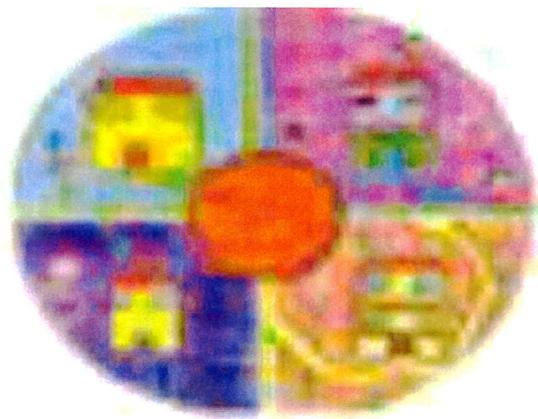


**CENTRO DE DESENVOLVIMENTO CULTURAL E
SOCIAL DE MARTINLONGO**



**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL E
ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS PARA O
ANO DE 2025**

Novembro 2024

SR

ESP

Posto

ESTAB

Daca

ESTAB

Centro de Desenvolvimento Cultural e Social de Martinlongo
(ESNL)

Rendimentos e Gastos	Notas	2025
Vendas e serviços prestados	1	23 588,39
Subsídios, doações e legados à exploração	2	163 587,36
Variação nos inventários da produção		0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	3	-16 761,17
Fornecimentos e serviços externos	4	-24 296,00
Gastos com o pessoal	5	-139 521,34
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00
Provisões (aumentos/reduções)		0,00
Provisões específicas (aumentos/reduções)		0,00
Outras imparidades (perdas/reversões)		0,00
Aumentos/reduções de justo valor		0,00
Outros rendimentos e ganhos	6	4 950,68
Outros gastos e perdas	7	-100,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		11 447,92
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	8	-11 447,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00
Juros e gastos similares suportados	9	0,00
Resultado antes de impostos		0,00
Impostos sobre o rendimento do período		0,00
Resultado líquido do período		0,00

Contabilidade - (c) Primavera BSS

de [assinatura] [assinatura] [assinatura]
ESTR [assinatura] Docet.
[assinatura]

MEMÓRIA DESCRITIVA DO ORÇAMENTO PARA O ANO DE 2025

Nota 1: PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS

Mensalidades de Utentes

Prevê-se que esta rubrica apresente um valor de 23.588,39€, dividido pelas mensalidades dos utentes das valências:

1. Creche: 6.044,61€ considerando uma média de 13 utentes;
2. Pré-Escolar: 13.549,05€ considerando uma média de 14 utentes;
3. CATL: 3.946,73€ considerando uma média de 8 utentes.

Os valores apresentados têm por base a média das mensalidades até setembro de 2024, sem considerar variações nos valores atuais.

Jóias e Quotas de Associados

Será prosseguido o esforço da Direção para mobilizar os sócios a procederem ao pagamento anual das quotas. Prevê-se nesta rubrica um valor de 48,00€, tendo em consideração os últimos anos.

Serviços	Setembro	2025
Creche	4 533,46	6 044,61
Pré Escolar	10 161,79	13 549,05
CATL	2 966,05	3 946,73
Quotas	90,00	48,00
Total	17 751,30	23 588,39

Nota 2: SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO

Nesta rubrica foi considerado o valor da comparticipação do Centro Distrital da Segurança Social de Faro, que se estima igual ao valor médio anual de 2024 no montante de 124.905,88€. Sendo 84.354,41€ referente à Creche, 36.322,20€ referente ao Pré-Escolar e 4.229,27€ ao CATL.

Para além disso, estima-se receber o montante de 23.681,48€, no âmbito do Protocolo de Colaboração celebrado anualmente com o Município de Alcoutim, para fazer face às despesas de funcionamento decorrentes do seu objeto social, bem como à comparticipação da alimentação das crianças.

No ano de 2025, a Instituição necessita receber donativos e outros apoios financeiros no montante de 15.000,00€ para conseguir fazer face aos gastos apresentados. Este montante é uma estimativa de apoio financeiro que a Direção prevê angariar, quer junto de pessoas singulares, quer pessoas coletivas, tendo por objetivo a causa do apoio social.

