

AURPIS

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2024

ÍNDICE

Apresentação da Instituição	2
Memória Justificativa	3
Orçamento Sintético Geral	4
Orçamento Sintético por Áreas	4
Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos	5
Cálculo da Conta de Exploração por Valências	6

AURPIS APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Nome da Instituição AURPIS - ASSOCIAÇÃO UNITÁRIA DE REFORMADOS, PENSIONISTAS E IDOSOS DO SEIXAL

NIPC 501 157 980

Natureza Jurídica Associação

Morada da Sede Rua Paiva Coeiro 47, 2840-520 Seixal

Telefone 212 273 310

E-mail geral@aurpis.com

Identificação do Equipamento	Resposta Inicial	Nº Utentes Previsto
	Equip. 1 - Centro de Dia	3
	Equip. 1 - Apoio Domiciliário	75
	Equip. 1 - Centro de Convívio	12
	Equip. 2 - Centro de Dia	37
	Equip. 2 - Apoio Domiciliário	47
	Equip. 2 - Creche	33
	Equip. 2 - Lar de Idosos	52

Nome do Contabilista Certificado Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira

NIF 237089432

Nº de Membro 94017

E-mail geral@cruzinform.com

Telefone 212 251 430

Memória Justificativa

Este orçamento foi construído em conformidade com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), estabelecendo os principais aspectos de reconhecimento, mensuração e divulgação aplicáveis às ESNL.

Apresentam-se alguns documentos em anexo à Demonstração de Resultados prevista, para melhor compreensão do cálculo desses mesmos resultados, tais como:

Orçamento de investimentos e desinvestimentos

Mapa de Demonstração de Resultados distribuídos por valências

Servindo-nos dos elementos constantes do balancete de junho de 2023 e da actividade económica de 2023 neste período de 6 meses, assim como da atividades e protocolos previstos para a próximo ano, optámos por proceder aos seguintes critérios de razoabilidade no cálculo das seguintes despesas e receitas:

Despesas

Despesas com o pessoal – Sem aumento, com ajustes

Electricidade, água, gás e combustíveis – Aumento de 5%

Restantes despesas – Aumento de 3%

Receitas

Mensalidades dos utentes – Sem aumento

Subsídios da Segurança Social – Aumento de 5%

Restantes receitas – Sem aumento



AURPIS ORÇAMENTO SINTÉTICO GERAL PARA O ANO DE 2024

Conta	DESIGNAÇÃO	1) GASTOS	2) RENDIMENTOS	3=2-1 RESULTADO ESPERADO
61	Custo das Mercad. Vendidas e Mat. Consumidas	235 628,00		-235 628,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	287 271,00		-287 271,00
63	Gastos com o Pessoal	1 895 267,69		-1 895 267,69
64	Gastos de Depreciação e Amortização	165 398,00		-165 398,00
68	Outros Gastos e Perdas	678,00		-678,00
69	Gastos e Perdas de Financiamento	52 739,00		-52 739,00
72	Prestações de Serviços		859 629,00	859 629,00
75	Subsídios à Exploração		1 690 014,00	1 690 014,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos		135 749,00	135 749,00
RESULTADOS LÍQUIDOS		2 636 981,69	2 685 392,00	48 410,31

AURPIS ORÇAMENTO POR ÁREAS PARA O ANO DE 2024

ÁREA	1) GASTOS	2) RENDIMENTOS	3=2-1 RESULTADO ESPERADO
RESULTADOS LÍQUIDOS	2 636 981,69	2 685 392,00	48 410,31
1) Equip. 1 - Centro de Dia	129 623,28	11 157,00	-118 466,28
2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	479 394,80	469 104,00	-10 290,80
3) Equip. 1 - Centro de Convívio	51 206,22	10 046,00	-41 160,22
4) Equip. 2 - Centro de Dia	186 452,90	161 680,00	-24 772,90
5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	448 034,80	308 996,00	-139 038,80
6) Equip. 2 - Creche	225 243,33	224 512,00	-731,33
7) Equip. 2 - Lar de Idosos	1 038 611,37	1 387 190,00	348 578,63
8) Extra Valências	78 415,00	112 707,00	34 292,00

