

Carla
Pereira
Ass.
7/10/2024
Aurp

AURPIS

ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2025

ÍNDICE

Apresentação da Instituição	2
Memória Justificativa	3
Orçamento Sintético Geral	4
Orçamento Sintético por Áreas	4
Orçamento de Investimentos e Desinvestimentos	5
Cálculo da Conta de Exploração por Valências	6

Partido
2013
[Handwritten signatures and initials]

AURPIS APRESENTAÇÃO DA INSTITUIÇÃO

Nome da Instituição	AURPIS - ASSOCIAÇÃO UNITÁRIA DE REFORMADOS, PENSIONISTAS E IDOSOS DO SEIXAL
NIPC	501 157 980
Natureza Jurídica	Associação
Morada da Sede	Rua Paiva Coelho 47, 2840-520 Seixal
Telefone	212 273 310
E-mail	geral@aurpis.com

Identificação do Equipamento	Resposta Inicial	Nº Utentes Previsto
	Equip. 1 - Apoio Domiciliário	65
	Equip. 2 - Centro de Dia	40
	Equip. 2 - Apoio Domiciliário	59
	Equip. 2 - Creche	37
	Equip. 2 - Lar de Idosos	58

Nome do Contabilista Certificado	Vanda Marisa Tomé Cid Felix Ferreira
E-mail	geral@cruzinfo.com

NIF	237089432
Nº de Membro	94017
Telefone	212 251 430

Memória Justificativa

Carla
ESNL



Este orçamento foi construído em conformidade com a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para Entidades do Sector Não Lucrativo (NCRF-ESNL), estabelecendo os principais aspectos de reconhecimento, mensuração e divulgação aplicáveis às ESNL.

Apresentam-se alguns documentos em anexo à Demonstração de Resultados prevista, para melhor compreensão do cálculo desses mesmos resultados, tais como:

Orçamento de investimentos e desinvestimentos

Mapa de Demonstração de Resultados distribuídos por valências

Servindo-nos dos elementos constantes do balancete de junho de 2024 e da actividade económica de 2024 neste período de 6 meses, assim como da atividades e protocolos previstos para a próximo ano, optámos por proceder aos seguintes critérios de razoabilidade no cálculo das seguintes despesas e receitas:

Despesas

Despesas com o pessoal – Sem aumento, com ajustes

Electricidade, água, gás e combustíveis – Aumento de 5%

Restantes despesas – Aumento de 2,5%

Receitas

Mensalidades dos utentes – Aumento de 3%

Subsídios da Segurança Social – Aumento de 5%

Restantes receitas – Sem aumento

AURPIS ORÇAMENTO SINTÉTICO GERAL PARA O ANO DE 2025

Conta	DESIGNAÇÃO	1) GASTOS	2) RENDIMENTOS	3=2-1 RESULTADO ESPERADO
61	Custo das Mercad. Vendidas e Mat. Consumidas	248 409,00		-248 409,00
62	Fornecimentos e Serviços Externos	260 876,00		-260 876,00
63	Gastos com o Pessoal	2 010 589,00		-2 010 589,00
64	Gastos de Depreciação e Amortização	160 103,00		-160 103,00
68	Outros Gastos e Perdas	895,00		-895,00
69	Gastos e Perdas de Financiamento	53 488,00		-53 488,00
72	Prestações de Serviços		1 807 507,00	1 807 507,00
75	Subsídios à Exploração		800 012,00	800 012,00
78	Outros Rendimentos e Ganhos		128 577,00	128 577,00
RESULTADOS LÍQUIDOS		2 734 360,00	2 736 096,00	1 736,00

AURPIS ORÇAMENTO POR ÁREAS PARA O ANO DE 2025

ÁREA	1) GASTOS	2) RENDIMENTOS	3=2-1 RESULTADO ESPERADO
RESULTADOS LÍQUIDOS	2 734 360,00	2 736 096,00	1 736,00
1) Equip. 1 - Apoio Domiciliário	480 685,00	607 846,00	127 161,00
2) Equip. 2 - Centro de Dia	289 710,00	215 040,00	-74 670,00
3) Equip. 2 - Apoio Domiciliário	475 196,00	499 093,00	23 897,00
4) Equip. 2 - Creche	233 388,00	250 749,00	17 361,00
5) Equip. 2 - Lar de Idosos	1 172 098,00	1 047 192,00	-124 906,00
7) Extra Valências	83 283,00	116 176,00	32 893,00

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

RUB. DOS INVESTIMENTO PREVISTOS	Subsídios OSS			Subsídios Outras Entidades	Outros Financiam.	TOTAIS
	Auto Financiam.	Piddac	Outros			
Ativos Fixos Tangíveis						,00
Bens do Patrimônio Histórico e Cultural						,00
Propriedades de Investimento						,00
Activos Intangíveis						,00
Investimentos financeiros						,00
Fundadores/patrocinadores/doadores/associados						,00
TOTAL	,00	,00	,00	,00	,00	,00

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

DESINVESTIMENTOS PREVISTOS	VALORES
Diminuição de Investimentos Financeiros	
Diminuição de Imobilização	,00