Desta forma, a conta 75 Subsídios à Exploração, apresenta uma previsão de 163.587,36€.

Nota 3: CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

Géneros Alimentares

A Instituição prevê gastar em géneros alimentares o montante de 16.761,17€, tendo em conta o número médio de utentes e colaboradores que trabalham nas respetivas valências.

O cálculo do valor apurado teve por base o montante das compras de géneros alimentares até ao mês de setembro do corrente ano, relevando a média mensal, sem ter em consideração existências iniciais e existências finais. Ao montante apurado foi aplicada a taxa de inflação de 2,30% prevista na Proposta do Orçamento do Estado para 2025.

Nota 4: FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Estas rubricas respeitam a custos de funcionamento em que podemos enquadrar as contas de eletricidade, combustíveis, material de escritório, ferramentas e utensílios de desgaste rápido, correio, telefone, internet, seguros de automóvel, seguro do edifício, publicidade, despesas de higiene e limpeza, serviços especializados, Higiene e Segurança Alimentar, contencioso e notariado. Assim, prevê-se para esta rubrica um custo global de 24.296,00€. Os valores discriminados no quadro seguinte tiveram por base de cálculo a média mensal até setembro acrescida da taxa de inflação prevista em 2,30%.

Designação	Conta	Setembro	2025
Subcontratação	6211	0,00	0,00
Trabalhos Especializados	6221	4 306,26	5 873,74
Vigilância e Segurança	6223	921,78	1 257,31
Honorários	6224	80,00	80,00
Conservação e Reparação	6226	305,88	417,22
Ferramentas Utens Desg Rápido	6231	268,39	366,08
Material de Escritório	6233	697,40	951,26
Material Didático	6235	580,54	791,85
Electricidade	6241	4 377,17	5 970,46
Gasóleo	624211	76,56	104,43
Gás	624231	375,01	511,51
Água	6243	1 817,93	2 479,66
Deslocações e Estadas	6251	0,00	400,00
Comunicação	62622	623,19	850,03
Seguros	6263	843,26	1 150,21
Limpeza, Higiene e Conforto	6267	2 297,56	3 092,23
Total		17 570,93	24 296,00

Nota 5: GASTOS COM O PESSOAL

Remunerações Certas e Adicionais

O valor que consubstancia as remunerações mensais, férias, Natal e diuturnidades para o exercício de 2025 é de 112.139,84€ para uma média de 8 funcionárias. Este valor tem por base um aumento da remuneração mínima garantida para € 870,00 prevista para o ano de 2025.

Encargos sobre Remunerações

Com base nos gastos com o pessoal previstos, o montante de encargos sociais a suportar à taxa de 22,30% será de 25.060,70€.

Seguros de Acidentes de Trabalho

Assume-se um gasto aproximado de 2.320,80€ para esta rubrica.

Desta forma, a conta 63 Gastos com o Pessoal, apresenta uma previsão de total de 139.521,34€.

da
ESTAD
Posta
Dra.
Hilke Costa

Nota 6: OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS

Será reconhecido como rendimento do período o montante de 4.950,68€ respeitante a Subsídios ao Investimento.

Nota 7: OUTROS GASTOS E PERDAS

Nesta rubrica estará refletido o valor de pagamento de quotas à URIPSS. Prevê-se um valor de 100,00€.

Nota 8: DEPRECIACÕES

Para o ano 2025 estão previstas depreciações no valor de 11.447,92€ tendo em conta o valor dos ativos fixos tangíveis existentes e os previstos no Orçamento de Investimentos.

