



Conta de Exploração Previsional

2017

Lisboa

Novembro 2016

Apoio:



**CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL**☒ 1.º Orçamento☐ Revisão

ANO 2017

NISS 20018031258

DADOS INSTITUIÇÃO**Nome**

FAPPC - Federação das Associações Portuguesas de Paralisia Cerebral

NIPC

507 528 310

Natureza Jurídica

Federação

Telefone

217 525 016

Fax

217 572 302

Morada SedeAv. Rainha D. Amélia - Lumiar
1600-676 Lisboa**Email**

direccao@fappc.pt

Identificação do Equipamento**Resposta Social****N.º Utentes Previsto**

Assoc.Paralisia Cerebral Almada/Seixal
Centro de Paralisia Cerebral de Beja
Associação Paralisia Cerebral de Braga
Associação Paralisia Cerebral de Coimbra
Associação Paralisia Cerebral de Évora
Assoc.Portug. Paralisia Cerebral de Faro
Assoc. Paralisia Cerebral de Guimarães
Assoc. Port. Paralisia Cerebral de Leiria
Associação Paralisia Cerebral de Lisboa
Associação Paralisia Cerebral de Madeira
Associação Paralisia Cerebral de Odemira
Associação do Porto de Paralisia Cerebral
Associação Paralisia Cerebral de S. Miguel
Associação Paralisia Cerebral V. Castelo
Associação Paralisia Cerebral de Vila Real
Associação Paralisia Cerebral de Viseu
Paralisia Cerebral-Assoc.Nac. Desporto
Associação Apoio Deficientes Paralisia Cerebral Maria do Carmo Silva Melancia

APROVADO EM CONSELHO GERAL**O Presidente****Data**

Joaquim Eduardo Gonçalves Teixeira

26-11-2016

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

1º Orçamento Anual

CÓD. CONTA	RENDIMENTOS E GASTOS	VALORES
71 / 72	VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	31.045,00 €
71	VENDAS	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	31.045,00 €
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS	74.370,00 €
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	70.870,00 €
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	3.500,00 €
73	VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS DA PRODUÇÃO	
74	TRABALHOS PARA A PRÓPRIA ENTIDADE	
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	-55.574,00 €
621	SUBCONTRATOS	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	-35.474,00 €
623	MATERIAIS	-1.100,00 €
624	ENERGIA E FLUIDOS	
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	-14.000,00 €
626	SERVIÇOS DIVERSOS	-5.000,00 €
63	GASTOS COM PESSOAL	-48.293,01 €
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	-39.049,54 €
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	-8.051,86 €
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	-541,61 €
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	-650,00 €
652 / 7622	AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (Perdas / Reversões)	
651 / 7621	IMPARIIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (Perdas / Reversões)	
67 / 763	PROVISÕES (Aumentos / Reduções)	
678 / 7638	PROVISÕES ESPECÍFICAS (Aumentos / Reduções)	
65X / 76X	OUTRAS IMPARIIDADES (Perdas / Reversões)	
66 / 77	AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	1.547,99 €
64 / 761	GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	-500,00 €
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS	
	Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	1.047,99 €
79	JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	
69	JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	-1.047,99 €
	Resultado Antes de Impostos	0,00 €
812	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
	Resultado Líquido do Período	0,00 €

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2017

GASTOS:

		<u>Total</u>
<u>61</u>	<u>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS</u>	
612	Matérias - Primas, Sub. e de Consumo	
614	Materiais de Consumo	
<u>62</u>	<u>FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS:</u>	<u>55.574,00 €</u>
621	Subcontratos	
622	Serviços Especializados	35.474,00 €
6221	Trabalhos Especializados	25.584,00 €
	Trabalhos Tipográficos	4.305,00 €
	Concepção e Manutenção Plataforma Web	15.129,00 €
	Outros Trabalhos Comunicação e Imagem	6.150,00 €
6222	Publicidade e Propaganda	
6223	Vigilância e Segurança	
6224	Honorários	9.090,00 €
	Contabilidade / TOC	3.690,00 €
	Coordenação Projetos	5.400,00 €
6226	Conservação e Reparação	300,00 €
	Instalações / Equipamentos	300,00 €
6228	Outros	500,00 €
	Serviços Bancários	500,00 €
623	Materiais	1.100,00 €
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	150,00 €
6232	Livros e Documentação Técnica	100,00 €
6233	Material de Escritório	650,00 €
6234	Artigos para Oferta	
6235	Material Didático	100,00 €
6238	Outros	100,00 €
624	Energia e Fluidos	
6241	Electricidade	
6242	Combustíveis	
6243	Água	

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2017

GASTOS:

		<u>Total</u>
6248	Outros	
625	Deslocações, Estadas e Transportes	14.000,00 €
6251	Deslocações e Estadas	14.000,00 €
	Direção: Reuniões na Sede / Associadas	7.500,00 €
	Vigilância Nacional na PC	1.500,00 €
	Projeto Erasmus + Avapace 2016-2018	3.500,00 €
	Outros Projetos	1.500,00 €
626	Serviços Diversos	5.000,00 €
6261	Rendas e Alugueres	
6262	Comunicação	1.750,00 €
6263	Seguros	
6265	Contencioso e Notariado	450,00 €
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	50,00 €
6268	Outros Serviços - <i>Projetos INR</i>	2.750,00 €
<u>63</u>	<u>GASTOS COM O PESSOAL</u>	<u>48.293,01 €</u>
632	Remunerações do Pessoal	39.049,54 €
6321	Remunerações Certas	36.107,02 €
6322	Remunerações Adicionais	2.942,52 €
	Subsídio de Alimentação	2.942,52 €
	Abono para Falhas	
635	Encargos Sobre Remunerações	8.051,86 €
636	Seguro de Acidentes de Trabalho	541,61 €
638	Outros Gastos com o Pessoal	650,00 €
6383	Formação Profissional	450,00 €
6385	Medicina no Trabalho	200,00 €
<u>64</u>	<u>GASTOS DE DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO</u>	<u>500,00 €</u>
642	Activos Fixos Tangíveis	500,00 €

