



### IDENTIFICAÇÃO IPSS

DESIGNAÇÃO **ACISJF-PORTO (Associação Católica Internacional ao Serviço da Juventude Feminina - Porto)**  
 NIPC **501148850** NISS **20005052433**  
 MORADA DA SEDE **Rua Arcediago Vanzeller, 50 \* 4050-621 PORTO**

### DADOS ORÇAMENTO

ANO ECONÓMICO **2016** VERSÃO **Inicial**

#### PARECER DO CONSELHO FISCAL

DATA \_\_\_\_\_ DECISÃO **Favorável**

### DADOS ATIVIDADE

N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS **3**  
 N.º GLOBAL RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS **0**  
 N.º GLOBAL ATIVIDADES / PROTOCOLOS **0**

#### RESPOSTAS SOCIAIS COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	COM ACORDO COOPERAÇÃO	SEM ACORDO COOPERAÇÃO	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS
Comunidade de Inserção	50	50	0	14	10
Lar de Infância e Juventude	20	20	0	11	2
Refeitório/Cantina Social	75	75	0	9	1

#### RESPOSTAS SOCIAIS NÃO COMPARTICIPADAS

RESPOSTA SOCIAL	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS		

#### ATIVIDADES / PROTOCOLOS

ATIVIDADE	N.º MÉDIO UTENTES	N.º MÉDIO RECURSOS HUMANOS	N.º MÉDIO VOLUNTÁRIOS		

### APROVAÇÃO

A DIREÇÃO

DATA: 2015 / ..... / .....

\_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

APROVADO EM ASSEMBLEIA GERAL

DE 2015 / ..... / .....

O Presidente da Assembleia Geral

\_\_\_\_\_



# DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS PREVISIONAIS - 2016

CLASSE 7		RENDIMENTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Lar Infância e Juventude	Comunidade Inserção	Refeitório / Cantina Social	
71	VENDAS	0,00				
72	PRESTAÇÕES SERVIÇOS	113.080,00	3.432,60	1.376,80	108.250,70	0,00
721	QUOTAS UTILIZADORES (MATRICULAS/MENSALIDADES)	8.970,00	2.530,00	0,00	6.440,00	0,00
722/728	OUTROS SERVIÇOS	104.090,00	902,50	1.376,80	101.810,70	0,00
73	VARIAÇÃO NOS INVENTARIOS DA PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS A EXPLORAÇÃO	567.554,74	187.648,61	287.152,90	92.753,83	0,00
751	SUBSÍDIOS ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	514.682,74	169.828,61	259.967,30	84.886,83	0,00
7511	ISS, IP	514.052,74	169.828,61	259.937,30	84.886,83	0,00
7512	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	630,00	0,00	630,00	0,00	0,00
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	24.432,00	8.077,00	12.322,00	4.033,00	0,00
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	28.440,00	9.743,00	14.863,00	3.834,00	0,00
754	LEGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	6.106,85	98,96	6.007,89	0,00	0,00
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
788	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	6.106,85	98,96	6.007,89	0,00	0,00
7881	CORREÇÕES DE PERÍODOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS DE INVESTIMENTO	6.106,85	98,96	6.007,89	0,00	0,00
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES	390,00	129,00	197,00	64,00	0,00
<b>TOTAL RENDIMENTOS</b>		<b>687.111,59</b>	<b>191.309,07</b>	<b>294.733,99</b>	<b>201.068,53</b>	<b>0,00</b>