Handwritten signatures in blue and black ink, likely representing the approval of the budget documents.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

RUB. DOS INVESTIMENTO PREVISTOS	Auto Financiam.	Subsídios OSS		Subsídios Outras Entidades	Outros Financiam.	TOTALS
		Piadas	Outros			
Ativos Fixos Tangíveis						,00
Bens do Patrimônio Histórico e Cultural						,00
Propriedades de Investimento						,00
Activos Intangíveis						,00
Investimentos financeiros						,00
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados						,00
TOTAL	,00	,00	,00	,00	,00	,00

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

DESINVESTIMENTOS PREVISTOS	VALORES
Diminuição de Investimentos Financeiros	
Diminuição de Imobilização	,00

AURPIS

CONTA DE EXPLORAÇÃO POR VALÊNCIAS – ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2024

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia Sede	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário Sede	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia Lar/Creche	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário Lar/Creche	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Infância	8=1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10=8+9 TOTAL GERAL
61 – COMPRAS											
61211	Matér. primas-gen.alimentares	1 602,00	34 124,00	0,00	8 010,00	25 954,00	12 016,00	78 502,00	160 208,00	75 420,00	235 628,00
		1 602,00	34 124,00	0,00	8 010,00	25 954,00	12 016,00	78 502,00	160 208,00	75 420,00	235 628,00
62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS											
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	3 260,00	18 133,00	0,00	8 598,00	5 421,00	4 728,00	51 906,00	92 046,00	0,00	92 046,00
6221	Trabalhos Especializados	1 124,00	7 525,00		3 223,00	1 168,00	2 368,00	18 554,00	33 952,00		33 952,00
6222	Publicidade e Propaganda	10,00	67,00		29,00	10,00	21,00	90,00	227,00		227,00
6223	Vigilância e Segurança	3,00	19,00		8,00	3,00	6,00	25,00	64,00		64,00
6224	Honorários	422,00	2 824,00		1 210,00	434,00	889,00	26 079,00	31 858,00		31 858,00
62261	Cons. Rep.-edifícios	503,00	3 511,00		1 504,00	540,00	1 105,00	4 684,00	11 847,00		11 847,00
62262	Cons. Rep.-veículos	1 037,00	3 110,00		2 163,00	3 110,00		1 037,00	10 457,00		10 457,00
62263	Cons. Rep.-outros equipamentos	161,00	1 077,00		461,00	166,00	339,00	1 437,00	3 641,00		3 641,00
623	MATERIAIS	1 561,00	11 554,00	0,00	4 614,00	2 748,00	3 824,00	37 992,00	62 293,00	2 714,00	65 007,00
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	86,00	1 679,00		385,00	1 229,00	531,00	3 370,00	7 280,00	1 168,00	8 448,00
6233	Material de Escritório	98,00	657,00		281,00	101,00	207,00	876,00	2 220,00		2 220,00
6235	Material didático						185,00		185,00		185,00
62388	Outros materiais	1 377,00	9 218,00		3 948,00	1 418,00	2 901,00	33 746,00	52 608,00	1 546,00	54 154,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	4 011,00	14 871,00	0,00	16 695,00	13 401,00	7 479,00	35 031,00	91 488,00	0,00	91 488,00
6241	Electricidade	456,00	2 054,00		3 005,00	1 699,00	1 805,00	7 941,00	16 960,00		16 960,00
6242	Combustíveis	2 120,00	6 359,00		4 240,00	6 359,00		2 120,00	21 198,00		21 198,00
6243	Água	481,00	2 165,00		3 168,00	1 791,00	1 902,00	8 371,00	17 878,00		17 878,00
6248	Outros de Energia e Fluidos	954,00	4 293,00		6 282,00	3 552,00	3 772,00	16 599,00	35 452,00		35 452,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTÁDIAS E TRANSP.	4,00	30,00	0,00	13,00	5,00	9,00	40,00	101,00	0,00	101,00
6251	Deslocações e Estadias	4,00	30,00		13,00	5,00	9,00	40,00	101,00		101,00

