



**CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOURO**

# ORÇAMENTO

## ANO 2025

Nadadouro, 25 de Novembro de 2024

## CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOURO

---

### ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO 2025

#### **Memória descritiva**

O orçamento previsional para o ano de 2025, foi elaborado a partir da conta de exploração das várias actividades sociais desenvolvidas pela instituição, relativas ao período de Janeiro a Setembro, actualizadas aos nove meses do ano, de acordo com critérios de valorimetria adequados, tendo sempre como princípio, uma prudente e sensata análise de cada situação.

#### **Estabelecimento residencial para pessoas idosas**

Nos cálculos efectuados para as várias rubricas de rendimentos e gastos, considerou-se que o número de utentes será igual ao ano anterior.

Prestações de serviços - As mensalidades foram actualizadas em 6%, as restantes rubricas, quotas e refeições das colaboradoras não sofreram alterações face a 2024.

Subsídios - A rubrica acordos de cooperação que foi actualizada em 4%, todas as outras se mantêm inalteradas.

Outros rendimentos – A rubrica restituição de impostos (consignações de IRS e IVA) mantêm-se ao nível do ano anterior. Para a rubrica eventos prevemos um acréscimo de 20% de receita.

Bens alimentares – Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos – Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal – Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Outubro de 2024, com um acréscimo previsto de 6%.

Gastos de depreciação e Outros gastos – Para a rubrica de gastos foram estimados valores iguais aos do ano anterior. A depreciação do Edifício da ERPI, foi efectuada à taxa de 2%, e reconhecido proporcionalmente em subsídios ao investimento os apoios obtidos do Pares e Município de Caldas da Rainha.

#### **Serviço de apoio domiciliário**

Nos cálculos efectuados para as várias rubricas de rendimentos e gastos, considerou-se um acréscimo de 1 utente em relação ao ano de 2024.

Prestações de serviços - As mensalidades foram actualizadas em 3%, as restantes rubricas, quotas e refeições das colaboradoras não sofreram alterações face a 2024.

Subsídios - A rubrica acordos de cooperação que foi actualizada em 4%, todas as outras se mantêm inalteradas.

Outros rendimentos – A rubrica restituição de impostos (consignações de IRS e IVA) mantêm-se ao nível do ano anterior. Para a rubrica eventos prevemos um acréscimo de 20% de receita.

Bens alimentares – Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos – Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal – Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Outubro de 2024, com um acréscimo previsto de 6%.

Gastos de depreciação e Outros gastos – Para estas rubricas foram estimados valores iguais aos verificados no ano anterior.

#### **Centro de Dia**

Nos cálculos efectuados para as várias rubricas de rendimentos e gastos, considerou-se um acréscimo de 2 utentes face ao ano anterior.

Prestações de serviços - As mensalidades foram actualizadas em 4%, as restantes rubricas, quotas, transportes não sofreram alterações face a 2024.

Subsídios - Há excepção da rubrica acordos de cooperação que foi actualizada em 4%, todas as outras se mantêm inalteradas.

Outros rendimentos - A rubrica restituição de impostos (consignações de irs e iva) mantêm-se ao nível do ano anterior. Para a rubrica eventos prevemos um acréscimo de 20% de receita.

Bens alimentares- Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos – Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal – Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Outubro de 2024, com um acréscimo previsto de 6%.

Gastos de depreciação e Outros gastos – Para estas rubricas foram estimados valores iguais aos verificados no ano anterior.

**Escolas**

Receitas – Foi estimado o fornecimento de 16.461 refeições, 6.000 para o Jardim de Infância, 8.461 para a Escola EB1 e 2.000 para o ATL, com um valor unitário de 4,34 euros.

Bens alimentares - Os gastos com bens alimentares foram actualizados em 4%.

Fornecimentos e serviços externos – Todos os gastos que compõem esta rubrica foram actualizados em 2%.

Gastos com o pessoal – Os gastos com o pessoal foram calculados a partir da folha salarial do mês de Outubro de 2024, com um acréscimo previsto de 6%.

**Lavandaria**

Estimou-se um acréscimo de 20% sobre a facturação de 2024.

| Resposta social         | ERPI | SAD | CDIA | ESCOLAS | SERVIÇOS<br>COMUNS | TOTAL |
|-------------------------|------|-----|------|---------|--------------------|-------|
| Número de utentes       | 30   | 42  | 30   |         |                    | 102   |
| Número de colaboradores | 15   | 8   | 6    | 2       | 13                 | 44    |

## CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOURO

## ORÇAMENTO PREVISIONAL, para o ano 2025

| Rúbrica                                     | TOTAL     | ERPI    | SAD     | CDIA    | REF.ESCOL. | LAVAND. |
|---------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------|------------|---------|
| Vendas                                      | 55        | 0       | 55      |         |            |         |
| <b>Prestações de serviços</b>               | 645 158   | 307 112 | 150 322 | 115 053 | 71 441     | 1 230   |
| Quotas, mensalidades                        | 559 536   | 307 112 | 147 997 | 104 427 |            |         |
| Outros serviços                             | 85 622    |         | 2 325   | 10 626  | 71 441     | 1 230   |
| <b>Subsídios, Doações e Legados</b>         | 453 574   | 234 153 | 153 327 | 66 094  | 0          | 0       |
| Subsídios, Estado e Entes Públicos          | 412 573   | 222 094 | 136 444 | 54 035  | 0          | 0       |
| ISS, IP                                     | 412 573   | 222 094 | 136 444 | 54 035  |            |         |
| Outras entidades públicas                   | 0         | 0       | 0       | 0       |            |         |
| Outras entidades                            | 41 002    | 12 059  | 16 883  | 12 059  |            |         |
| Doações e heranças                          | 0         | 0       |         |         |            |         |
| Legados                                     | 0         | 0       |         |         |            |         |
| Reversões                                   | 0         |         |         |         |            |         |
| Ganhos por aumentos justo valor             | 0         |         |         |         |            |         |
| <b>Outros rendimentos e ganhos</b>          | 64 450    | 28 435  | 21 047  | 14 969  | 0          | 0       |
| Rendimentos suplementares                   | 0         |         |         |         |            |         |
| Outros rendimentos em activos               | 0         |         |         |         |            |         |
| Outros rendimentos e ganhos                 | 64 450    | 28 435  | 21 047  | 14 969  | 0          | 0       |
| Correções de períodos anteriores            | 461       | 136     | 190     | 136     |            |         |
| Imputação de subsídios de investimento      | 16 879    | 14 443  | 1 459   | 977     |            |         |
| Rendimentos e ganhos em activos             | 0         |         |         |         |            |         |
| Outras não especificadas                    | 47 110    | 13 856  | 19 398  | 13 856  |            |         |
| <b>Total de rendimentos</b>                 | 1 163 237 | 569 700 | 324 750 | 196 115 | 71 441     | 1 230   |
| Custo das mercadorias e matérias consumidas | 162 680   | 47 887  | 49 988  | 33 202  | 31 603     |         |
| <b>Fornecimentos e serviços externos</b>    | 192 172   | 66 934  | 61 424  | 61 684  | 772        | 1 357   |
| Subcontratos                                | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Trabalhos especializados                    | 35 448    | 17 661  | 8 671   | 8 647   | 0          | 469     |
| Publicidade e propaganda                    | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Vigilância e segurança                      | 826       | 243     | 340     | 243     | 0          | 0       |
| Honorários                                  | 16 024    | 13 504  | 1 429   | 1 090   | 0          | 0       |
| Comissões                                   | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Conservação e reparação                     | 16 402    | 3 473   | 4 966   | 7 963   | 0          | 0       |
| Outros                                      | 331       | 0       | 0       | 331     | 0          | 0       |
| Ferramentas e utensílios                    | 10 797    | 5 123   | 2 952   | 1 835   | 0          | 888     |
| Livros e documentação técnica               | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Material de escritório                      | 1 012     | 235     | 330     | 447     | 0          | 0       |
| Artigos para oferta                         | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Electricidade                               | 12 908    | 3 796   | 5 315   | 3 796   | 0          | 0       |
| Combustíveis                                | 34 092    | 7 465   | 13 691  | 12 164  | 772        | 0       |
| Água                                        | 4 459     | 2 289   | 1 266   | 904     | 0          | 0       |
| Deslocações e estadas                       | 648       | 191     | 267     | 191     | 0          | 0       |
| Transporte de pessoal                       | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Rendas e alugueres                          | 21 001    | 3 460   | 4 172   | 13 370  | 0          | 0       |
| Comunicação                                 | 3 120     | 918     | 1 285   | 918     | 0          | 0       |
| Seguros                                     | 13 027    | 2 888   | 6 161   | 3 978   | 0          | 0       |
| Contencioso e notariado                     | 246       | 72      | 101     | 72      | 0          | 0       |
| Despesas de representação                   | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| Limpeza, higiene e conforto                 | 14 109    | 4 082   | 5 877   | 4 150   | 0          | 0       |
| Outras                                      | 7 723     | 1 534   | 4 601   | 1 587   | 0          | 0       |
| <b>Gastos com pessoal</b>                   | 766 708   | 356 315 | 232 485 | 170 020 | 7 888      | 0       |
| Remunerações                                | 628 047   | 291 704 | 190 575 | 139 381 | 6 387      |         |
| Encargos sobre remunerações                 | 131 125   | 61 110  | 39 623  | 28 967  | 1 424      |         |
| Seguros de acidentes de trabalho            | 7 537     | 3 500   | 2 287   | 1 673   | 77         |         |
| Outros gastos com o pessoal                 | 0         |         |         |         |            |         |
| Gastos de depreciações e amortização        | 47 509    | 35 832  | 7 120   | 4 557   | 0          | 0       |
| Activos fixos tangíveis                     | 47 509    | 35 832  | 7 120   | 4 557   |            | 0       |
| Perdas por imparidade                       | 0         | 0       | 0       | 0       | 0          | 0       |
| De dívidas a receber                        | 0         |         |         |         |            |         |
| Provisões do exercício                      | 0         |         |         |         |            |         |
| Outros ganhos e perdas                      | 237       | 70      | 98      | 70      | 0          | 0       |
| Impostos                                    | 0         |         | 0       | 0       |            |         |
| Outros gastos e perdas em activos           | 0         |         |         |         |            |         |
| <b>Outros gastos e perdas</b>               | 237       | 70      | 98      | 70      | 0          | 0       |
| Correcções de períodos anteriores           | 0         |         | 0       | 0       |            |         |
| Donativos                                   | 0         |         |         |         |            |         |
| Quotizações                                 | 237       | 70      | 98      | 70      |            |         |
| Outros gastos e perdas                      | 0         |         | 0       | 0       |            |         |
| <b>Gastos e perdas de financiamento</b>     | 68 930    | 68 930  | 0       | 0       |            |         |
| <b>Total de gastos</b>                      | 1 238 236 | 575 968 | 351 115 | 269 534 | 40 263     | 1 357   |
| Resultados antes de impostos                | -74 999   | -6 268  | -26 364 | -73 418 | 31 177     | -127    |
| Imposto sobre o rendimento                  | 0         |         |         |         |            |         |
| Resultado líquido                           | -74 999   | -6 268  | -26 364 | -73 418 | 31 177     | -127    |
| Meio Libertos                               | -27 490   | 29 564  | -19 244 | -68 861 | 31 177     | -127    |
| N.º utentes                                 | 102       | 30      | 42      | 30      |            |         |

INVENTÁRIOS - alimentação

| Apuramento do custo das Matérias Primas Consumidas |            | ACTIVIDADE SOCIAL                                                                                                                                                                                                                  | Utentes Refeição | N.º Total Utentes | N.º refeições fornecidas | Imputação do CMPC |
|----------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
|                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                   |                          | Euros             |
| Existência inicial                                 | 0,00       | <ul style="list-style-type: none"><li>• Erpi</li><li>• Centro dia</li><li>• Apoio domiciliário</li><li>• Apoio alimentar emergência</li><li>• Jardim Infância</li><li>• Escola EB1</li><li>• ATL</li><li>• Colaboradoras</li></ul> | 26               | 30                | 16 548                   | 33 155,83         |
| Compras                                            | 109 780,11 |                                                                                                                                                                                                                                    | 28               | 28                | 10 466                   | 20 969,84         |
| Regularização existências                          |            |                                                                                                                                                                                                                                    | 32               | 41                | 16 876                   | 33 813,02         |
| Existência final                                   | 0,00       |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                   | 0                        | 0,00              |
|                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                   | 3 131                    | 6 273,32          |
|                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                   | 5 296                    | 10 611,15         |
|                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                   | 411                      | 823,49            |
|                                                    |            |                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                   | 2 063                    | 4 133,46          |
| CMPC                                               | 109 780,11 |                                                                                                                                                                                                                                    | 86               | 99                | 54 791                   | 109 780,11        |