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2017

GASTOS:

		<u>Total</u>
6422	Edifícios e Outras Construções	
6423	Equipamento Básico	
6424	Equipamento de Transporte	
6425	Equipamento Administrativo	500,00 €
<u>68</u>	<u>OUTROS GASTOS E PERDAS</u>	
681	Impostos	
688	Outros	
6882	Donativos	
6883	Quotizações	
6888.01	Outros não Especificados	
689	Custos com Apoios Financeiros Concedidos a Associados ou Utentes	
6891	Subs., Donat., Bolsas de Estudo (Bolsas F. Prof.)	
<u>69</u>	<u>JUROS E OUTROS GASTOS</u>	<u>1.047,99 €</u>
691	Juros Suportados	1.047,99 €
698	Outros Gastos e Perdas de Financiamento	

TOTAL DE GASTOS = 105.415,00 €

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2017

RENDIMENTOS:

		<u>Total</u>
<u>71</u>	<u>VENDAS</u>	
712	Produtos Acabados e Intermédios	
<u>72</u>	<u>PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS</u>	<u>31.045,00 €</u>
721	Quotas dos Utilizadores	
722	Quotizações e Joias	9.000,00 €
725	Serviços Secundários	22.045,00 €
7254	Projeto ERASMUS+ 2016-2018	21.045,00 €
7256	Comparticipações aos Projetos INR	1.000,00 €
<u>75</u>	<u>SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO</u>	<u>74.370,00 €</u>
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	70.870,00 €
751.01	IEFP - Instituto de Emprego e Formação Profissional	5.017,70 €
751.02	INR - Instituto Nacional para a Reabilitação	65.852,30 €
	INR - Funcionamento	45.357,00 €
	INR - Projetos	20.495,30 €
751.03	Estrutura de Missão PO ISE	
752	Subsídios de Outras Entidades	
753	Doações e Heranças	3.500,00 €
7531	Donativos	3.500,00 €
<u>78</u>	<u>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</u>	
781	Rendimentos Suplementares	
785	Rend.e ganhos subsid., assoc.e	
788	Outros	
7883	Imputação de Subsídios para Investimentos	
<u>79</u>	<u>JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES</u>	
791	Juros Obtidos	
7911	De Depósitos	

TOTAL DE RENDIMENTOS = 105.415,00 €

RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL = 0,00 €

Previsão de Encargos com Pessoal

1º Orçamento Anual 2017

	Quant.	V. Mensal	Total	Conta SNC
<u>Assessora da Direção:</u>				
Vencimento Base + Isenção Horário	12	1.184,40€	14.212,80€	Remun. Certas
Subsídio de Férias / Natal	2	1.184,40€	2.368,80€	Remun. Certas
Subsídio de Alimentação	11	94,92€	1.044,12€	Remun. Adicionais
Contribuição TSU - 22,3%	14	264,12€	3.697,70€	Encargos s/Remun.
		Total =	21.323,42€	
<u>Gestão Comunicação (Estagiária):</u>				
Vencimento Base	9	691,71€	6.225,42€	Remun. Certas
Subsídio de Férias / Natal			0,00€	Remun. Certas
Subsídio de Alimentação	9	94,92€	854,28€	Remun. Adicionais
Contribuição TSU - 22,3%	9	154,25€	1.388,27€	Encargos s/Remun.
		Total =	8.467,96€	
<u>Terapia e Reabilitação:</u>				
Vencimento Base	12	950,00€	11.400,00€	Remun. Certas
Subsídio de Férias / Natal	2,00	950,00€	1.900,00€	Remun. Certas
Subsídio de Alimentação	11	94,92€	1.044,12€	Remun. Adicionais
Contribuição TSU - 22,3%	14	211,85€	2.965,90€	Encargos s/Remun.
		Total =	17.310,02€	
			Remunerações Certas =	36.107,02€
			Remunerações Adicionais =	2.942,52€
			Encargos s/Remunerações =	8.051,86€
			Total Gastos Pessoal =	47.101,40€

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

1º Orçamento Anual 2017

	AUTOFINAN- CIAMENTO (A)	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIA- MENTOS (B)	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
ACTIVOS INTANGÍVEIS					
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS					
Terrenos e Recursos Naturais					
Edifícios e Outras Construções					
Equipamento Básico					
Equipamento de Transporte					
Equipamento Administrativo				2.000,00€	2.000,00€
Equipamento Biológico					
Outros Ativos fixos Tangíveis					
Investimentos em Curso					
Adiantamentos por conta de Investimentos					
INVESTIMENTOS FINANCEIROS					
Investimentos em Subsidiárias					
Empréstimos Concedidos					
Propriedades de Investimento					
Outros Investimentos Financeiros					
REEMBOLSO DE EMPRÉSTIMOS ANTERIORES A MÉDIO E LONGO PRAZO					
TOTAL				2.000,00€	2.000,00€

(A) Resultados líquidos transitados

(B) Empréstimos a Médio e Longo Prazo (Bancários, de Associados, Outros Empréstimos Obtidos) + Doações + Desinvestimentos
(Valor Contabilístico Líquido)

ORÇAMENTO DE DESINVESTIMENTOS

1º Orçamento Anual 2017

	Valores	
DESINVESTIMENTOS:		
Diminuição de Investimentos Financeiros a Médio e Longo Prazo		
Diminuição de Activos Fixos		

OBSERVAÇÕES: _____