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia Sede	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário Sede	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia Lar/Creche	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário Lar/Creche	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8-1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10-8+9 TOTAL GERAL
626	SERVÇOS DIVERSOS	2 202,00	11 741,00	0,00	5 107,00	5 093,00	2 643,00	11 769,00	38 555,00	74,00	38 629,00
6261	Rendas e Alugueres	429,00	4 621,00		1 231,00	2 190,00	904,00	4 091,00	13 466,00		13 466,00
6262	Comunicação	296,00	1 983,00		849,00	305,00	624,00	2 646,00	6 703,00		6 703,00
6263	Seguros	995,00	4 031,00		2 236,00	2 428,00	767,00	3 239,00	13 696,00	74,00	13 770,00
6267	Serviços de limpeza e higiene	121,00	807,00		346,00	124,00	254,00	1 077,00	2 729,00		2 729,00
626802	Serviços bancários	45,00	299,00		128,00	46,00	94,00	400,00	1 012,00		1 012,00
6268...	Outros serviços	316,00			317,00			316,00	949,00		949,00
		11 038,00	56 329,00	0,00	35 027,00	26 668,00	18 683,00	136 738,00	284 483,00	2 788,00	287 271,00
63 - GASTOS COM O PESSOAL											
6321	Remunerações certas	89 517,00	288 102,00	40 687,00	65 713,00	295 461,00	135 356,00	571 751,00	1 506 587,00		1 506 587,00
6322	Remunerações adicionais	1 761,00	5 669,00	801,00	1 687,00	5 814,00	2 663,00	11 250,00	29 645,00		29 645,00
635	Encargos sobre remunerações	19 962,28	64 246,80	9 073,22	19 113,90	65 887,80	30 184,33	127 500,37	335 968,69		335 968,69
636	Seguros ac. trab. e doenças profissionais	895,00	2 881,00	407,00	857,00	2 955,00	1 354,00	5 718,00	15 067,00		15 067,00
638	Outros gastos com o pessoal	475,00	1 530,00	216,00	455,00	1 569,00	719,00	3 036,00	8 000,00		8 000,00
		112 610,28	362 428,80	51 184,22	107 825,90	371 686,80	170 276,33	719 255,37	1 895 267,69	0,00	1 895 267,69
64 - GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO											
6422	Edifícios e outras construções				24 450,00	9 005,00	18 015,00	77 208,00	128 678,00		128 678,00
6423	Equipamento básico	75,00	160,00		475,00	300,00	290,00	1 482,00	2 782,00		2 782,00
6424	Equipamento de transporte	1 660,00	10 500,00		2 520,00	10 500,00	560,00	2 240,00	28 000,00		28 000,00
6425	Equipamento administrativo	42,00	97,00	22,00	48,00	97,00	45,00	68,00	419,00		419,00
6427	Outros activos fixos tangíveis				1 060,00	380,00	778,00	3 301,00	5 519,00		5 519,00
		1 797,00	10 757,00	22,00	28 553,00	20 282,00	19 688,00	84 299,00	165 398,00	0,00	165 398,00
68 - OUTROS GASTOS E PERDAS											
6811	Impostos directos								0,00	207,00	207,00
6863	Quotizações	18,00	119,00		51,00	18,00	38,00	159,00	403,00		403,00
688801	Outros	3,00	20,00		9,00	3,00	6,00	27,00	68,00		68,00
		21,00	139,00	0,00	60,00	21,00	44,00	186,00	471,00	207,00	678,00