| Período:                             |          | Janeiro a Setembro de 2024 |                    |  | ORÇAMENTO |                         |         |       |         |
|--------------------------------------|----------|----------------------------|--------------------|--|-----------|-------------------------|---------|-------|---------|
| RÚBRICAS                             | E R P I  |                            |                    |  | Ano 2024  | Rend/Gasto médio/utente | 2 0 2 5 |       |         |
|                                      | Directos | Indirectos (comuns)        | Var. Utentes       |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            | Atualização Preços |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            | Total              |  |           | 0                       | %       | Total |         |
| RENDIMENTOS                          |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
| Venda de mercadorias                 | 0        | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       |       | 0       |
| Fraldas e cremes                     |          |                            | 0                  |  | 0         | 0                       | 0,000   |       | 0       |
| Medicamentos                         |          |                            | 0                  |  | 0         | 0                       | 0,000   |       | 0       |
| Outras                               |          |                            | 0                  |  |           |                         |         |       |         |
| Prestações de serviços               | 215 010  | 2 423                      | 217 433            |  | 289 911   | 9 664                   | 289 911 |       | 307 112 |
| Mensalidades                         | 215 010  |                            | 215 010            |  | 286 680   | 9 556                   | 286 680 | 0,060 | 303 881 |
| Apoio alimentar extra                |          |                            | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,060 | 0       |
| Quotas                               |          | 1 178                      | 1 178              |  | 1 571     | 52                      | 1 571   | 0,000 | 1 571   |
| Outros comuns - refeições colab.     |          | 1 245                      | 1 245              |  | 1 661     | 55                      | 1 661   | 0,000 | 1 661   |
| Subsídios de entidades públicas      | 160 164  | 9 045                      | 169 209            |  | 225 611   | 7 520                   | 225 611 |       | 234 153 |
| ISS - acordos cooperação             | 160 164  |                            | 160 164            |  | 213 552   | 7 118                   | 213 552 | 0,040 | 222 094 |
| Outros comuns                        |          | 9 045                      | 9 045              |  | 12 059    | 402                     | 12 059  | 0,000 | 12 059  |
| Fundo socorro social                 | 0        |                            | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,000 | 0       |
| Outros rendimentos comuns            |          | 8 919                      | 8 919              |  | 26 336    | 878                     | 26 336  |       | 28 435  |
| Imputação de subsídios               | 14 443   | 0                          | 14 443             |  | 14 443    | 481                     | 14 443  | 0,000 | 14 443  |
| Correcção de exercícios anteriores   |          | 102                        | 102                |  | 136       | 5                       | 136     | 0,000 | 136     |
| Restituição de impostos - irs        |          | 947                        | 947                |  | 1 263     | 42                      | 1 263   | 0,000 | 1 263   |
| Eventos                              |          | 7 871                      | 7 871              |  | 10 494    | 350                     | 10 494  | 0,200 | 12 593  |
| TOTAL dos rendimentos                | 375 174  | 20 387                     | 395 561            |  | 541 858   | 18 062                  | 541 858 |       | 569 700 |
| GASTOS                               |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
| Custo das matérias primas consumidas | 33 156   | 1 378                      | 34 534             |  | 46 045    | 1 535                   | 46 045  |       | 47 887  |
| Bens alimentares - mensalidades      | 33 156   |                            | 33 156             |  | 44 208    | 1 474                   | 44 208  | 0,040 | 45 976  |
| Bens alimentares - apoio extra       | 0        |                            | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,040 | 0       |
| Outros comuns                        |          | 1 378                      | 1 378              |  | 1 837     | 61                      | 1 837   | 0,040 | 1 911   |
| Fornecimentos e serviços externos    | 25 210   | 24 250                     | 49 460             |  | 65 622    | 2 187                   | 65 622  |       | 66 934  |
| Subcontratos                         |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Trabalhos especializados             | 10 569   | 2 417                      | 12 986             |  | 17 315    | 577                     | 17 315  | 0,020 | 17 661  |
| Publicidade e propaganda             |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Vigilância e segurança               |          | 179                        | 179                |  | 238       | 8                       | 238     | 0,020 | 243     |
| Honorários                           | 9 289    | 641                        | 9 930              |  | 13 239    | 441                     | 13 239  | 0,020 | 13 504  |
| Comissões                            |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Conservação e reparação              | 1 173    | 1 380                      | 2 554              |  | 3 405     | 113                     | 3 405   | 0,020 | 3 473   |
| Serviços bancários                   |          | 243                        |                    |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Ferramentas e utensílios             | 2 435    | 1 332                      | 3 767              |  | 5 022     | 167                     | 5 022   | 0,020 | 5 123   |
| Livros e documentação técnica        |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Material de escritório               |          | 173                        | 173                |  | 231       | 8                       | 231     | 0,020 | 235     |
| Artigos para oferta                  |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Electricidade                        |          | 2 792                      | 2 792              |  | 3 722     | 124                     | 3 722   | 0,020 | 3 796   |
| Combustíveis                         |          | 5 489                      | 5 489              |  | 7 318     | 244                     | 7 318   | 0,020 | 7 465   |
| Água                                 | 1 018    | 665                        | 1 683              |  | 2 244     | 75                      | 2 244   | 0,020 | 2 289   |
| Deslocações e estadas                |          | 140                        | 140                |  | 187       | 6                       | 187     | 0,020 | 191     |
| Transportes de pessoal               |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Rendas e alugueres                   | 696      | 1 848                      | 2 544              |  | 3 392     | 113                     | 3 392   | 0,020 | 3 460   |
| Comunicação                          |          | 675                        | 675                |  | 900       | 30                      | 900     | 0,020 | 918     |
| Seguros                              |          | 2 124                      | 2 124              |  | 2 832     | 94                      | 2 832   | 0,020 | 2 888   |
| Contencioso e notariado              |          | 53                         | 53                 |  | 71        | 2                       | 71      | 0,020 | 72      |
| Despesas de representação            |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,020 | 0       |
| Limpeza, higiene e conforto          | 30       | 2 972                      | 3 002              |  | 4 002     | 133                     | 4 002   | 0,020 | 4 082   |
| Outras                               |          | 1 128                      | 1 128              |  | 1 504     | 50                      | 1 504   | 0,020 | 1 534   |
| Gastos com o pessoal                 | 0        | 0                          | 0                  |  | 0         |                         | 0       |       | 356 315 |
| Remunerações certas                  |          |                            |                    |  |           |                         |         |       | 291 704 |
| Remunerações adicionais              |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
|                                      |          |                            |                    |  |           |                         |         |       |         |
| Encargos com remunerações            |          |                            |                    |  |           |                         |         |       | 61 110  |
| Seguros de acidentes de trabalho     |          |                            |                    |  |           |                         |         |       | 3 500   |
| Outros                               |          |                            |                    |  | 0         |                         | 0       |       |         |
| Gastos de depreciação                | 35 832   | 0                          | 35 832             |  | 35 832    |                         | 35 832  | 0,000 | 35 832  |
| Outros gastos comuns                 |          | 51 750                     | 51 750             |  | 69 000    | 2 300                   | 69 000  |       | 69 000  |
| Impostos directos -imi               |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,000 | 0       |
| Correcções períodos anteriores       |          | 0                          | 0                  |  | 0         | 0                       | 0       | 0,000 | 0       |
| Quotizações                          |          | 52                         | 52                 |  | 70        | 2                       | 70      | 0,000 | 70      |
| Juros de financiamento               |          | 51 698                     | 51 698             |  | 68 930    | 2 298                   | 68 930  | 0,000 | 68 930  |
| Outros                               |          |                            | 0                  |  | 0         | 0                       |         |       | 0       |
| TOTAL dos gastos                     |          |                            |                    |  | 216 499   |                         | 216 499 |       | 575 968 |
| Resultado líquido                    |          |                            |                    |  | 325 360   |                         | 325 360 |       | -6 268  |
| Número médio de utentes              |          | 30                         |                    |  |           |                         | 30      |       |         |
| Custo médio mensal por utente        | 0        | 0                          | 0                  |  | 601       |                         |         |       | 1600    |
| Resultado médio mensal por utente    | 0        | 0                          | 0                  |  | 904       |                         |         |       | -17     |

