





**MAPA DE GASTOS COM O PESSOAL**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

ANO **2021**

NISS **20010236637**

*[Handwritten signature]*

(EM EUROS)

RUBRICA	VALORES ANUAIS	TAXAS DE ENCARGOS	ENCARGOS
<b>63: Gastos com o pessoal</b>			
<u>Das vendas e dos serviços prestados</u>	<b>0,00</b>		<b>#VALOR!</b>
TCO - IPSS (___%)	0,00	___%	<b>#VALOR!</b>
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
_____	0,00	___%	<b>#VALOR!</b>
_____	0,00	___%	<b>#VALOR!</b>
<u>Dos serviços administrativos</u>	<b>60.447,60</b>		<b>10.431,96</b>
TCO - IPSS (20,80%)	42.420,00	22,00%	9.332,40
Isentas de encargos para ent. patronal			
1.º Emprego	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
_____	0,00	0,00%	0,00
Outras percentagens (a descrever)			
José Carlos de Sousa Castro	9.240,00	11,90%	1.099,56
<u>Subs. Alimentação/Ajudas Custo</u>	8.787,60		0,00
633: Benefícios pós-emprego	<b>0,00</b>		
634: Indemnizações	<b>0,00</b>		
635: Encargos sobre remunerações			<b>10.431,96</b>
636: Seguros acidente trabalho e doença prof.	<b>740,72</b>		
637/B: Outros gastos com o pessoal	<b>36.960,44</b>		
	<b>98.148,76</b>		<b>10.431,96</b>

(A desenvolver de acordo com as Taxas de Encargos para a Seg. Social)



**MAPA DE DEPRECIÇÕES**

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

ANO **2021**  
NISS **20010236637**

*[Handwritten signatures and initials]*

(EM EUROS)			
DESCRIÇÃO	VALORES DOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	TAXAS	VALORES DAS DEPRECIÇÕES
Total de depreciações do ano N-2			
Total de depreciações que findaram em N-2			
Total de depreciações que findam em N-1			
<b>ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS ADQUIRIDOS EM N</b>	<b>30.412,00</b>		<b>3.262,58</b>
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 10,0%	21.557,00	10,00%	2.155,70
Sujeito a 12,50%	8.855,00	12,50%	1.106,88
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 25%	0,00	25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a %		_%	
<b>ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS A ADQUIRIR NO ANO N+1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Sujeito a 2%		2%	0,00
Sujeito a 10,0%	0,00	10,00%	0,00
Sujeito a 16,66%		16,66%	0,00
Sujeito a 20%		20,00%	0,00
Sujeito a 25%		25,00%	0,00
Sujeito a 33,33%		33,33%	0,00
Sujeito a 100%		100,00%	0,00
Sujeito a %		_%	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>3.262,58</b>