CLASSE 6		GASTOS				
CONTA	RUBRICA	TOTAL	Lar Infância e Juventude	Comunidade Inserção	Refeitório / Cantina Social	
61	CUSTO MERCADORIAS E MATERIAS CONSUMIDAS	80.930,00	16.435,00	18.200,00	46.295,00	0,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	121.123,85	37.137,85	40.712,60	43.273,50	0,00
621	SUBCONTRATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	37.148,85	15.090,85	14.181,50	7.876,50	0,00
6221	TRABALHOS ESPECIALIZADOS	17.915,00	8.207,00	6.665,00	3.043,00	0,00
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	485,00	160,00	242,50	82,50	0,00
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6224	HONORÁRIOS	405,00	134,00	202,00	69,00	0,00
6225	COMISSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	17.548,85	6.434,85	7.072,00	4.042,00	0,00
6228	OUTROS	795,00	155,00	0,00	640,00	0,00
623	MATERIAIS	5.195,00	1.471,00	1.912,00	1.812,00	0,00
6231	FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGATE RÁPIDO	3.265,00	815,00	1.005,00	1.445,00	0,00
6232	LIVROS E DOCUMENTAÇÃO TÉCNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.930,00	656,00	907,00	367,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	36.355,00	10.664,00	12.805,00	12.886,00	0,00
6241	ELETRICIDADE	23.315,00	7.027,00	7.872,00	8.416,00	0,00
6242	COMBUSTÍVEIS	2.760,00	1.977,00	250,00	533,00	0,00
6243	ÁGUA	3.430,00	1.155,00	925,00	1.350,00	0,00
6248	OUTROS	6.850,00	505,00	3.758,00	2.587,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	4.630,00	1.985,00	2.320,00	325,00	0,00
6251	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	4.630,00	1.985,00	2.320,00	325,00	0,00
6252	TRANSPORTES DE PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6253	TRANSPORTES DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6258	OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	37.795,00	7.927,00	9.494,00	20.374,00	0,00
6261	RENDAS E ALUGUERES	17.130,00	1.646,00	680,00	14.804,00	0,00
6262	COMUNICAÇÃO	6.830,00	2.267,00	3.402,00	1.161,00	0,00
6263	SEGUROS	3.930,00	1.292,00	1.957,00	681,00	0,00
6264	ROYALTIES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6266	CONTENCIOSO E NOTARIADO	205,00	68,00	102,00	35,00	0,00
6267	DESPESAS DE REPRESENTAÇÃO	265,00	142,00	92,00	31,00	0,00
6268	LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO	7.510,00	1.880,00	2.110,00	3.520,00	0,00
6268	OUTROS SERVIÇOS	1.925,00	632,00	1.151,00	142,00	0,00
63	CUSTOS COM O PESSOAL	454.822,22	162.405,65	177.134,40	115.282,17	0,00
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6311	REMUNERAÇÕES CERTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6312	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	371.618,54	132.068,69	144.997,80	94.552,05	0,00
6321	REMUNERAÇÕES CERTAS	354.074,86	125.949,61	138.977,10	89.148,15	0,00
6322	REMUNERAÇÕES ADICIONAIS	17.543,68	6.119,08	6.020,70	5.403,90	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	79.398,68	28.979,96	30.655,60	19.763,12	0,00
6351	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6352	PESSOAL	79.398,68	28.979,96	30.655,60	19.763,12	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	2.550,00	910,00	993,00	647,00	0,00
6361	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6362	PESSOAL	2.550,00	910,00	993,00	647,00	0,00
637	GASTOS DE AÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6371	ÓRGÃOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6372	PESSOAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	1.255,00	447,00	488,00	320,00	0,00
6382	PESSOAL	1.255,00	447,00	488,00	320,00	0,00
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	26.965,77	1.056,83	22.070,62	3.838,32	0,00
641	PROPRIEDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	26.965,77	1.056,83	22.070,62	3.838,32	0,00
643	ATIVOS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
651	DE DIVIDAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO DE JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	9.161,22	711,59	1.070,11	7.369,52	0,00
681	IMPOSTOS	7.355,00	118,00	166,00	7.071,00	0,00
682/687	OUTROS GASTOS E PERDAS EM ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
688	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.796,22	593,59	904,11	298,52	0,00
6882	DONATIVOS	1.152,00	381,00	581,00	190,00	0,00
6883	QUOTIZAÇÕES	300,00	99,00	151,00	50,00	0,00
6888	OUTROS	344,22	113,59	172,11	58,52	0,00
689	CUSTOS C/ APOIOS FIN. CONCEDIDOS A ASS. OU UTENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	375,00	124,00	189,00	62,00	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>693.368,06</b>	<b>217.870,92</b>	<b>259.376,63</b>	<b>216.120,51</b>	<b>0,00</b>

CLASSE 8		RESULTADOS				
RESULTADOS ANTES IMPOSTOS		-6.256,47	-26.561,85	35.357,36	-15.051,98	0,00
IMPOSTO RENDIMENTO EXERCÍCIO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>		<b>-6.256,47</b>	<b>-26.561,85</b>	<b>35.357,36</b>	<b>-15.051,98</b>	<b>0,00</b>