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS, actividade social, A P O I O D O M I C I L I Á R I O

| ORÇAMENTO   |                            |             |                     |         |
|-------------|----------------------------|-------------|---------------------|---------|
| Ano<br>2024 | Rend/Gasto<br>médio/utente | 2 0 2 5     |                     |         |
|             |                            | Var.Utentes | Actualização Preços |         |
|             |                            | 1           | %                   | Total   |
|             |                            |             |                     |         |
| 53          | 1                          | 55          |                     | 55      |
| 53          | 1                          | 55          | 0,000               | 55      |
| 0           | 0                          | 0           | 0,000               | 0       |
|             |                            |             |                     |         |
| 142 598     | 3 478                      | 146 076     |                     | 150 322 |
| 138 182     | 3 370                      | 141 552     | 0,030               | 145 798 |
| 0           | 0                          | 0           | 0,030               | 0       |
| 2 147       | 52                         | 2 199       | 0,000               | 2 199   |
| 2 269       | 55                         | 2 325       | 0,000               | 2 325   |
| 144 553     | 3 526                      | 148 079     |                     | 153 327 |
| 128 072     | 3 124                      | 131 196     | 0,040               | 136 444 |
| 16 481      | 402                        | 16 883      | 0,000               | 16 883  |
| 0           | 0                          | 0           | 0,000               | 0       |
| 17 677      | 431                        | 18 108      |                     | 21 047  |
| 1 424       | 35                         | 1 459       | 0,000               | 1 459   |
| 185         | 5                          | 190         | 0,000               | 190     |
| 1 726       | 42                         | 1 768       | 0,000               | 1 768   |
| 14 342      | 350                        | 14 692      | 0,200               | 17 631  |
| 304 881     | 7 436                      | 312 318     |                     | 324 750 |
|             | 0                          | 0           |                     | 0       |
|             | 0                          | 0           |                     | 0       |
| 46 921      | 1 144                      | 48 066      |                     | 49 988  |
| 45 084      | 1 100                      | 46 184      | 0,040               | 48 031  |
| 0           | 0                          | 0           | 0,040               | 0       |
| 1 837       | 45                         | 1 882       | 0,040               | 1 957   |
| 58 786      | 1 434                      | 60 220      |                     | 61 424  |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 8 298       | 202                        | 8 501       | 0,020               | 8 671   |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 326         | 8                          | 334         | 0,020               | 340     |
| 1 368       | 33                         | 1 401       | 0,020               | 1 429   |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 4 753       | 116                        | 4 869       | 0,020               | 4 966   |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 2 825       | 69                         | 2 894       | 0,020               | 2 952   |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 316         | 8                          | 323         | 0,020               | 330     |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 5 087       | 124                        | 5 211       | 0,020               | 5 315   |
| 13 103      | 320                        | 13 422      | 0,020               | 13 691  |
| 1 211       | 30                         | 1 241       | 0,020               | 1 266   |
| 255         | 6                          | 262         | 0,020               | 267     |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 3 993       | 97                         | 4 090       | 0,020               | 4 172   |
| 1 229       | 30                         | 1 259       | 0,020               | 1 285   |
| 5 896       | 144                        | 6 040       | 0,020               | 6 161   |
| 97          | 2                          | 99          | 0,020               | 101     |
| 0           | 0                          | 0           | 0,020               | 0       |
| 5 625       | 137                        | 5 762       | 0,020               | 5 877   |
| 4 404       | 107                        | 4 511       | 0,020               | 4 601   |
| 0           |                            | 0           |                     | 232 485 |
|             |                            |             |                     | 190 575 |
|             |                            |             |                     |         |
|             |                            |             |                     |         |
|             |                            |             |                     |         |
|             |                            |             |                     |         |
|             |                            |             |                     | 39 623  |
|             |                            |             |                     | 2 287   |
| 0           |                            | 0           |                     |         |
| 7 120       |                            | 7 120       | 0,000               | 7 120   |
| 95          | 2                          | 98          |                     | 98      |
| 0           | 0                          | 0           | 0,000               | 0       |
| 0           | 0                          | 0           | 0,000               | 0       |
| 95          | 2                          | 98          | 0,000               | 98      |
| 0           | 0                          | 0           | 0,000               | 0       |
| 0           | 0                          |             |                     | 0       |
| 112 922     |                            | 115 503     |                     | 351 115 |
| 191 959     |                            | 196 815     |                     | -26 364 |
|             |                            | 42          |                     |         |
| 230         |                            |             |                     | 697     |
| 390         |                            |             |                     | -52     |

CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOURO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS, actividade social, C E N T R O D E D I A

| Período:                                |          | Janeiro a Setembro de 2024 |         |          | ORÇAMENTO               |             |       |                    |       |
|-----------------------------------------|----------|----------------------------|---------|----------|-------------------------|-------------|-------|--------------------|-------|
| RÚBRICAS                                | C. DIA   |                            |         | Ano 2024 | Rend/Gasto médio/utente | 2 0 2 5     |       |                    |       |
|                                         | Directos | Indirectos (comuns)        | Total   |          |                         | Var.Utentes |       | Atualização Preços |       |
|                                         |          |                            |         |          |                         | 2           | %     |                    | Total |
| RENDIMENTOS                             |          |                            |         |          |                         |             |       |                    |       |
| Venda de mercadorias                    | 0        | 0                          | 0       |          |                         |             |       | 0                  |       |
| Fraldas e cremes                        |          |                            | 0       | 0        | 0                       | 0,000       |       | 0                  |       |
| Medicamentos                            |          |                            | 0       | 0        | 0                       | 0,000       |       | 0                  |       |
| Outras                                  |          |                            | 0       | 0        | 0                       | 0,000       |       | 0                  |       |
| Prestações de serviços                  | 75 506   | 2 262                      | 77 768  | 103 690  | 3 703                   | 111 097     |       | 115 053            |       |
| Mensalidades                            | 69 230   |                            | 69 230  | 92 307   | 3 297                   | 98 900      | 0,040 | 102 856            |       |
| Quotas                                  |          | 1 099                      | 1 099   | 1 466    | 52                      | 1 571       | 0,000 | 1 571              |       |
| Transportes                             | 6 276    |                            | 6 276   | 8 368    | 299                     | 8 965       | 0,000 | 8 965              |       |
| Outros comuns - refeições colab.        |          | 1 162                      | 1 162   | 1 550    | 55                      | 1 661       | 0,000 | 1 661              |       |
| Subsídios de entidades públicas         | 29 226   | 8 442                      | 37 667  | 50 223   | 1 794                   | 64 016      |       | 66 094             |       |
| ISS - acordos cooperação                | 29 226   |                            | 29 226  | 38 967   | 1 392                   | 51 957      | 0,040 | 54 035             |       |
| Fundo socorro social                    |          |                            | 0       | 0        | 0                       | 0,000       |       | 0                  |       |
| Outros comuns - donativos, município cr |          | 8 442                      | 8 442   | 11 255   | 402                     | 12 059      | 0,000 | 12 059             |       |
| Outros rendimentos comuns               |          | 8 325                      | 8 325   | 12 012   | 429                     | 12 870      |       | 14 969             |       |
| Imputação subsídios                     | 912      | 0                          | 912     | 912      | 33                      | 977         |       | 977                |       |
| Correcção exercícios anteriores         |          | 95                         | 95      | 127      | 5                       | 136         |       | 136                |       |
| Restituição impostos - irs              |          | 884                        | 884     | 1 179    | 42                      | 1 263       |       | 1 263              |       |
| Eventos                                 |          | 7 346                      | 7 346   | 9 795    | 350                     | 10 494      | 0,200 | 12 593             |       |
| TOTAL dos rendimentos                   | 104 731  | 19 028                     | 123 760 | 165 925  | 5 926                   | 187 982     | 0,000 | 196 115            |       |
| GASTOS                                  |          |                            |         |          |                         |             |       |                    |       |
| Custo das matérias primas consumidas    | 20 970   | 1 378                      | 22 348  | 29 797   | 1 064                   | 31 925      |       | 33 202             |       |
| Bens alimentares                        | 20 970   |                            | 20 970  | 27 960   | 999                     | 29 957      | 0,040 | 31 155             |       |
| Outros comuns                           |          | 1 378                      | 1 378   | 1 837    | 66                      | 1 968       | 0,040 | 2 047              |       |
| Fornecimentos e serviços externos       | 19 699   | 22 633                     | 42 332  | 56 443   | 2 016                   | 60 475      |       | 61 684             |       |
| Subcontratos                            |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Trabalhos especializados                | 3 678    | 2 256                      | 5 934   | 7 912    | 283                     | 8 478       | 0,020 | 8 647              |       |
| Publicidade e propaganda                |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Vigilância e segurança                  |          | 167                        | 167     | 222      | 8                       | 238         | 0,020 | 243                |       |
| Honorários                              | 150      | 598                        | 748     | 998      | 36                      | 1 069       | 0,020 | 1 090              |       |
| Comissões                               |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Conservação e reparação                 | 4 176    | 1 288                      | 5 465   | 7 286    | 260                     | 7 807       | 0,020 | 7 963              |       |
| Serviços bancários                      |          | 227                        | 227     | 303      | 11                      | 324         | 0,020 | 331                |       |
| Ferramentas e utensílios                | 16       | 1 243                      | 1 259   | 1 679    | 60                      | 1 799       | 0,020 | 1 835              |       |
| Livros e documentação técnica           |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Material de escritório                  | 145      | 162                        | 307     | 409      | 15                      | 438         | 0,020 | 447                |       |
| Artigos para oferta                     |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Electricidade                           |          | 2 605                      | 2 605   | 3 474    | 124                     | 3 722       | 0,020 | 3 796              |       |
| Combustíveis                            | 3 225    | 5 123                      | 8 348   | 11 130   | 398                     | 11 925      | 0,020 | 12 164             |       |
| Água                                    |          | 620                        | 620     | 827      | 30                      | 886         | 0,020 | 904                |       |
| Deslocações e estadas                   |          | 131                        | 131     | 174      | 6                       | 187         | 0,020 | 191                |       |
| Transportes de pessoal                  |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Rendas e alugueres                      | 7 451    | 1 725                      | 9 175   | 12 234   | 437                     | 13 108      | 0,020 | 13 370             |       |
| Comunicação                             |          | 630                        | 630     | 840      | 30                      | 900         | 0,020 | 918                |       |
| Seguros                                 | 748      | 1 982                      | 2 730   | 3 640    | 130                     | 3 900       | 0,020 | 3 978              |       |
| Contencioso e notariado                 |          | 50                         | 50      | 66       | 2                       | 71          | 0,020 | 72                 |       |
| Despesas de representação               |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           | 0,020 | 0                  |       |
| Limpeza, higiene e conforto             | 74       | 2 773                      | 2 848   | 3 797    | 136                     | 4 068       | 0,020 | 4 150              |       |
| Outras                                  | 36       | 1 053                      | 1 089   | 1 452    | 52                      | 1 556       | 0,020 | 1 587              |       |
| Gastos com o pessoal                    | 0        | 0                          | 0       | 0        |                         | 0           |       | 170 020            |       |
| Remunerações certas                     |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       | 139 381            |       |
| Remunerações adicionais                 |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       |                    |       |
|                                         |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       |                    |       |
|                                         |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       |                    |       |
|                                         |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       |                    |       |
|                                         |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       |                    |       |
| Encargos com remunerações               |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       | 28 967             |       |
| Seguros de acidentes de trabalho        |          | 0                          | 0       |          |                         |             |       | 1 673              |       |
| Outros                                  |          | 0                          | 0       |          |                         | 0           |       |                    |       |
| Gastos de depreciação                   | 4 557    | 0                          | 4 557   | 4 557    |                         | 4 557       | 0,000 | 4 557              |       |
| Outros gastos comuns                    |          | 14 670                     | 14 670  | 65       | 2                       | 70          | 0,000 | 70                 |       |
| Impostos directos - imi                 |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           |       | 0                  |       |
| Correcções exercícios anteriores        |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           |       | 0                  |       |
| Quotizações                             |          | 49                         | 49      | 65       | 2                       | 70          |       | 70                 |       |
| Juros de financiamento                  |          | 0                          | 0       | 0        | 0                       | 0           |       | 0                  |       |
| Outros                                  |          |                            | 0       |          |                         |             |       |                    |       |
| TOTAL dos gastos                        |          |                            |         | 0        |                         | 97 027      |       | 269 534            |       |
| Resultado líquido                       |          |                            |         | 0        |                         | 90 956      |       | -73 418            |       |
| Número médio de utentes                 |          | 28                         |         |          |                         |             | 30    |                    |       |
| Custo médio mensal por utente           | 0        | 0                          | 0       | 0        |                         |             |       | 749                |       |
| Resultado médio mensal por utente       | 0        | 0                          | 0       | 0        |                         |             |       | -204               |       |



CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOURO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS, actividade social, L A V A N D A R I A

| Período :                            |            | Janeiro a Setembro de 2024 |       |  |
|--------------------------------------|------------|----------------------------|-------|--|
| RÚBRICAS                             | LAVANDARIA |                            |       |  |
|                                      | Directos   | Indirectos<br>(comuns)     | Total |  |
| RENDIMENTOS                          |            |                            |       |  |
| Venda de mercadorias                 | 0          | 0                          | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
| Prestações de serviços               | 769        | 0                          | 769   |  |
| Para exterior                        | 769        |                            | 769   |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
| Subsídios de entidades públicas      | 0          | 0                          | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
| Outros rendimentos, comuns imputados |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
| TOTAL dos rendimentos                | 769        | 0                          | 769   |  |
| GASTOS                               |            |                            |       |  |
| Materiais de consumo                 | 0          | 0                          | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
|                                      |            |                            | 0     |  |
| Fornecimentos e serviços externos    | 574        | 0                          | 574   |  |
| Subcontratos                         |            |                            | 0     |  |
| Trabalhos especializados             | 352        |                            | 352   |  |
| Publicidade e propaganda             |            |                            | 0     |  |
| Vigilância e segurança               |            |                            | 0     |  |
| Honorários                           |            |                            | 0     |  |
| Comissões                            |            |                            | 0     |  |
| Conservação e reparação              |            |                            | 0     |  |
| Outros                               |            |                            | 0     |  |
| Ferramentas e utensílios             | 222        |                            | 222   |  |
| Livros e documentação técnica        |            |                            | 0     |  |
| Material de escritório               |            |                            | 0     |  |
| Artigos para oferta                  |            |                            | 0     |  |
| Electricidade                        |            |                            | 0     |  |
| Combustíveis                         |            |                            | 0     |  |
| Água                                 |            |                            | 0     |  |
| Deslocações e estadas                |            |                            | 0     |  |
| Transportes de pessoal               |            |                            | 0     |  |
| Rendas e alugueres                   |            |                            | 0     |  |
| Comunicação                          |            |                            | 0     |  |
| Seguros                              |            |                            | 0     |  |
| Contencioso e notariado              |            |                            | 0     |  |
| Despesas de representação            |            |                            | 0     |  |
| Limpeza, higiene e conforto          |            |                            | 0     |  |
| Ouras                                |            |                            |       |  |
| Gastos com o pessoal                 | 0          | 0                          | 0     |  |
| Vencimento base                      |            |                            | 0     |  |
| Subsídios de férias                  |            |                            | 0     |  |
| Subsídios de natal                   |            |                            | 0     |  |
| Subsídio de refeição                 |            |                            | 0     |  |
| Prémios                              |            |                            | 0     |  |
| Trabalho suplementar                 |            |                            |       |  |
| Encargos com remunerações            |            |                            | 0     |  |
| Seguros de acidentes de trabalho     |            |                            | 0     |  |
| Outros                               |            |                            | 0     |  |
| Gastos de depreciação                | 0          |                            | 0     |  |
| Outros gastos comuns imputados       |            |                            |       |  |
|                                      |            |                            |       |  |
| TOTAL dos gastos                     | 574        | 0                          | 574   |  |
| Resultado líquido                    | 195        | 0                          | 195   |  |

| ORÇAMENTO 2 0 2 5 |          |               |
|-------------------|----------|---------------|
| %                 | Ano_2024 | Total_2 0 2 5 |
|                   |          |               |
|                   |          |               |
|                   |          |               |
|                   |          |               |
| 20,0%             | 1 025    | 1 230         |
| 20,0%             | 1 025    | 1 230         |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
| 20,0%             | 0        | 0             |
|                   | 1 025    | 1 230         |
|                   |          |               |
|                   |          |               |
|                   |          |               |
|                   |          |               |
|                   | 0        | 0             |
| 0,0%              | 1 357    | 1 357         |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 469      | 469           |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 888      | 888           |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
| 0,0%              | 0        | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
| 0                 | 0        | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   |          | 0             |
|                   | 1 357    | 1 357         |
|                   | -332     | -127          |

CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOURO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS, actividade social, E S C O L A S