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro da Sede	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário Sede	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia Lar/Creche	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário Lar/Creche	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8=1 a 7 Total Valências	9) Extra Valências	10=8+9 TOTAL GERAL
69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO											
6911	Juros de financiamentos	1 669,00	11 172,00		4 786,00	1 719,00	3 516,00	14 908,00	37 770,00		37 770,00
6912	Juros de Locação Financeira	354,00	1 063,00		708,00	1 063,00		354,00	3 542,00		3 542,00
6913	Juros de mora e compensatórios	91,00	606,00		260,00	93,00	191,00	809,00	2 050,00		2 050,00
698	Outros gastos similares	441,00	2 776,00		1 223,00	548,00	829,00	3 560,00	9 377,00		9 377,00
		2 555,00	15 617,00	0,00	6 977,00	3 423,00	4 536,00	19 631,00	52 739,00	0,00	52 739,00
	TOTAL DE GASTOS / PERDAS (1)	129 623,28	479 394,80	51 206,22	186 452,90	448 034,80	225 243,33	1 038 611,37	2 556 566,69	78 415,00	2 636 981,69
	NÚMERO DE UTENTES	3	75	12	37	47	33	52	259		259
	GASTOS / PERDAS POR UTENTE POR ANO	43 207,76	6 391,93	4 267,19	5 039,27	9 532,66	6 825,56	19 973,30	9 878,64		10 181,40
72 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS											
722	Quotizações e jóias								0,00	17 800,00	17 800,00
7251	Matrículas e mensalidades utentes	5 494,00	163 694,00		76 545,00	101 462,00	20 605,00	474 029,00	841 829,00		841 829,00
		5 494,00	163 694,00	0,00	76 545,00	101 462,00	20 605,00	474 029,00	841 829,00	17 800,00	859 629,00
75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO											
	CENTRO REGIONAL DE SEGURANÇA SOCIAL	5 557,00	303 147,00	10 046,00	68 531,00	189 972,00	191 268,00	828 599,00	1 597 120,00	0,00	1 597 120,00
7511...	Centros de Dia	5 557,00			68 531,00				74 088,00		74 088,00
7511...	Apoio domiciliário		303 147,00			189 972,00			493 119,00		493 119,00
7511...	Centros de Convívio			10 046,00					10 046,00		10 046,00
7511...	Creches						191 268,00		191 268,00		191 268,00
7511...	Lares							828 599,00	828 599,00		828 599,00
	OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 894,00	92 894,00
753	Doações e heranças								0,00	92 894,00	92 894,00
		5 557,00	303 147,00	10 046,00	68 531,00	189 972,00	191 268,00	828 599,00	1 597 120,00	92 894,00	1 690 014,00

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Centro de Dia Saúde	2) Equip. 1 - Apoio Domiciliário Saúde	3) Equip. 1 - Centro de Convívio	4) Equip. 2 - Centro de Dia Lar/Creche	5) Equip. 2 - Apoio Domiciliário Lar/Creche	6) Equip. 2 - Creche	7) Equip. 2 - Lar de Idosos	8 = 1 a 7 Total Valenciás	9) Extra Valenciás	10=8+9 TOTAL GERAL
78162-6	Reembolsos/Festas/Outros	106,00	2.263,00		532,00	1.721,00	797,00	30.637,00	36.056,00		36.056,00
7883	Imputação subs.p/Investimento				16.072,00	5.921,00	11.842,00	50.753,00	84.588,00		84.588,00
7885	Restituição de impostos								0,00	2.013,00	2.013,00
7888	Outros	106,00	2.263,00	0,00	16.604,00	9.920,00	12.639,00	3.172,00	13.092,00		13.092,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS / GANHOS (2)	11.157,00	469.104,00	10.046,00	161.680,00	308.996,00	224.512,00	1.387.190,00	2.572.685,00	112.707,00	2.685.392,00
	NÚMERO DE UTENTES	3	75	12	37	47	33	52	259		259
	RENDIMENTOS / GANHOS POR UTENTE POR ANO	3.719,00	6.254,72	837,17	4.369,73	6.574,38	6.803,39	26.676,73	9.933,15		10.368,31
	Resultados Antes Impostos (3=1+2)	-118.466,28	-10.290,80	-41.160,22	-24.772,90	-139.038,80	-731,33	348.578,63	14.118,31	34.292,00	48.410,31
812	Imposto sobre o Rendimento do Período (4)								0,00		0,00
818	Resultado Líquido Exercício (5=3-4)	-118.466,28	-10.290,80	-41.160,22	-24.772,90	-139.038,80	-731,33	348.578,63	14.118,31	34.292,00	48.410,31