

ORÇAMENTO 2017

Índice:

0. Pressupostos	3
1. Orçamento de Proveitos	4
2. Orçamento de Fornecimentos e Serviços Externos	4
3. Orçamento de Despesas com o Pessoal	5
4. Orçamento de Investimento	5
5. Orçamento de Empréstimos Bancários / Juros	6
6. Orçamento de Tesouraria	6
7. Orçamento Financeiro	7
8. Demonstração dos Resultados Previsionais	8

Pressupostos

1. Orçamento de Proveitos

Rendas

12 utentes com uma mensalidade de 750,00€

1 utente em quarto individual de 900,00€

O valor das Mensalidades é recebido até ao dia 8 do mês a que respeitam

2. Orçamento de Fornecimentos e Serviços Externos

Material de escritório - papel, tinteiros, pastas, etc

Comunicação

Seguros - Seguros de multiriscos

Honorários - TOC e ENFERMEIRA

Contencioso e notariado - Valores pagos à conservatória com as diversas alterações verificadas.

Conservação e reparação - despesas com manutenção de Maquinas.

Limpeza, higiene e conforto - Artigos de limpeza para o pessoal e utentes.

Trabalhos especializados - publicações em jornais.

Serviços Bancários - inclui despesas de manutenção de contas, livros de cheques, etc.

Electricidade - do Edifício.

Gas - inclui o aquecimento e aguas quentes.

Outros forn. e serviços externos - valor residual para prever custos que surjam e não estejam contemplados nas outras rubricas

3. Orçamento de Despesas com o Pessoal

Nº actual de funcionários: uma diretora tecnica, 4 ajudantes de acção direta, 2 estagiarias.

4. Orçamento de Investimento

Não estão previstos novos investimentos.

5. Orçamento de Empréstimos Bancários / Juros

6. Orçamento de Tesouraria

7. Orçamento Financeiro

8. Demonstração dos Resultados Previsionais

1. Orçamento de Proveitos

PROVEITOS	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	total
Vendas	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	118.800,00
quotas	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	600,00
Subsídios à Exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios ao Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	119.400,00
													0,00
RECEBIMENTOS													0,00
Cobranças de clientes	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	119400,00
ACTIVO													0,00
Dívidas de clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Orçamento de Fornecimentos e Serviços Externos

CUSTOS	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
Combustíveis	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	1.080,00
Material de escritório	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	120,00
Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunicação	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	57,27	687,24
Seguros	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	32,57	390,84
Honorários	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	550,61	6.607,32
Água	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	540,00
Conservação e reparação	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	300,00
Limpeza, higiene e conforto	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	420,00
Trabalhos especializados	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	2.666,00	31.992,00
Medic. e material clínico	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	300,00
Electricidade	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	840,00
Gas	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4.800,00
Outros forn. e serv. externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	48.077,40

3. Orçamento de Despesas com o Pessoal

€

DESPESAS COM O PESSOAL	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
Remunerações	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	3.137,68	37.652,16
Subsídio de Alimentação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídio de férias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.137,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.137,68
Subsídio de Natal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.137,68	0,00	3.137,68
Segurança Social - Empresa	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	653,40	7.840,80
Seguro de acidentes de trabalho	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	597,48
TOTAL	3.840,87	3.840,87	3.840,87	3.840,87	3.840,87	6.978,55	3.840,87	3.840,87	3.840,87	3.840,87	6.978,55	3.840,87	52.365,80
CUSTOS													
Custos do período	3.840,87	3.840,87	3.840,87	3.840,87	3.840,87	6.978,55	3.840,87	3.840,87	3.840,87	3.840,87	6.978,55	3.840,87	52.365,80
PAGAMENTOS													
Remunerações líquidas	2.792,54	2.792,54	2.792,54	2.792,54	2.792,54	5.585,07	2.792,54	2.792,54	2.792,54	2.792,54	5.585,07	2.792,54	39.095,49
Segurança social	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	980,10	11.761,20
Seguro acidentes de trabalho	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	49,79	597,48
TOTAL	3.822,43	3.822,43	3.822,43	3.822,43	3.822,43	6.614,96	3.822,43	3.822,43	3.822,43	3.822,43	6.614,96	3.822,43	51.454,17

