

Centro Imaculado Coração de Maria

ORÇAMENTO

ANO 2023



DADOS DA INSTITUIÇÃO

NOME:

Centro Imaculado Coração de Maria

Morada Sede:

Rua Teófilo Braga nº 2, 7090-286 Viana do Alentejo

Natureza Jurídica:

Associação

NIPC:

500851450

Telefone: 266 953 136

E-mail: cicmvn@sapo.pt

Sítio na Internet: centroicmaria.com

Isabel do
Isabel do
Isabel do

INTRODUÇÃO

O Centro Imaculado Coração de Maria é uma escola de iniciativa privada. Funciona em regime de Autonomia Pedagógica para todos os níveis de ensino que leciona: Creche e Jardim de Infância. Enquanto Instituição Particular de Solidariedade Social tem como missão promover uma educação integral despertando o potencial e as inteligências múltiplas de cada aluno.

Nos termos da Lei e dos Estatutos a Direção do Centro Imaculado Coração de Maria, vem submeter à apreciação o seu orçamento para o ano 2023.

Respostas Sociais

Valências	Nº médio de Utentes
Creche	22
Jardim de Infância	33

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL PERÍODO 2023 (EURO)

RENDIMENTOS E GASTOS	TOTAL
Vendas e serviços prestados	50 743,46
Subsídios, doações e legados à exploração	181 409,40
Custo das mercad. vendidas e das matérias consumidas	10 155,60
Fornecimentos e serviços externos	21 161,39
Gastos com o pessoal	196 878,44
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-
Outros rendimentos	3 000,00
Outros gastos	1 500,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	5 457,43
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	13 632,48
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(8 175,05)
Juros e rendimentos similares obtidos	
Resultado antes de impostos	(8 175,05)
Resultado liquido do período	(8 175,05)

*Fernando
J. Freitas
M. A. Silva*

MEMÓRIA JUSTIFICATIVA

O orçamento Previsional para 2023 pretende responder às necessidades de gestão corrente e teve por base os valores apurados nos registos contabilísticos até 31 de outubro de 2022.

1 – RENDIMENTOS

Os critérios utilizados estão em conformidade com as regras orçamentais estabelecidas, estando materializados no quadro seguinte:

RUBRICAS	Creche	Jardim Infância	TOTAL
VENDAS			
Livros e Manuais escolares	0,00	0,00	0,00
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	20 660,00	30 083,46	50 743,46
Mensalidades	19 580,00	28 103,46	47 683,46
Matriculas	1 080,00	1 980,00	3 060,00
Refeições			0,00
Outras			0,00
SUBSDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	92 087,52	89 321,88	181 409,40
OUTROS RENDIMENTOS E GASTOS	1 200,00	1 800,00	3 000,00
JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS			0,00
TOTAL	113 947,52	121 205,34	235 152,86

As mensalidades dos utentes estão ajustadas tendo por base a necessidade de cobrir os custos operacionais essenciais.

2 – GASTOS

Tal como para os rendimentos, os critérios utilizados estão em conformidade com as regras orçamentais estabelecidas, os quais estão materializados no quadro seguinte:

Assinado
[Assinatura]

RUBRICAS	Creche	Jardim Infancia	TOTAL
CUSTO MERCADORIAS E MATÉRIAS CONSUMIDAS	4 062,24	6 093,36	10 155,60
FORNECIMENTO E SERVIÇOS EXTERNOS	8 464,56	12 696,83	21 161,39
Subcontratos	0,00	0,00	0,00
Empresa Catering			0,00
Viagens de Estudo			0,00
Aulas/Formação			0,00
Serviços especializados:	2 414,78	3 622,17	6 036,95
Trabalhos especializados	361,18	541,77	902,95
Publicidade e propaganda	38,41	57,62	96,03
Vigilância e segurança	79,94	119,90	199,84
Honorários			0,00
Conservação e reparação	1 841,93	2 762,90	4 604,83
Serviços bancários	93,32	139,98	233,30
Materiais:	598,51	897,76	1 496,27
Ferramentas e utensílios	307,13	460,69	767,82
Livros e documentação técnica			0,00
Material de escritório	159,34	239,01	398,35
Material Didático	132,04	198,06	330,10
Energia e fluidos:	3 495,68	5 243,52	8 739,20
Eletricidade	1 885,92	2 828,88	4 714,80
Combustíveis	359,41	539,12	898,53
Água	296,95	445,42	742,37
Gás	953,40	1 430,10	2 383,50
Deslocações e transportes:	0,00	0,00	0,00
Deslocações e estadas			0,00
Serviços diversos:	1 955,59	2 933,38	4 888,97
Comunicação	738,12	1 107,17	1 845,29
Seguros	442,88	664,32	1 107,20
Limpeza, higiene e conforto	315,11	472,66	787,77
Outros Serviços	459,48	689,23	1 148,71
GASTOS COM PESSOAL	74 370,68	122 507,76	196 878,44
Remunerações do Pessoal	60 236,40	99 321,60	159 558,00
Encargos do Pessoal	13 461,22	22 176,57	35 637,79
Seguros de Acidente Trabalho e Doença	449,76	674,65	1 124,41
Outras Gastos com Pessoal	223,30	334,94	558,24
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	5 452,99	8 179,49	13 632,48
OUTROS GASTOS E PERDAS	600,00	900,00	1 500,00
GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO			0,00
TOTAL	92 950,47	150 377,44	243 327,91

Custos das matérias consumidas e Fornecimentos e serviços externos

A atualização é feita com base numa taxa de inflação prevista de 5,5%.

