893,59	17.620,00	0,00	45.104,12	17.421,51	0,00	189.541,97
6.211 Exploração de refeitórios	12.683,02	4.424,31	5.604,13	0,00	0,00	1.769,72	5.014,22	0,00	29.495,40
6.221 Trabalhos especializados	18.215,20	6.475,70	8.217,48	2.880,00	0,00	6.266,64	2.148,87	0,00	44.203,89
6.222 Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.223 Vigilância e Segurança	5.582,76	2.178,51	2.863,69	0,00	0,00	4.999,69	1.785,59	0,00	17.410,24
6.224 Honorários	2.612,29	911,26	1.154,27	0,00	0,00	2.904,77	364,51	0,00	7.947,09
6.226 Manutenção, conservação e reparação	5.808,38	2.026,18	2.566,49	0,00	0,00	5.012,94	810,47	0,00	16.224,47
6.228 Serviços Bancários	294,09	102,59	129,95	0,00	0,00	116,27	41,04	0,00	683,93
6.231 Ferramentas e utensílios	1.003,19	305,92	863,60	0,00	0,00	2.172,65	199,38	0,00	4.544,75
6.232 Livros e documentação técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.233 Material escritório	1.605,37	534,09	781,16	0,00	0,00	987,80	272,29	0,00	4.180,71
6.241 Electricidade	2.669,04	997,47	1.287,84	1.440,00	0,00	6.712,84	2.397,43	0,00	15.504,61
6.242 Combustíveis	205,65	94,04	132,07	0,00	0,00	1.664,35	994,71	0,00	3.091,03
6.243 Água	55,72	27,04	33,44	360,00	0,00	1.384,33	622,86	0,00	2.483,40
6.251 Deslocações e estadias	22,60	7,88	17,92	11.500,00	0,00	65,74	3,15	0,00	11.617,29
6.252 Transporte de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.261 Rendas e Alugueres	1.389,59	484,74	614,01	0,00	0,00	1.459,69	518,98	0,00	4.467,01
6.262 Comunicação	978,33	366,11	454,69	1.440,00	0,00	643,54	229,63	0,00	4.112,31
6.263 Seguros	2.586,79	1.005,24	1.118,15	0,00	0,00	1.903,49	677,70	0,00	7.291,37
6.265 Contencioso	22,93	8,00	10,13	0,00	0,00	9,07	3,20	0,00	53,33
6.266 Despesas de Representação	22,93	8,00	10,13	0,00	0,00	9,07	3,20	0,00	53,33
6.267 Limpeza, higiene e Conforto	4.884,13	1.889,34	1.013,23	0,00	0,00	5.907,50	907,63	0,00	14.601,83
6.268 Outros fornecimentos e serviços externos	11,71	2,39	21,20	0,00	0,00	1.114,01	426,67	0,00	1.575,97
6.269 Material Didatico/Vestuário/Rouparia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63 Gastos com o pessoal	245.150,67	94.773,23	103.529,23	256.456,75	225.426,59	179.655,83	90.476,24	0,00	1.195.468,53
6.311 Renumerações cortas	183.896,44	71.274,00	78.226,26	196.938,84	172.572,89	118.888,42	61.103,00	0,00	882.899,85
6.312 Renumerações adicionais	16.333,91	6.118,00	6.118,00	12.697,74	11.847,73	28.447,91	13.222,62	0,00	94.785,91
6.35 Encargos sobre renumerações	41.008,91	15.894,11	17.444,46	43.917,34	38.483,76	30.088,76	15.158,83	0,00	201.996,17
6.36 Seguros	2.687,71	1.041,69	1.143,30	2.878,33	2.522,21	1.628,57	820,48	0,00	12.722,30
6.38 Outros custos com pessoal	1.223,70	445,42	597,20	24,50	0,00	602,17	171,31	0,00	3.064,30
67 Provisões do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 Outros Gastos e Perdas	7.522,83	2.624,25	3.324,04	0,00	0,00	4.518,09	1.601,12	139.456,26	159.046,59
681 Impostos	808,37	281,99	357,19	0,00	0,00	1.863,54	664,22	0,00	3.975,31
682 Descontos pronto pagamento concedidos	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
688 Outros	6.714,45	2.342,25	2.966,85	0,00	0,00	2.654,55	936,90	139.456,26	155.071,26
6.883 Quotizações	619,20	216,00	273,60	0,00	0,00	244,80	86,40	0,00	1.440,00
6.887 Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.888 Campanha pirlampo	6.095,25	2.126,25	2.693,25	0,00	0,00	2.409,75	850,50	0,00	14.175,00
6.889 Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.456,26	139.456,26
Subtotal (2)	319.403,63	121.255,97	136.013,50	274.076,75	225.426,59	233.030,90	110.823,76	139.456,26	1.559.487,36
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	15.357,47	5.208,08	-11.771,23	34.416,61	2.676,57	29.458,35	-14.912,92	0,00	60.432,93
64 Gastos de Depreciação e Amortização	6.775,06	2.838,40	7.566,93	0,00	0,00	18.020,90	5.938,70	0,00	41.139,99
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	8.582,41	2.369,68	-19.338,17	34.416,61	2.676,57	11.437,45	-20.851,62	0,00	19.292,94
79 Juros e Rendimentos Similares	1.871,79	209,62	265,51	0,00	0,00	274,71	83,85	0,00	2.705,48
69 Gastos e Perdas de Financiamento	1.249,12	435,74	551,94	0,00	0,00	493,84	174,30	0,00	2.904,93
Resultado antes de imposto	9.205,08	2.143,55	-19.624,59	34.416,61	2.676,57	11.218,32	-20.942,07	0,00	19.093,48
Imposto sobre o Rendimento do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO LIQUIDO ESTIMADO	9.205,08	2.143,55	-19.624,59	34.416,61	2.676,57	11.218,32	-20.942,07	0,00	19.093,48

CERCISA - COOP EDUCAÇÃO E REABILITAÇÃO DE CRIANÇAS INADAPTADAS SEIXAL E ALMADA CRL
Orçamento 2022 - Notas explicativas

Este orçamento contempla os gastos previsíveis das valencias CAO, Centro de Recursos e Inclusão, Lar Residencial e Residência Autónoma e ainda a Intervenção Precoce de Almada e Seixal.