Ativos Fixos Tangíveis	2024	2025
Terrenos e Recursos Naturais	0,00 €	0,00 €
Edifícios e Outras Construções	5 053,23 €	7 273,23 €
Equipamento Básico	4 027,89 €	4 027,89 €
Equipamento Transporte	0,00 €	0,00 €
Equipamento Administrativo	146,80 €	146,80 €
Outras Ativos Fixos Corpóreos	0,00 €	0,00 €
Total	9 227,92 €	11 447,92 €

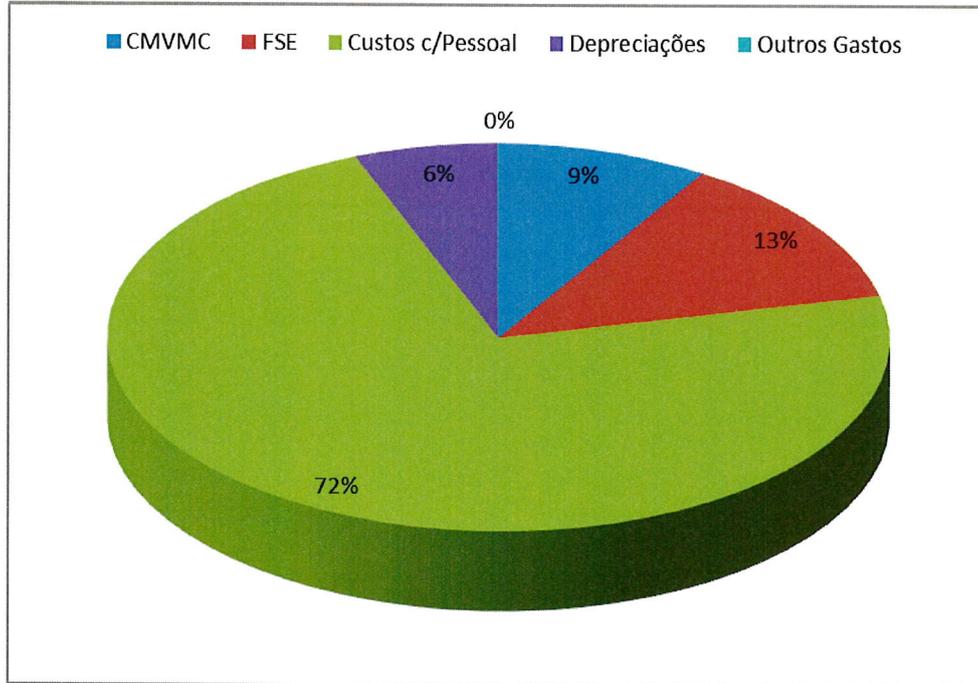
Nota 9: JUROS E GASTOS SIMILARES SUPOSTADOS

Não se prevê valores para esta rubrica uma vez que a Entidade não tem em curso financiamentos bancários.

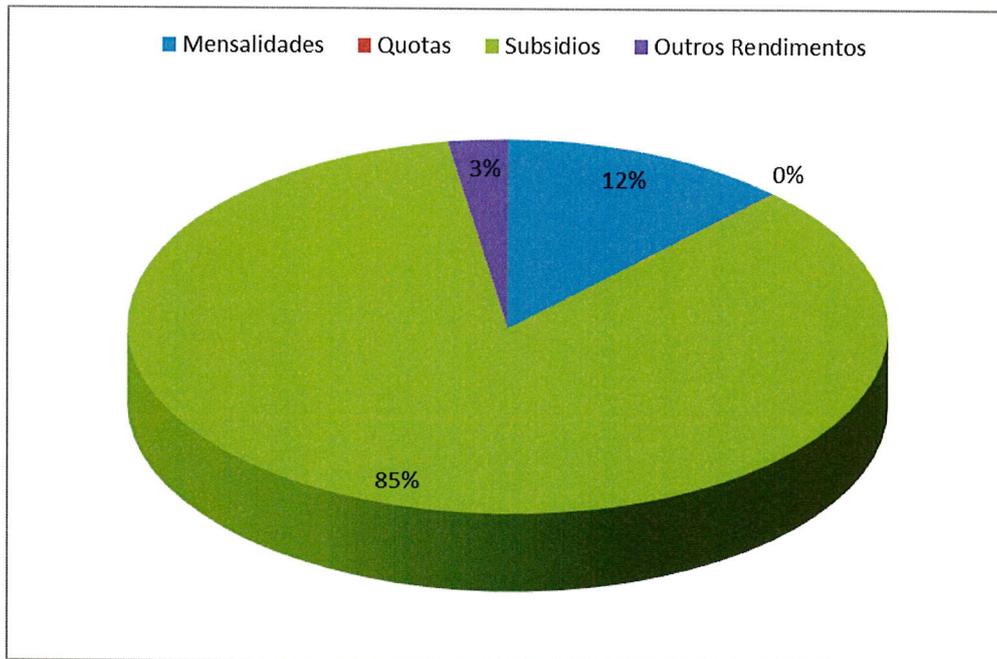
O orçamento apresentado prevê um equilíbrio entre Rendimentos e Gastos no montante de 192.126,43€.