| Período : Janeiro a Setembro de 2024 |          |                     |        | ORÇAMENTO |                |                |       |                     |  |
|--------------------------------------|----------|---------------------|--------|-----------|----------------|----------------|-------|---------------------|--|
| RÚBRICAS                             | JI + EB1 |                     |        | Ano 2024  | Preço unitário | 2 0 2 5        |       |                     |  |
|                                      | Directos | Indirectos (comuns) | Total  |           |                | Var. refeições |       | Actualização Preços |  |
|                                      |          |                     |        |           |                | 4677           | %     | Total               |  |
| RENDIMENTOS                          |          |                     |        |           |                |                |       |                     |  |
| Venda de mercadorias                 | 0        | 0                   | 0      |           |                |                |       |                     |  |
|                                      |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
|                                      |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
| Prestações de serviços               | 32 945   | 0                   | 32 945 | 43 927    |                | 71 441         |       | 71 441              |  |
| Refeições escolares                  | 32 945   |                     | 32 945 | 43 927    | 4,34           | 71 441         |       | 71 441              |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
| Subsídios de entidades públicas      | 0        | 0                   | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
| Outros rendimentos, comuns imputados |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
| TOTAL dos rendimentos                | 32 945   | 0                   | 32 945 | 43 927    |                | 71 441         |       | 71 441              |  |
| GASTOS                               |          |                     |        |           |                |                |       |                     |  |
| Custo das matérias primas consumidas | 17 708   | 0                   | 17 708 | 23 611    |                | 30 387         |       | 31 603              |  |
| Bens alimentares - JI                | 6 273    |                     | 6 273  | 8 364     | 0,74           | 10 765         | 0,040 | 11 196              |  |
| Bens alimentares - EB1               | 10 611   |                     | 10 611 | 14 148    | 1,26           | 18 209         | 0,040 | 18 937              |  |
| Bens alimentares - ATL               | 823      |                     | 823    | 1 098     | 0,10           | 1 413          | 0,040 | 1 470               |  |
| Fornecimentos e serviços externos    | 441      | 0                   | 441    | 588       | 0              | 757            |       | 772                 |  |
| Subcontratos                         |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Trabalhos especializados             |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Publicidade e propaganda             |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Vigilância e segurança               |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Honorários                           |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Comissões                            |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Conservação e reparação              |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Outros                               |          |                     |        | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Ferramentas e utensílios             |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Livros e documentação técnica        |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Material de escritório               |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Artigos para oferta                  |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Electricidade                        |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Combustíveis                         | 441      |                     | 441    | 588       | 0,05           | 757            | 0,020 | 772                 |  |
| Água                                 |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Deslocações e estadas                |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Transportes de pessoal               |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Rendas e alugueres                   |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Comunicação                          |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Seguros                              |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Contencioso e notariado              |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Despesas de representação            |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Limpeza, higiene e conforto          |          |                     | 0      | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Outras                               |          |                     |        | 0         | 0,00           | 0              | 0,020 | 0                   |  |
| Gastos com o pessoal                 | 0        | 0                   | 0      | 0         |                | 0              |       | 7 888               |  |
| Remunerações certas                  |          |                     | 0      |           |                |                |       | 6 387               |  |
| Remunerações adicionais              |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
|                                      |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
|                                      |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
|                                      |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
| Encargos com remunerações            |          |                     | 0      |           |                |                |       | 1 424               |  |
| Seguros de acidentes de trabalho     |          |                     | 0      |           |                |                |       | 77                  |  |
| Outros                               |          |                     | 0      |           |                |                |       |                     |  |
| Gastos de depreciação                |          |                     |        | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
| Outros gastos comuns imputados       |          |                     |        | 0         | 0,00           | 0              |       | 0                   |  |
|                                      |          |                     |        |           |                |                |       |                     |  |
| TOTAL dos gastos                     |          |                     |        | 24 199    | 0              | 31 145         | 0,000 | 40 263              |  |
| Resultado líquido                    |          |                     |        | 19 728    |                | 40 296         |       | 31 177              |  |
| Número refeições servidas - JI       |          | 3 131               |        | 4 175     |                | 1825           |       | 6 000               |  |
| Número refeições servidas - EB1      |          | 5 296               |        | 7 061     |                | 1400           |       | 8 461               |  |
| Número refeições servidas - ATL      |          | 411                 |        | 548       |                | 1452           |       | 2 000               |  |
| Custo por refeição                   | 0,00     | 0,00                | 0,00   |           |                | 4677           |       | 2,78                |  |
| Resultado por refeição               | 0,00     | 0,00                | 0,00   |           |                |                |       | 2,16                |  |



## CENTRO DE APOIO SOCIAL DO NADADOIRO

### DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS, informação auxiliar, RENDIMENTOS E GASTOS COMUNS

Período : Janeiro a Setembro 2024

| RÚBRICAS                                  | GASTOS COMUNS  |
|-------------------------------------------|----------------|
| <b>RENDIMENTOS</b>                        |                |
| Venda de mercadorias                      | 0              |
|                                           |                |
| Prestações de serviços                    | 7 998          |
| Quotas                                    | 3 888          |
| Refeições colaboradoras                   | 4 110          |
| Subsídios, doações e heranças             | 29 847         |
| Donativos                                 | 15 252         |
| IEFP-apoio emprego inserção               | 6 821          |
| ISS-apoio covid-19, filhos >12 anos       |                |
| MCR - apoio a eventos                     | 7 773          |
| Outros rendimentos                        | 3 461          |
| Descontos PP + Ex. anteriores             | 336            |
| Alienações activos, mais valias           |                |
| Restituição impostos-Iva, Irs consignados | 3 125          |
| Outros rendimentos                        | 25 974         |
| Eventos                                   | 22 389         |
|                                           |                |
| Matérias recicláveis                      | 3 584          |
|                                           |                |
|                                           |                |
| <b>TOTAL dos rendimentos</b>              | <b>67 279</b>  |
| <b>GASTOS</b>                             |                |
| Custo das matérias primas consumidas      |                |
| Bens Alimentares                          | 4 133          |
| Fornecimentos e serviços externos         | 80 025         |
| Subcontratos                              |                |
| Trabalhos especializados                  | 7 978          |
| Publicidade e propaganda                  |                |
| Vigilância e segurança                    | 590            |
| Honorários                                | 2 115          |
| Comissões                                 |                |
| Conservação e reparação                   | 4 555          |
| Serviços bancários                        | 802            |
| Ferramentas e utensílios                  | 4 395          |
| Livros e documentação técnica             |                |
| Material de escritório                    | 571            |
| Artigos para oferta                       |                |
| Electricidade                             | 9 212          |
| Combustíveis                              | 18 113         |
| Água                                      | 2 194          |
| Deslocações e estadas                     | 462            |
| Transportes de pessoal                    |                |
| Rendas e alugueres                        | 6 098          |
| Comunicação                               | 2 226          |
| Seguros                                   | 7 008          |
| Contencioso e notariado                   | 175            |
| Despesas de representação                 |                |
| Limpeza, higiene e conforto               | 9 806          |
| Outras                                    | 3 723          |
| <b>Gastos com o pessoal</b>               | <b>0</b>       |
| Vencimento base                           |                |
| Subsídios de férias                       |                |
| Subsídios de natal                        |                |
| Subsídio de refeição                      |                |
| Prémios                                   |                |
| Trabalho suplementar                      |                |
| Encargos com remunerações                 |                |
| Seguros de acidentes de trabalho          |                |
| Outros                                    |                |
| <b>Gastos de depreciação</b>              | <b>0</b>       |
| <b>Outros gastos</b>                      | <b>173</b>     |
| Quotizações                               | 173            |
| Correcção exercícios anteriores           |                |
| Impostos indirectos, imi                  |                |
| <b>Gastos financiamento</b>               | <b>51 698</b>  |
| Juros financiamento                       | 51 698         |
| Outros juros                              | 0              |
|                                           |                |
| <b>TOTAL dos gastos</b>                   | <b>136 028</b> |
| <b>Resultado</b>                          | <b>-68 750</b> |
| Número médio de utentes                   | 99             |
| Custo médio mensal por utente             | 153            |
| Resultado médio mensal por utente         | -77            |