*Handwritten signatures and initials in the top right corner.*

CÓDIGO DAS CONTAS	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO ANO 2021 Total	Centro de Contabilidade	CAARPD-AAS	Formação Profissional
71+72	Vendas e serviços prestados	7.553,42	0,00	7.553,42	0,00
751	Subsídios Estado e Outros Entes Públicos:	72.934,07	9.639,96	63.294,11	0,00
7511	ISS, IP - Centro Distrital	9.639,96	9.639,96	41.782,00	0,00
7512	Outras Entidades	0,00	0,00	21.512,11	0,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos	69.351,55	0,00	0,00	69.351,55
<b>TOTAL RENDIMENTOS</b>		<b>149.839,04</b>	<b>9.639,96</b>	<b>70.847,53</b>	<b>69.351,55</b>
61	Custo das Mercadorias e Matérias Consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos:	34.508,84	671,24	14.832,37	19.005,23
6221	Trabalhos Especializados	7.805,45	0,00	144,65	7.660,80
6224	Honorários	16.060,80	0,00	8.842,95	7.217,85
6226	Conservação e Reparação	208,52	0,00	208,52	0,00
6231	Ferramentas e Utensílios desgaste rápido	744,52	0,00	665,85	78,67
6232	Livros e documentação técnica	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	Material de Escritório	1.604,36	0,00	772,77	831,59
6241	Electricidade	1.249,15	0,00	322,06	927,09
6243	Água	754,24	0,00	210,65	543,59
6251	Deslocações e Estadas	394,57	0,00	394,57	0,00
6261	Rendas e Alugueres	796,43	0,00	558,72	237,71
6262	Comunicações	1.361,65	0,00	367,28	994,37
6263	Seguros	659,65	0,00	659,65	0,00
6265	Contencioso e Notariado	0,00	0,00	0,00	0,00
6267	Limpeza, Higiene e conforto	703,44	1,18	188,70	513,56
6268	Outros Serviços	2.166,06	670,06	1.496,00	0,00
63	Custos com o Pessoal:	104.481,52	8.681,45	52.161,60	43.638,47
632	Remunerações do Pessoal:	57.087,60	7.421,39	43.957,45	5.708,76
6321	Remunerações Certas	48.300,00	6.279,00	37.191,00	4.830,00
6322	Remunerações Adicionais	8.787,60	1.142,39	6.766,45	878,76
635	Encargos s/Remunerações	9.692,76	1.260,06	7.463,43	969,27
636	Seguros acidentes Trabalho e doenças profissionais	740,72	0,00	740,72	0,00
638	Outros Gastos c/o Pessoal	36.960,44	0,00	0,00	36.960,44
64	Gastos de Depreciação e Amortizações	3.262,58	0,00	3.262,58	0,00
68	Outros Gastos e Perdas	7.389,11	0,00	203,65	7.185,46
69	Gastos e Perdas de Financiamento	196,99	0,00	120,39	76,60
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>149.839,04</b>	<b>9.352,69</b>	<b>70.580,59</b>	<b>69.905,76</b>
Resultado Antes impostos		0,00	287,27	266,94	-554,21
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado líquido do período		0,00	287,27	266,94	-554,21



## Anexo à conta de exploração previsional e orçamento de investimentos e desinvestimentos ano de 2021

### Gastos e Perdas

\* Previsão p/2021 (Boletim económico Junho 2020 - Banco de Portugal) de uma taxa inflação 0,8 %

#### 62 – Fornecimentos e Serviços Externos:

##### Electricidade

. dados do Balancete de Setembro/20 = 929,43 €

Então:

929,43 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **1.249,15 €**

##### Água

. dados do Balancete de Setembro/20 = 561,19 €

Então:

561,19 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **754,24 €**

##### Material de Escritório

. dados do Balancete de Setembro/20 = 1.193,72 €

Então:

1.193,72 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **1.604,36 €**



**Conservação e Reparação:**

. dados do Balancete de Setembro/20 = 155,15 €

Então:

155,15 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **208,52 €**

**Trabalhos Especializados:**

. dados do Balancete de Setembro/20 = 5.807,63 €

Então:

5.807,63 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **7.805,45 €**

**Honorários:**

. dados do Balancete de Setembro/20 = 11.950,00 €

Então:

11.950,00 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **16.060,80 €**

**Outros Fornecimentos e Serviços Externos:**

. dados do Balancete de Setembro/20 = 5.079,11 €

Então:

5.079,11 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **6.826,32 €**

<b>Total (conta 62)..... 34.508,84 €</b>
--

## 63 – Gastos com o Pessoal:

Vencimentos / Sub.Férias / Sub.Natal (conta 632 / 636):

**Descrição dos Funcionários /Categorias /Remunerações: (14 meses) previsão para o ano 2021:**

**. Cristina Isabel da Silva Guimarães (Escriturária / Interprete):**

- Remuneração mensal: 660,00 €
- Remuneração Anual (Sub.Férias + Subs.Natal) ..... 9.240,00 €

**. José Carlos de Sousa Castro (Empregado Auxiliar):**

- Remuneração mensal: 660,00 €
- Remuneração Anual (Sub.Férias + Subs.Natal) ..... 9.240,00 €

**. Daniela Filipa Santos da Silva (Psicóloga):**

- Remuneração mensal: 700,00 €
- Remuneração Anual (Sub.Férias + Subs.Natal) ..... 9.800,00 €