## INVESTIMENTO

INVESTIMENTO	VALOR
Ativos Intangíveis	0,00
Programas de Computador	
Projetos de Desenvolvimento	
Outras Ativos Intangíveis	
<b>Ativos Fixos Tangíveis</b>	<b>27.601,63</b>
Terrenos e Recursos Naturais	
Edifícios e Outras Construções	7.252,04
Equipamento Básico	20.349,59
Equipamento de Transporte	
Equipamento Administrativo	
Equipamento Biológico	
Outros Ativos Fixos Tangíveis	
Propriedades de Investimento	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>27.601,63</b>

INVESTIMENTOS EM CURSO	VALOR
Obras em curso	
Adiantamentos	
Trabalhos própria Entidade	
<b>TOTAL INVESTIMENTO EM CURSO</b>	<b>0,00</b>

**TOTAL INVESTIMENTO: 27.601,63**

## DESAGREGAÇÃO E EXPLICAÇÃO DE GASTOS E RENDIMENTOS

GASTOS

<b>61</b>	<b><i>Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas</i></b>		<b>80.930,00</b>
612	Matérias Primas, subsidiárias e de consumo		80.930,00
6121	Gêneros Alimentares	80.930,00	
<b>62</b>	<b><i>Fornecimentos e Serviços Externos</i></b>		<b>121.123,85</b>
622	Serviços especializados		37.148,85
6221	Trabalhos especializados	17.915,00	
6222	Publicidade e propaganda	485,00	
6224	Honorários	405,00	
6226	Conservação e reparação	17.548,85	
6228	Outros	795,00	
623	Materiais		5.195,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.265,00	
6233	Material de escritório	1.930,00	
624	Energia e fluidos		36.355,00
6241	Electricidade	23.315,00	
6242	Combustíveis	2.760,00	
6243	Água	3.430,00	
6248	Outros - gás	6.850,00	
625	Deslocações, Estadas e Transportes		4.630,00
6251	Deslocações e estadas	4.630,00	
626	Serviços diversos		36.195,00
6261	Rendas e alugueres	17.130,00	
6262	Comunicação	6.830,00	
6263	Seguros	3.930,00	
6265	Contencioso e notariado	205,00	
6266	Despesas de representação	265,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto	7.510,00	
6268	Outros serviços	325,00	
627	Encargos com utentes		1.600,00
6271	Material didático	95,00	
6272	Vestuário e calçado	70,00	
6273	Encargos com saúde	1.435,00	

63 Gastos com o pessoal		454.822,22
6321	Remunerações do pessoal - certas (Total mensal 24.862,49 x 14 + 1.200,00 x 5)	354.074,86
	1 - Diretora Técnica	1.434,00 /mês
	1 - Educadora Social	1.085,75 /mês
	1 - Educadora Social	1.056,00 /mês
	1 - Educadora Social	1.035,00 /mês
	1 - Chefe Departamento	1.000,00 /mês
	1 - Cozinheira 2ª	647,00 /mês
	1 - Cozinheira 2ª	636,50 /mês
	1 - Cozinheira 2ª	626,00 /mês
	1 - Chefe Serviços	925,00 /mês
	1 - Chefe Serviços	925,00 /mês
	1 - Auxiliar Serviços Gerais estatuto deficiente	589,00 /mês
	1 - Auxiliar Serviços Gerais estatuto deficiente	547,00 /mês
	1 - Auxiliar Serviços Gerais	547,00 /mês
	1 - Auxiliar Serviços Gerais	568,00 /mês
	1 - Auxiliar Serviços Gerais	590,00 /mês
	1 - Prefeita	648,00 /mês
	1 - Prefeita - tempo parcial reformado velhice	404,74 /mês
	1 - Escriturária 1ª	850,00 /mês
	1 - Técnica Serviço Social	1.254,25 /mês
	1 - Técnica Serviço Social	1.035,00 /mês
	1 - Psicóloga	1.263,00 /mês
	1 - Coordenadora	1.250,00 /mês
	7 - Ajudante Ação Direta 2ª	3.689,00 /mês
	1 - Ajudante Ação Direta 2ª	581,25 /mês
	1 - Empregado Balcão	513,00 /mês
	1 - Economo/Motorista	650,00 /mês
	1 - Ajudante Cozinha programa IEFP	513,00 /mês
	1 - Técnica Recursos Humanos 5 meses	1.200,00 /mês
	<b>Total mensal</b>	<b>26.062,49</b>
6322	Remunerações Adicionais	17.543,68
63221	Subsídio alimentação	2.066,68
63228	Outras - Subsídio turno	8.324,54
63228	Outras - Isenção horário	4.200,00
63228	Outras - Horas extraordinárias	2.952,46
635	Encargos s/ remunerações (6321+63228)	79.398,68
	Regime normal 346.836,67 x 22%	76.304,07
	Estatuto deficiente 15.904,00 x 11,9%	1.892,58
	Reformado velhice 6.811,19 x 16,4%	1.117,04
	FGCT - Fundo Garantia Compensação Trabalho	85,00
636	Seguro de acidentes no trabalho	2.550,00
638	Outros gastos com o pessoal	1.255,00
6385	Medicina, Higiene e Segurança no Trabalho	1.255,00