| ORÇAMENTO PREVISIONAL_Gastos com pessoal _para 2025 |                                           |          |         |           |       |       |           |           |          |           |          |    |               |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|---------|-----------|-------|-------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----|---------------|
| Subsídio de alimentação, dias úteis                 |                                           | Valor    |         | Variáveis |       | 4,20  |           |           |          |           |          |    |               |
|                                                     |                                           | 4,20     | 230     |           |       | 227   |           |           |          |           |          |    |               |
|                                                     |                                           | 2024     |         |           | %     | Valor | 2 0 2 5   |           |          |           |          |    |               |
| N.                                                  | Nome                                      | V. Base  | S. Alim | Abono     | 0,061 | V     | V. Base   | A. Alim.  | Abono    | TSU       | SEGURO   | M  | Encargo anual |
| 10001                                               | Marcela Couto Silva                       | 820,00   | 966,00  | 205,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 217,51   | 3 395,25  | 194,15   | 14 | 19 768,15     |
| 10007                                               | Silvana Arantes Silva                     | 820,00   | 966,00  | 123,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 130,50   | 3 123,63  | 179,53   | 14 | 18 263,88     |
| 10012                                               | Jyanine Santos Silva                      | 820,00   | 966,00  | 205,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 217,51   | 3 395,25  | 194,15   | 14 | 19 768,15     |
| 10013                                               | Paula Cristina Miguel                     | 845,00   | 966,00  | 279,69    | 51,55 |       | 896,55    | 953,40    | 296,75   | 3 725,47  | 211,91   | 14 | 21 596,93     |
| 10014                                               | Carla Maria Costa Braz                    | 864,00   | 966,00  | 69,98     | 52,70 |       | 916,70    | 953,40    | 74,25    | 3 093,75  | 177,92   | 14 | 18 098,43     |
| 10046                                               | Célia Maria Francisco Antunes             | 845,00   | 966,00  | 195,19    | 51,55 |       | 896,55    | 953,40    | 207,10   | 3 445,57  | 196,85   | 14 | 20 046,80     |
| 10056                                               | Mariza dos Santos Nazário                 | 820,00   | 966,00  | 205,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 217,51   | 3 395,25  | 194,15   | 14 | 19 768,15     |
| 10061                                               | Telma Alexandra Carmo                     | 845,00   | 966,00  | 279,69    | 51,55 |       | 896,55    | 953,40    | 296,75   | 3 725,47  | 211,91   | 14 | 21 596,93     |
| 10065                                               | Ana Carla Lopes                           | 820,00   | 966,00  | 205,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 217,51   | 3 395,25  | 194,15   | 14 | 19 768,15     |
| 10066                                               | Gizele Duarte Silva                       | 820,00   | 966,00  | 123,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 130,50   | 3 123,63  | 179,53   | 14 | 18 263,88     |
| 10067                                               | Sandra Marques Góis                       | 820,00   | 966,00  | 123,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 130,50   | 3 123,63  | 179,53   | 14 | 18 263,88     |
| 10068                                               | Fabiana Valéria Silva                     | 845,00   | 966,00  | 279,69    | 51,55 |       | 896,55    | 953,40    | 296,75   | 3 725,47  | 211,91   | 14 | 21 596,93     |
| 10069                                               | Maria Madalena Perdigão                   | 1 250,00 | 966,00  |           | 76,25 |       | 1326,25   | 953,40    | 0,00     | 4 140,55  | 234,25   | 14 | 23 895,70     |
| 10070                                               | Marina Leal Félix                         | 820,00   | 966,00  | 123,00    | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 130,50   | 3 123,63  | 179,53   | 14 | 18 263,88     |
| 10061                                               | Joaquina Jorge Estrela                    | 855,00   | 966,00  |           | 52,16 |       | 907,16    | 953,40    | 0,00     | 2 832,14  | 163,84   | 14 | 16 649,55     |
| 15                                                  | ERPI - Sub-total                          |          |         |           |       |       | 13 696,45 | 14 301,00 | 2 563,63 | 50 763,97 | 2 903,31 |    | 295 609,39    |
| 20002                                               | LUCINDA LUIS REBELO                       | 864,00   | 966,00  |           | 52,70 |       | 916,70    | 953,40    | 0,00     | 2 861,95  | 165,45   | 14 | 16 814,65     |
| 20005                                               | ISABEL MARIA CAMPOS JULIO                 | 855,00   | 966,00  |           | 52,16 |       | 907,16    | 953,40    | 0,00     | 2 832,14  | 163,84   | 14 | 16 649,55     |
| 20007                                               | ANABELA RODRIGUES CONSTANTINO             | 825,00   | 966,00  |           | 50,33 |       | 875,33    | 953,40    | 0,00     | 2 732,76  | 158,50   | 14 | 16 099,21     |
| 20014                                               | Lúcia Jacinto Cordeiro Ferreira           | 855,00   | 966,00  |           | 52,16 |       | 907,16    | 953,40    | 0,00     | 2 832,14  | 163,84   | 14 | 16 649,55     |
| 20011                                               | MARIA ARMINDA DOS SANTOS RODRIGUES MARTO  | 855,00   | 966,00  |           | 52,16 |       | 907,16    | 953,40    | 0,00     | 2 832,14  | 163,84   | 14 | 16 649,55     |
| 20012                                               | EULALIA DA SILVA CONTENTE PEREIRA JACINTO | 855,00   | 966,00  |           | 52,16 |       | 907,16    | 953,40    | 0,00     | 2 832,14  | 163,84   | 14 | 16 649,55     |
| 20020                                               | NÉLIA MARIA MARQUES LEAL                  | 845,00   | 966,00  |           | 51,55 |       | 896,55    | 953,40    | 0,00     | 2 799,01  | 162,06   | 14 | 16 466,10     |
| 20055                                               | Azuleia Lopes de Mesquita                 | 820,00   | 966,00  |           | 50,02 |       | 870,02    | 953,40    | 0,00     | 2 716,20  | 157,60   | 14 | 16 007,49     |
| 8                                                   | SAD - Sub-total                           |          |         |           |       |       | 7 187,21  | 7 627,20  | 0,00     | 22 438,48 | 1 298,98 |    | 131 985,66    |
| 30003                                               | ANDREIA FILIPA CARMO MARTINS              | 864,00   | 966,00  |           | 52,70 |       | 916,70    | 953,40    | 0,00     | 2 861,95  | 165,45   | 14 | 16 814,65     |
| 30018                                               | PAULO JOSE DIAS SIMÕES                    | 825,00   | 966,00  |           |       |       |           |           |          |           |          |    |               |