Foi executado com base nos custos reais acumulados de Setembro, sem actualização, o que vai implicar um grande cuidado na execução do orçamento.

Os programas estão orçamentados de acordo com as respectivas candidaturas.

As comparticipações da segurança social estão orçamentadas a preços constantes de 2021.

CUSTOS E PERDAS

61- Custos das mercadorias vendidas e materias consumidas **15.430,27 €**
Referem-se aos custos com géneros alimentares.

62 - Fornecimentos e serviços externos **189.541,97 €**

De entre as rubricas englobadas nesta, destacamos:

62.1.1	Exploração de refeitórios	29.495,40 €
62.2.1	Trabalhos especializados	44.203,89 €
62.2.3	Vigilancia e Segurança	17.410,24 €
62.2.4	Honorários	7.947,09 €
62.2.6	Conservação e Reparação	16.224,47 €
62.2.8	Outros	683,93 €
62.3.1	Ferramentas e Utensilios	4.544,75 €
62.3.3	Material de Escritorio	4.180,71 €
62.4.1	Electricidade	15.504,61 €
62.4.2	Combustiveis	3.091,03 €
62.4.3	Água	2.483,40 €
62.5.1	Deslocações e Estadas	11.617,29 €
62.6.1	Rendas e Alugueres	4.467,01 €
62.6.2	Comunicação	4.112,31 €
62.6.3	Seguros	7.291,37 €
62.6.5	Contencioso e Notariado	53,33 €
62.6.6	Despesas de representação	53,33 €
62.6.7	Limpeza, Higiene e Conforto	14.601,83 €
62.6.8	Outros serviços	1.575,97 €

63- Gastos com o pessoal **1.195.468,53 €**

6.3.2.1	Remunerações certas	882.899,85 €
6.3.2.2	Remunerações adicionais	94.785,91 €
6.3.5	Encargos sobre remunerações	201.996,17 €
6.3.6	Seguros	12.722,30 €
6.3.8/9	Outros Custos com o Pessoal	3.064,30 €

64- Gastos com depreciações e amortizações **41.139,99 €**

Está orçamentada a compra de uma carrinha de 9 lugares.

Assim, as amortizações previstas são as seguintes:

	Valor Aquisição	Taxa	Amortização Anual
Outros Edificios e Construções	1.525.281,36 €	2,02%	30.965,25 €
Equipamento Basico	10.958,21 €	16,66%	941,17 €
Equipamento Transporte	42.989,55 €	20,00%	8.194,47 €
Equipamento Administrativo	9.539,57 €	16,66%	930,32 €

Equipamento Informático	543,90 €	20,00%	108,78 €
Total	1.589.312,59 €		41.139,99 €

68 - Outros gastos e perdas **159.046,59 €**

De entre as rubricas englobadas nesta, destacamos:

6.8.1.1 Impostos			3.975,31 €
6.82 Descontos de Pronto Pagamento Concedidos			0,02 €
6.8.8.9 Acções Formação FSE			139.456,26 €
6.8.8.8 Outros não especificados (pirilampo etc)			15.615,00 €

69- Gastos e Perdas de financiamento **2.904,93 €**

Refere-se a encargos com serviços financeiros

PROVEITOS E GANHOS

72- Prestações de Serviços **169.579,20 €**

Dos quais:

Quotizações dos utilizadores		159.254,27 €
Quotizações e Joias		3.971,00 €
Outros serviços externos		6.353,93 €

75 - Participações e subsídios à exploração **1.261.458,91 €**

Dos quais:

7511 Participações da segurança social		908.296,20 €
CAO	242.713,80 €	
CAO II	83.216,16 €	
Intervenção precoce	308.493,36 €	
Lar residencial	195.313,44 €	
Residência Autonomia	78.559,44 €	

7.512 Ministério da Educação		343.162,71 €
Unidade educacional	115.059,55 €	
Centro de recursos e inclusao	228.103,16 €	

7515 Autarquias	- €	0,00
-----------------	-----	------

7.553 Donativos	10.000,00 €	10.000,00
-----------------	-------------	-----------

78- Outros Rendimentos e Ganhos **188.882,18 €**

De entre as rubricas englobadas nesta, destacamos:

7889 Acções Formação FSE		139.456,26 €
7888 Outros não especificados (pirilampo etc)		27.750,00 €
7871 Rendimentos e ganhos em investimentos não financeiros		- €
7883 Subsídios ao investimento		21.675,92 €

79- Juros e Rendimentos Similares **2.705,48 €**

798 Outros rendimentos Similares		2.705,48 €
----------------------------------	--	------------

Prevê-se para o próximo ano o seguintes resultado:

Resultado antes das depreciações, gastos de financiamento e impostos	60.432,93 €
Resultado antes dos gastos de financiamento e impostos	19.292,94 €
Resultado antes de imposto	19.093,48 €
Resultado líquido previsional	19.093,48 €