Gastos com o pessoal

Nos vencimentos foram previstos tendo em conta o Contrato Coletivo de Trabalho em vigor, com as devidas atualizações nas diuturnidades, subidas de categorias por imposição legal e a subida do salário mínimo nacional para 2023.

3 – INVESTIMENTOS

Estão previstos investimentos no montante de 4 500,00€, conforme mapa de investimentos abaixo.

INVESTIMENTO PREVISIONAL PERÍODO 2023 (EURO)

INVESTIMENTO	TOTAL
Propriedades de investimento	
Terrenos e recursos naturais	—
Edifícios e Outras construções	—
Outras propriedades de investimento	—
Total Propriedades de investimento	—
Ativos fixos tangíveis	
Terrenos e recursos naturais	—
Edifícios e Outras construções	—
Equipamento Básico	2 500,00
Equipamento de Transporte	—
Equipamento Administrativo	2 000,00
Equipamentos biológicos	—
Outros ativos fixos tangíveis	—
Total Ativos fixos tangíveis	4 500,00
Ativos Intangíveis	
Goodwill	—
Projetos de desenvolvimento	—
Programas de Computador	—
Propriedade Industrial	—
Outros ativos intangíveis	—
Total Ativos intangíveis	—
Total Investimento	4 500,00



Fernando
[Handwritten signature]

**INVESTIMENTO PREVISIONAL POR RESPOSTAS SOCIAIS
 PERÍODO 2023 (EURO)**

INVESTIMENTO	Creche	Jardim Infância	TOTAL
Propriedades de investimento			
Terrenos e recursos naturais			-
Edifícios e Outras construções			-
Outras propriedades de investimento			-
Total Propriedades de investimento			-
Ativos fixos tangíveis			
Terrenos e recursos naturais			-
Edifícios e Outras construções			0,00
Equipamento Básico	1 000,00	1 500,00	2 500,00
Equipamento de Transporte	-	-	-
Equipamento Administrativo	800,00	1 200,00	2 000,00
Equipamentos biológicos	-	-	-
Outros ativos fixos tangíveis	-	-	-
Total Ativos fixos tangíveis	1 800,00	2 700,00	4 500,00
Ativos Intangíveis			
Goodw ill			-
Projetos de desenvolvimento			-
Programas de Computador			-
Propriedade Industrial			-
Outros ativos intangíveis			-
Total Ativos intangíveis			-
Total Investimento	1 800,00	2 700,00	4 500,00

DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS POR RESPOSTAS SOCIAIS

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS PREVISIONAL POR RESPOSTAS SOCIAIS PERÍODO 2023 (EURO)

RUBRICAS	Creche	Jardim Infância	Total
Vendas			
Livros e Manuais Escolares	-	-	0,00
Prestação de Serviços			
Mensalidades	19 580,00	28 103,46	47 683,46
Matriculas	1 080,00	1 980,00	3 060,00
Refeições			0,00
Outras			0,00
Subsidios, doações legados à exp.			
IPSS Acordos Cooperação	92 087,52	76 221,72	168 309,24
Programa Expansão e Desenvolvimento		13 100,16	13 100,16
Outros rendimentos e ganhos	1 200,00	1 800,00	3 000,00
Juros, Dividendos e Outros Rendimentos			0,00
Subtotal (1)	113 947,52	121 205,34	235 152,86
Custo Mercadorias Vendidas Matérias Consumidas	4 062,24	6 093,36	10 155,60
Fornecimento e Serviços Externos	8 464,56	12 696,83	21 161,39
Custos com o Pessoal	74 370,68	122 507,76	196 878,44
Gastos/reversões de depreciação e amortização	5 452,99	8 179,49	13 632,48
Perdas por Imparidade	-	-	0,00
Outros Gastos e Perdas	600,00	900,00	1 500,00
Gastos e Perdas de Financiamento			
Subtotal (2)	92 950,47	150 377,44	243 327,91
Resultado Líquido do Período	20 997,05	-29 172,10	-8 175,05

Viana, 25 de novembro de 2022

A Direção

~~Isabel~~ Isabel T. Sernado

Rogério dos Santos

Ana Paula Trindade Lopes
AP

CENTRO MACULADO COM. DE MARIF.
RUA TEÓFILO BRAGA, 2
7090-286 VIANA DO ALENTEJO
NIF: 500 851 450
TEL.: 266 953 136