 Carlos Costa

AURPIS CONTA DE EXPLORAÇÃO POR VALÊNCIAS – ORÇAMENTO PREVISIONAL PARA O ANO DE 2025

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Apoio Domiciliário Sede	2) Equip. 2 - Centro de Dia Lar/Creche	3) Equip. 2 - Apoio Domiciliário Lar/Creche	4) Equip. 2 - Creche	5) Equip. 2 - Lar de Idosos	6=1 a 5 Total Valências	7) Extra Valências	8=5+7 TOTAL GERAL
61 – COMPRAS									
61211	Matér. primas-gen.alimentares	35 280,00	9 938,00	26 833,00	12 423,00	81 161,00	165 635,00	82 774,00	248 409,00
		35 280,00	9 938,00	26 833,00	12 423,00	81 161,00	165 635,00	82 774,00	248 409,00
62 – FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS									
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	15 339,00	11 017,00	4 736,00	4 775,00	45 609,00	81 476,00	0,00	81 476,00
6221	Trabalhos Especializados	6 635,00	5 022,00	1 462,00	2 756,00	20 601,00	36 476,00		36 476,00
6222	Publicidade e Propaganda	112,00	65,00	17,00	35,00	149,00	378,00		378,00
6224	Honorários	2 638,00	1 524,00	406,00	830,00	19 203,00	24 601,00		24 601,00
62261	Cons. Rep.-edifícios	2 551,00	1 474,00	392,00	803,00	3 404,00	8 624,00		8 624,00
62262	Cons. Rep.-veiculos	2 287,00	2 287,00	2 287,00		762,00	7 623,00		7 623,00
62263	Cons. Rep.-outros equipamentos	1 116,00	645,00	172,00	351,00	1 490,00	3 774,00		3 774,00
623	MATERIAIS	10 882,00	6 237,00	1 777,00	3 873,00	34 708,00	57 477,00	302,00	57 779,00
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	1 005,00	530,00	258,00	323,00	1 505,00	3 621,00		3 621,00
6233	Material de Escritório	390,00	225,00	60,00	123,00	520,00	1 318,00	266,00	1 584,00
6234	Artigos para oferta						0,00	36,00	36,00
6235	Material didáctico				441,00		441,00		441,00
6238	Outros materiais	9 487,00	5 482,00	1 459,00	2 986,00	32 683,00	52 097,00		52 097,00
624	ENERGIA E FLUÍDOS	14 029,00	18 979,00	12 783,00	6 346,00	30 195,00	82 332,00	0,00	82 332,00
6241	Electricidade	3 187,00	5 371,00	2 637,00	2 800,00	12 322,00	26 317,00		26 317,00
6242	Combustíveis	6 806,00	6 806,00	6 806,00		2 269,00	22 687,00		22 687,00
6243	Água	1 859,00	3 134,00	1 539,00	1 634,00	7 189,00	15 355,00		15 355,00
6248	Outros de Energia e Fluidos	2 177,00	3 668,00	1 801,00	1 912,00	8 415,00	17 973,00		17 973,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADIAS E TRANSP.	48,00	28,00	7,00	15,00	64,00	162,00	0,00	162,00
6251	Deslocações e Estadias	48,00	28,00	7,00	15,00	64,00	162,00		162,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	13 344,00	6 310,00	8 075,00	2 100,00	9 298,00	39 127,00	0,00	39 127,00
6261	Rendas e Alugueres	6 720,00	1 272,00	4 857,00	693,00	2 938,00	16 480,00		16 480,00
6262	Comunicação	1 749,00	1 010,00	269,00	551,00	2 334,00	5 913,00		5 913,00
6263	Seguros	4 541,00	3 720,00	2 897,00	750,00	3 458,00	15 366,00		15 366,00
6265	Contencioso e notariado	107,00	62,00	17,00	34,00	143,00	363,00		363,00
626802	Serviços bancários	227,00	131,00	35,00	72,00	303,00	768,00		768,00
6268...	Outros serviços		115,00			122,00	237,00		237,00
		53 642,00	42 571,00	27 378,00	17 109,00	119 874,00	260 574,00	302,00	260 876,00
63 – GASTOS COM O PESSOAL									
6321	Remunerações certas	279 414,00	151 629,00	304 435,00	138 026,00	666 352,00	1 539 856,00		1 539 856,00
6322	Remunerações adicionais	19 497,00	10 580,00	21 243,00	9 631,00	46 497,00	107 448,00		107 448,00
635	Encargos sobre remunerações	62 309,00	33 813,00	67 889,00	30 780,00	148 596,00	343 387,00		343 387,00
636	Seguros ac. trab. e doenças profissionais	2 794,00	1 516,00	3 044,00	1 380,00	6 664,00	15 398,00		15 398,00
638	Outros gastos com o pessoal	817,00	443,00	890,00	403,00	1 947,00	4 500,00		4 500,00
		364 831,00	197 981,00	397 501,00	180 220,00	870 056,00	2 010 589,00	0,00	2 010 589,00
64 – GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO									
6422	Edifícios e outras construções		24 450,00	9 005,00	18 015,00	77 208,00	128 678,00		128 678,00
6423	Equipamento básico	160,00	550,00	300,00	290,00	1 482,00	2 782,00		2 782,00
6424	Equipamento de transporte	10 500,00	4 200,00	10 500,00	560,00	2 240,00	28 000,00		28 000,00
6425	Equipamento administrativo	97,00	90,00	97,00	45,00	68,00	397,00		397,00
6427	Outros activos fixos tangíveis		47,00	17,00	35,00	147,00	246,00		246,00
		10 757,00	29 337,00	19 919,00	18 945,00	81 145,00	160 103,00	0,00	160 103,00

