



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

- 1º Orçamento Anual
 Revisão Orçamental

ANO 2023

NISS 20016552894

DADOS DA INSTITUIÇÃO

Nome: A.P.R.A.P.

NIPC: 504406167

Natureza Jurídica: I.P.S.S.

Telefone: 236218042

Fax: 236218042

Morada (sede): RUA DA FONTE NOVA, 36 3100 - 53 POMBAL

Email: aprapombal@gmail.com

Identificação do Equipamento	Resposta Social	N.º Utentes Previsto
CENTRO DE DIA	IDOSOS	20

DADOS TOC

Nome: CARLOS MANUEL SILVA SANTOS

NIF: 116 594 896

Email: carlos.santos@gescar.pt

Telefone: 236 200 750

N.º Membro: 9674

MAPA DE GASTOS COM O PESSOAL

CONTA DE EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE
INVESTIMENTOS

ANO 2023

NISS 20016552894

Conta	Rúbrica	Valores Anuais	Taxa Encargos	Encargos
63	Gastos com o pessoal	97.174,05		
	<u>Das vendas e dos serviços prestados</u>	70.615,00		15.747,15
	TCO - IPSS (22.3%)	70.615,00	22,30%	15.747,15
	Isentas de encargos para a ent. patronal			
	1º Emprego	0,00	0,00%	0,00
	SUBSIDIO DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00%	0,00
	ABONO PARA FALHAS	0,00	0,00%	0,00
	Outras percentagens (a descrever)			
	<u>Dos serviços administrativos</u>	7.200,00		1.605,60
	TCO - IPSS (22.30%)	7.200,00	22,30%	1.605,60
	Isentas de encargos para a ent. patronal			
	1º Emprego	0,00	0,00%	0,00
	Outras percentagens (a descrever)			
633	Benefícios pós emprego	0,00		
634	Indemnizações	0,00		
635	Encargos sobre remunerações			17.352,75
636	Seguros de acidentes de trabalho e doença profissional	1.556,30		
638	Outros gastos com o pessoal	450,00		
63897	Medicina no Trabalho	450,00	0,00%	0,00
6389810	Outras despesas c/ pessoal	0,00	0,00%	0,00
6389811	Outras Despesas c/ pessoal	0,00	0,00%	0,00
632204	Subsídio de Alimentação	0,00	0,00%	0,00



Ministério da Solidariedade
e da Segurança Social



INSTITUTO DA SEGURANÇA SOCIAL, I.P.

MAPA DE DEPRECIÇÕES

**CONTA DE EXPLORAÇÃO
PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE
INVESTIMENTOS**

ANO 2023

NISS 20016552894

Descrição	Valor Ativos Fixos Tangíveis	Taxas	Valor Depreciações
Total de depreciações do ano N-2			0,00
Total de depreciações que findaram em N-2			0,00
Total de depreciações que findaram em N-1			0,00
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N-1	29.452,50		7.365,20
Sujeito a 2%	0,00	2,00%	0,00
Sujeito a 12,5%	0,00	12,50%	0,00
Sujeito a 16,6%	469,10	16,60%	77,87
Sujeito a 20%	0,00	20,00%	0,00
Sujeito a 25%	28.485,40	25,00%	7.121,35
Sujeito a 33,33%	498,00	33,33%	165,98
Sujeito a 100%	0,00	100,00%	0,00
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS A ADQUIRIR NO ANO N	0,00		0,00
Sujeito a 2%	0,00	2,00%	0,00
Sujeito a 12,5%	0,00	12,50%	0,00
Sujeito a 16,6%	0,00	16,60%	0,00
Sujeito a 20%	0,00	20,00%	0,00
Sujeito a 25%	0,00	25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%	0,00	33,33%	0,00
Sujeito a 100%	0,00	100,00%	0,00
TOTAL			7.365,20



CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

ANO 2023

NISS 20016552894

Código das contas	Designação	Notas	Orçamento Ano N
71 + 72	Vendas e Serviços Prestados		119.244,22
61 + 621 + 63	Custos das vendas e dos serviços prestados		101.319,05
	Resultado bruto		17.925,17
	Outros rendimentos		55.660,00
7511	.. ISS, IP - Centro Distrital		30.960,00
7 - 71 - 72 - 7511	..Outros		24.700,00
6253	Gastos de distribuição		0,00
62 - 621 - 6253 + 64 - 641 + 65 - 653 + 664 + 67 + 683 + 684 + 6853	Gastos administrativos		71.954,88
	Gastos de investigação e desenvolvimento		0,00
641 + 653 + 66 - 664 + 681 + 682 + 6851 + 6852 + 6858 + 686 + 687 + 688 + 689	Outros Gastos		150,00
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.480,29
69	Gastos de financiamento (líquidos)		0,00
	Resultados antes de impostos		1.480,29
812	Imposto sobre rendimento do período		0,00
	Resultado líquido do período		1.480,29

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Designação	Auto Financiamento	Subsídios OSS	Subsídios Outras Entidades	Outros Financiamentos	Totais
Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens do património histórico e cultural	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundadores/Beneméritos/Patrocinadores/Doadores/As sociados/Membros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Código Conta	Descrição	Saldo Acumulado	Custo Previsto	Taxa	Valor Sugerido	Valor Orçamentado	Valor Orçamento Anterior
7	RENDIMENTOS *	67.402,94	134.805,88	0,00	134.805,88	174.904,22	144.545,44
72	Prestações de serviços *	42.925,42	85.850,84	0,00	85.850,84	119.244,22	94.949,44
721	Quotas dos utilizadores	42.925,42	85.850,84	0,00	85.850,84	116.562,72	92.199,44
7214	Terceira Idade	42.925,42	85.850,84	0,00	85.850,84	116.562,72	92.199,44
72142	Centros de Dia	30.197,74	60.395,48	0,00	60.395,48	75.639,12	64.019,76
72143	Apoio Domiciliário	12.017,80	24.035,60	0,00	24.035,60	33.423,60	22.650,00
72148	Universidade Sénior	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	5.180,00
722	Quotizações e jóias	0,00	0,00	0,00	0,00	2.681,50	2.750,00
75	Subsídios, doações e legados à exploração *	23.399,23	46.798,46	0,00	46.798,46	54.660,00	49.596,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	22.768,08	45.536,16	0,00	45.536,16	53.360,00	49.596,00
7511	Centro Regional de Segurança Social	16.008,08	32.016,16	0,00	32.016,16	30.960,00	44.796,00
75114	Terceira Idade	16.008,08	32.016,16	0,00	32.016,16	30.960,00	44.796,00
7511412	Centros de Dia	15.631,58	31.263,16	0,00	31.263,16	30.960,00	30.136,80
7515	Autarquias	6.200,00	12.400,00	0,00	12.400,00	22.400,00	4.800,00
753	Doações e heranças	631,15	1.262,30	0,00	1.262,30	1.300,00	0,00
7531	Donativos	631,15	1.262,30	0,00	1.262,30	1.300,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	1.078,29	2.156,58	0,00	2.156,58	1.000,00	0,00
788	Outros *	1.078,29	2.156,58	0,00	2.156,58	1.000,00	0,00
7888	Outros não especificados	960,89	1.921,78	0,00	1.921,78	1.000,00	0,00
78886	Outros	960,89	1.921,78	0,00	1.921,78	1.000,00	0,00
7888605	Reembolsos IRS	960,70	1.921,40	0,00	1.921,40	1.000,00	0,00