La *ESTM* *Partida*
Associação

Distribuição dos Gastos



Distribuição dos Rendimentos



ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

Investimentos Previstos	Autofinanciamento	Subsidios OSS	Subsidios Outras Entidades	Outros Financiamentos	Total
Propriedades de investimento					
Terrenos e recursos naturais					
Edifícios e Outras construções					
Outras propriedades de investimento					
Total propriedades de investimento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos fixos tangíveis					
Terrenos e Recursos Naturais					
Edifícios e Outras Construções	22 200,00 €				22 200,00 €
Equipamento Básico					
Equipamento de Transporte					
Equipamento Administrativo					
Equipamentos biológicos					
Outros activos fixos tangíveis					
Total Activos Fixos Tangíveis	22 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 200,00 €
Activos Intangíveis					
Goodwill					
Projectos de desenvolvimento					
Programas de computador					
Propriedade industrial					
Outros activos intangíveis					
Total Activos Intangíveis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Investimento	22 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 200,00 €

Este orçamento foi elaborado com o objetivo de atender às necessidades de melhoria e manutenção da Instituição, garantindo a segurança, conforto e bem-estar das crianças e colaboradores. As intervenções planeadas incluem a instalação de toldos exteriores para proteger áreas críticas contra as intempéries, a pintura do exterior do edifício para assegurar uma aparência cuidada e proteção estrutural, e a colocação de lambril no interior para preservar as paredes contra danos e assegurar uma maior durabilidade. Os valores apresentados refletem uma estimativa abrangente e ajustada ao mercado atual, permitindo flexibilidade para uma execução eficiente e de qualidade.

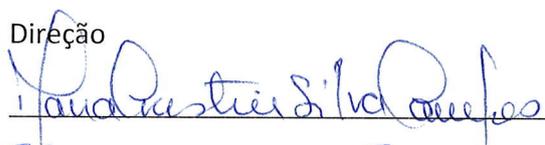
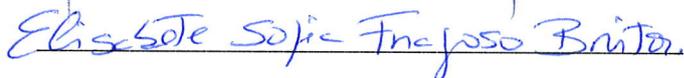
Descrição	Valor (€)
Toldo para a entrada	4.000€
Toldo para a zona do equipamento	6.000€
Pintura do exterior	7.000€
Colocação de lambril no interior	4.500€
Medidas de autoproteção (MAP)	700€
Total	22.200€

Com este orçamento, a Direção espera garantir a realização de todas as melhorias necessárias para elevar o padrão da Instituição, promovendo um ambiente acolhedor, seguro e funcional para todos. Estando confiantes de que essas intervenções contribuirão significativamente para a valorização das infraestruturas e para o conforto das crianças e famílias que confiam no trabalho desta equipa.

Para a concretização desses investimentos será solicitado, sempre que possível, o apoio de outras entidades, devido à atual conjuntura e ao baixo nível de receitas para suportar os custos fixos da Instituição.

Martinlongo, 27 de novembro de 2024

Direção


Assembleia Geral





Centro de Desenvolvimento Cultural
 e Social de Martinlongo
 Urbanização Municipal de Martinlongo
 8970 - 252 Martinlongo
 N.I.F.: 501 963 200