<b>64</b>	<b>Gastos de depreciação e de amortização</b>				<b>26.965,77</b>
642	Activos fixos tangíveis				26.965,77
		Valor	Vida útil		
	Edifícios	548.318,10	50	10.966,36	
	Edificações Ligeiras	54.375,12	6	9.062,52	
	Edificações Ligeiras - duodécimo 3 meses	7.252,04	6	302,16	
	Equipamento Básico	23.919,28	6	3.986,55	
	Equipamento Básico - duodécimo 3 meses	19.943,09	6	830,97	
	Equipamento Transporte	2.650,00	5	530,00	
	Equipamento Informático	6.436,05	5	1.287,21	
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>				<b>9.151,22</b>
681	Impostos				7.355,00
	Imposto sobre Valor Acrescentado (pró-rata)			7.085,00	
	Taxas			270,00	
688	Outros				1.796,22
6882	Donativos			1.152,00	
6883	Quotizações			300,00	
6888	FRSS - Fundo Reestruturação Setor Solidário			344,22	
<b>69</b>	<b>Gastos e perdas de financiamento</b>				<b>375,00</b>
691	Juros suportados de financiamentos				375,00

**TOTAL GASTOS****693.368,06**

## MEMORIA JUSTIFICATIVA

**RENDIMENTOS**

<b>72</b>	<b>Prestações de Serviços</b>					<b>113.060,00</b>
7211	Quotas dos utilizadores Lar Crianças e Jovens Refeições Sociais					8.970,00
				2.530,00		
				6.440,00		
722	Quotizações e joias					2.730,00
727	Outros - SELF					101.360,00
<b>75</b>	<b>Subsídios, doações e legados à exploração</b>					<b>567.554,74</b>
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos					
7511	Instituto Segurança Social					514.052,74

Valências	nº de utentes	valor unitário do acordo de coop.	nº de meses	sub-total	Actualização extraordinária (codigo contributivo - 0,4%)	valor total
Lar crianças e jovens	20	704,80	12	169.152,00	676,61	169.828,61
Comunidade Inserção	1	21.525,34	12	258.304,08	1.033,22	259.337,30
Refeit./Cantina Social	1	7.045,72	12	84.548,64	338,19	84.886,83
<b>Total</b>						<b>514.052,74</b>

7518	IEFP					630,00
752	Outras Entidades - Projeto Gulbenkian					24.432,00
753	Doações e heranças					28.440,00
7531	Donativos				15.930,00	
7532	Banco Alimentar				12.510,00	
<b>78</b>	<b>Outros Rendimentos e Ganhos</b>					<b>6.106,85</b>
788	Outros					6.106,85
7883	Imputação de subsídios para investimentos				6.106,85	
<b>79</b>	<b>Juros, dividendos e outros rendimentos similares</b>					<b>390,00</b>
791	Juros obtidos					390,00
7911	De depositos				390,00	
<b>TOTAL RENDIMENTOS</b>						<b>687.111,59</b>
<b>RESULTADO LIQUIDO PREVISIONAL</b>						<b>-6.256,47</b>