4. Orçamento de Investimento

€

INVESTIMENTO	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
													0,00
TOTAL INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IVA Dedutível													0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CUSTOS													
Amortizações do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUSTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5. Orçamento de Empréstimos Bancários / Leasings / Factoring / Juros

emprestimo	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
Emprestimo	774,53	774,53	715,35	774,53	754,80	2.516,43	2.491,22	2.505,10	2.499,45	2.474,79	2.488,12	2.454,78	21.223,63 0,00
TOTAL	774,53	774,53	715,35	774,53	754,80	2.516,43	2.491,22	2.505,10	2.499,45	2.474,79	2.488,12	2.454,78	21.223,63

6. Orçamento de Tesouraria

€

	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
RECEBIMENTOS													
Clientes - saldo anterior		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes - período	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	119.400,00
IEFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECEBIMENTOS	0,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	9.950,00	119.400,00
PAGAMENTOS													
Fornecedores - saldo anterior		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores - compras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores - f. s.e.	0,00	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	4.006,45	44.070,95
Remunerações, seguro, TSU e IRS	3.822,43	3.822,43	3.822,43	3.822,43	3.822,43	6.614,96	3.822,43	3.822,43	3.822,43	3.822,43	6.614,96	3.822,43	51.454,17
Estado - IRC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros custos operacionais													0,00
Outros custos financeiros	774,53	774,53	715,35	774,53	754,80	2.516,43	2.491,22	2.505,10	2.499,45	2.474,79	2.488,12	2.454,78	21.223,63
TOTAL PAGAMENTOS	4.596,96	8.603,41	8.544,23	8.603,41	8.583,68	13.137,84	10.320,10	10.333,98	10.328,33	10.303,67	13.109,53	10.283,66	116.748,75
SALDO	-4.597	1.347	1.406	1.347	1.366	-3.188	-370	-384	-378	-354	-3.160	-334	2.651

7. Orçamento Financeiro

€

	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
ENTRADAS DE CAPITAL													
Saldo positivo tesouraria	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	119.400
Utilização de empréstimos													0
IEFP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Comparticipação do ON	0												0
Cobertura de prejuízos	0	0	0										0
TOTAL DE ENTRADAS	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	9.950	119.400
SAÍDAS DE CAPITAL													
Saldo negativo tesouraria	3.822	7.829	7.829	7.829	7.829	10.621	7.829	7.829	7.829	7.829	10.621	7.829	95.525
Forn. imobilizado - saldo anterior	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
Investimentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Empréstimos	775	775	715	775	755	2.516	2.491	2.505	2.499	2.475	2.488	2.455	21.224
TOTAL DE SAÍDAS	4.597	8.603	8.544	8.603	8.584	13.138	10.320	10.334	10.328	10.304	13.110	10.284	116.749
SALDO	5.353	1.347	1.406	1.347	1.366	-3.188	-370	-384	-378	-354	-3.160	-334	2.651
Disponibilidades anteriores	22.000	27.353	28.700	30.105	31.452	32.818	29.630	29.260	28.876	28.498	28.144	24.985	
Disponibilidades per. seguinte	27.353	28.700	30.105	31.452	32.818	29.630	29.260	28.876	28.498	28.144	24.985	24.651	

8. Demonstração dos Resultados Previsionais

€

	Jan-17	Fev-17	Mar-17	Abr-17	Mai-17	Jun-17	Jul-17	Ago-17	Set-17	Out-17	Nov-17	Dez-17	TOTAL
PROVEITOS													
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestações de serviços	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	9900,00	118800,00
Rendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios à exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proveitos e ganhos extraordinários	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	600,00
TOTAL PROVEITOS	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	9950,00	119400,00
CUSTOS													
C.M.V.M.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	4006,45	48077,40
Custos com o pessoal	3822,43	3822,43	3822,43	3822,43	3822,43	6614,96	3822,43	3822,43	3822,43	3822,43	6614,96	3822,43	51454,17
Outros custos operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custos e perdas financeiros	774,53	774,53	715,35	774,53	754,80	2516,43	2491,22	2505,10	2499,45	2474,79	2488,12	2454,78	21223,63
TOTAL CUSTOS	8603,41	8603,41	8544,23	8603,41	8583,68	13137,84	10320,10	10333,98	10328,33	10303,67	13109,53	10283,66	120755,20
Resultados antes impostos	1346,59	1346,59	1405,77	1346,59	1366,32	-3187,84	-370,10	-383,98	-378,33	-353,67	-3159,53	-333,66	-1355,20
Imposto sobre o rendimento													
Resultado líquido período	1346,59	1346,59	1405,77	1346,59	1366,32	-3187,84	-370,10	-383,98	-378,33	-353,67	-3159,53	-333,66	-1355,20