Código das Contas	DESCRIÇÃO	1) Equip. 1 - Apoio Domiciliário Sede	2) Equip. 2 - Centro de Dia Lar/Creche	3) Equip. 2 - Apoio Domiciliário Lar/Creche	4) Equip. 2 - Creche	5) Equip. 2 - Lar de Idosos	6=1 a 5 Total Valências	7) Extra Valências	8=5+7 TOTAL GERAL
68 – OUTROS GASTOS E PERDAS									
6811	Impostos directos						0,00	207,00	207,00
6883	Quotizações	182,00	105,00	28,00	57,00		372,00		372,00
688801	Outros	154,00	89,00	24,00	49,00		316,00		316,00
		336,00	194,00	52,00	106,00	0,00	688,00	207,00	895,00
69 – GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO									
6911	Juros de financiamentos	13 030,00	7 528,00	2 004,00	4 101,00	17 387,00	44 050,00		44 050,00
6912	Juros de Locação Financeira	798,00	798,00	798,00		266,00	2 660,00		2 660,00
698	Outros gastos similares	2 011,00	1 363,00	711,00	484,00	2 209,00	6 778,00		6 778,00
		15 839,00	9 689,00	3 513,00	4 585,00	19 862,00	53 488,00	0,00	53 488,00
TOTAL DE GASTOS / PERDAS (1)		480 685,00	289 710,00	475 196,00	233 388,00	1 172 098,00	2 651 077,00	83 283,00	2 734 360,00
NÚMERO DE UTENTES		65	40	59	37	58	259		259
GASTOS / PERDAS POR UTENTE POR ANO		7 395,15	7 242,75	8 054,17	6 307,78	20 208,59	10 235,82		10 557,37
72 – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS									
722	Quotizações e jóias						0,00	13 596,00	13 596,00
724	Rendimentos de patroc.,colaborações		84 696,00		228 495,00	388 521,00	701 712,00		701 712,00
7251	Matrículas e mensalidades utentes	209 919,00	113 419,00	182 536,00	9 554,00	576 771,00	1 092 199,00		1 092 199,00
		209 919,00	198 115,00	182 536,00	238 049,00	965 292,00	1 793 911,00	13 596,00	1 807 507,00
75 – SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO									
	CENTRO REGIONAL DE SEGURANÇA SOCIAL	392 854,00	0,00	307 548,00	0,00	0,00	700 402,00	0,00	700 402,00
7511...	Apoio domiciliário	392 854,00		307 548,00			700 402,00		700 402,00
	OUTRAS ENTIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 610,00	99 610,00
753	Doações e heranças						0,00	99 610,00	99 610,00
		392 854,00	0,00	307 548,00	0,00	0,00	700 402,00	99 610,00	800 012,00
78 - OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS									
7811	Serviços sociais	1 982,00	559,00	1 508,00	698,00	4 560,00	9 307,00		9 307,00
78162-6	Reembolsos/Festas/Outros	509,00	294,00	274,00	160,00	26 587,00	27 824,00		27 824,00
7883	Imputação subs.p/Investimento		16 072,00	5 921,00	11 842,00	50 753,00	84 588,00		84 588,00
7885	Restituição de impostos						0,00	2 970,00	2 970,00
7888	Outros	2 582,00		1 306,00			3 888,00		3 888,00
		5 073,00	16 925,00	9 009,00	12 700,00	81 900,00	125 607,00	2 970,00	128 577,00
TOTAL DE RENDIMENTOS / GANHOS (2)		607 846,00	215 040,00	499 093,00	250 749,00	1 047 192,00	2 619 920,00	116 176,00	2 736 096,00
NÚMERO DE UTENTES		65	40	59	37	58	259		259
RENDIMENTOS / GANHOS POR UTENTE POR ANO		9 351,48	5 376,00	8 459,20	6 777,00	18 055,03	10 115,52		10 564,08
	Resultados Antes Impostos (3=1+2)	127 161,00	-74 670,00	23 897,00	17 361,00	-124 906,00	-31 157,00	32 893,00	1 736,00
812	Imposto sobre o Rendimento do Período (4)						0,00		0,00
818	Resultado Líquido Exercício (5=3-4)	127 161,00	-74 670,00	23 897,00	17 361,00	-124 906,00	-31 157,00	32 893,00	1 736,00