Código Conta	Descrição	Saldo Acumulado	Custo Previsto	Taxa	Valor Sugerido	Valor Orçamentado	Valor Orçamento Anterior
6	GASTOS *	84.709,96	169.419,92	0,00	169.419,92	173.423,93	144.494,87
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias c	0,00	0,00	0,00	0,00	4.145,00	3.217,51
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	4.145,00	3.217,51
62	Fornecimentos e serviços externos	27.064,12	54.128,24	0,00	54.128,24	64.589,68	51.465,33
622	Serviços especializados	3.247,68	6.495,36	0,00	6.495,36	11.680,13	8.992,74
6221	Trabalhos especializados	1.832,04	3.664,08	5,00	3.847,28	3.847,28	5.059,18
6223	Vigilância e segurança	296,28	592,56	5,00	622,19	622,19	577,80
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	4.860,00	0,00
6226	Conservação e reparação	1.056,86	2.113,72	5,00	2.219,41	2.219,41	3.255,76
6228	Outros	62,50	125,00	5,00	131,25	131,25	100,00
623	Materials	1.151,98	2.303,96	0,00	2.303,96	2.419,16	2.221,36
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	756,53	1.513,06	5,00	1.588,71	1.588,71	1.247,26
6233	Material de escritório	297,80	595,60	5,00	625,38	625,38	850,68
6238	Outros	97,65	195,30	5,00	205,07	205,07	123,42
624	Energia e fluidos	7.581,01	15.162,02	0,00	15.162,02	16.614,86	11.575,41
6241	Electricidade	3.187,68	6.375,36	10,00	7.012,90	7.012,90	5.704,48
6242	Combustíveis	3.759,65	7.519,30	10,00	8.271,23	8.271,23	4.284,00
6243	Água	363,22	726,44	5,00	762,76	762,76	764,61
6248	Outros	270,46	540,92	5,00	567,97	567,97	822,32
626	Serviços diversos	15.083,45	30.166,90	0,00	30.166,90	33.875,53	28.675,82
6261	Rendas e alugueres	1.200,00	2.400,00	0,00	2.400,00	4.800,00	5.600,00
6262	Comunicação	742,19	1.484,38	5,00	1.558,60	1.558,60	1.428,14
6263	Seguros	910,13	1.820,26	5,00	1.911,27	1.911,27	2.057,84
6266	Despesas de representação	35,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	999,13	1.998,26	5,00	2.098,17	2.098,17	1.949,22
6268	Outros serviços	11.197,00	22.394,00	0,00	22.394,00	23.437,49	17.640,62
62685	Outros Serviços	11.160,71	22.321,42	0,00	22.321,42	23.437,49	0,00
6268501	Fornecimento de Refeições	11.160,71	22.321,42	5,00	23.437,49	23.437,49	0,00
63	Gastos com o pessoal	47.916,01	95.832,02	0,00	95.832,02	97.174,05	79.031,72
632	Remunerações do pessoal	38.156,30	76.312,60	0,00	76.312,60	77.815,00	62.622,00
6322	Profissionais Qualificados	38.156,30	76.312,60	0,00	76.312,60	77.815,00	62.622,00
635	Encargos sobre remunerações	8.403,82	16.807,64	0,00	16.807,64	17.352,75	13.964,71
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profi:	937,49	1.874,98	0,00	1.874,98	1.556,30	1.189,81
638	Outros gastos com o pessoal	418,40	836,80	0,00	836,80	450,00	1.255,20
6389	Outros	418,40	836,80	0,00	836,80	450,00	1.255,20
63897	MEDICINA NO TRABALHO	418,40	836,80	0,00	836,80	450,00	960,00
64	Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	7.365,20	10.780,31
642	Ativos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	7.365,20	10.780,31
6424	Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	5.651,50	6.576,50
6426	Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	243,85	4.093,58
6429	Outras Imobilizações Corporeas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.469,85	0,00
68	Outros gastos e perdas	9.729,83	19.459,66	0,00	19.459,66	150,00	0,00
688	Outros *	9.729,83	19.459,66	0,00	19.459,66	150,00	0,00

Código Conta	Descrição	Saldo Acumulado	Custo Previsto	Taxa	Valor Sugerido	Valor Orçamentado	Valor Orçamento Anterior
6883	Quotizações	75,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00