**. Fernando Jorge da Cruz (Interprete de LGP):**

- Remuneração mensal: 660,00 €
- Remuneração Anual (Sub.Férias + Subs.Natal) ..... 9.240,00 €

**. Sofia Alexandra Santos Pereira (Assist. Social):**

- Remuneração mensal: 770,00 €
- Remuneração Anual (Sub.Férias + Subs.Natal) ..... 10.780,00 €

**. Total das Remunerações para 2021..... 48.300,00 €**

Remunerações Adicionais (Sub. Aliment. /Gratificações) – conta 63251/63255):

- . Total Subs.Alimentação /20 = 4.255,00 €
- . Total Ajudas de custo /20 = 2.283,39 €
- Total..... **6.538,39 €**

Então:

$$6.538,39 € : 9 meses \times 12 meses \times 1.008 = \underline{\underline{8.787,60 €}}$$

Encargos s/remunerações (conta 635):Cálculo dos Encargos p/2020:

- Remun.Anual (José Carlos)..... 9.240,00 € x 11,9 % = **1.099,56 €**  
- Remun.Anual (Outr.Funcion.)..39.060,00 € x 22,0 % = **8.593,20 €**

. Total dos Encargos p/2021..... **9.692,76 €**

Seguros (conta 636):

. dados do Balancete de Setembro/20 = 551,13 €

Então:

551,13 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **740,72 €**

Outros Gastos c/o Pessoal (conta 638 – Formação Profissional /cursos, etc):

. dados do Balancete de Setembro/30 = 27.500,33 €

Então:

27.500,33 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **36.960,44 €**

<b>Total (conta 63)..... 104.481,52 €</b>
---

## 64 – Gastos de Deprec.e Amortizações:

. Total das Amortizações 2020/2021:

- Instalações/Obras remodel..... 10,00% - 2.155,70 €  
- Equipamento Básico..... 12,50% - 1.106,88 €  
Total..... **3.262,58 €**



. Previsão de aquisição de novos equipamentos/Obras (computadores, etc)  
p/2021:

PS: A Associação não prevê para 2021, qualquer aquisição de equipamentos,

. Total das Amortizações p/2021 ..... **3.262,58 €**

<b>Total (conta 64)..... 3.262,58 €</b>
---

## 68 – Outros Gastos e Perdas:

. dados do Balancete de Setembro/20 = 5.497,85 €

Então:

5.497,85 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **7.389,11 €**

<b>Total (conta 68)..... 7.389,11 €</b>
---

## 69 – Gastos e Perdas de Financiamento:

. dados do Balancete de Setembro/20 = 146,57 €

146,57 € : 9 meses x 12 meses x 1.008 = **196,99 €**

<b>Total (conta 69)..... 196,99 €</b>
---------------------------------------

**Total dos Gastos..... 1.948,48 €**

**Proveitos e Ganhos****72 – Prestação de Serviços:**

. Previsão p/2020, de “Cursos de Língua Gestual” e “Formação em LGP, Quotas, outros..... = **7.553,42 €**

**Total (conta 72)..... 7.553,42 €**

**75 - Subsídios, doações e leg.à exploração:**IPSS:

. dados de 2020 (Janeiro a Dezembro):

- CAARPD-AAS = 41.450,40 €
- Centro de Convívio T.Idade = 9.563,45 €
- Total..... **50.491,83 €**

## Então:

. Previsão p/2021:

- CAARPD-AAS = 41.450,40 € x 1.008 = 41.782,00 €
- Centro de Convívio T.Idade = 9.563,45 € x 1.008 = 9.639,96 €
- Total..... **51.421,96 €**

Outros:

. Previsão p/2020 – “IEFP, e outros”..... **21.512,11 €**

**Total (conta 75).....72.934,07 €**



## 78 – Outros Rendimentos e Ganhos:

. Previsão p/2021, referente a "Subsídios - SURNOR 6.2 / 6.4":

. Subsídios..... **69.351,55 €**

<b>Total (conta 78)..... <u>69.351,55 €</u></b>
---

### RESUMO:

**Total dos Proveitos..... 149.839,04 €**

**Total dos Gastos..... 149.839,04 €**

--