



FAPPC
FEDERAÇÃO
paralisia cerebral

Conta de Exploração Previsional

2018

Lisboa
Novembro 2017

Apoio:





CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

1.º Orçamento anual

Revisão Orçamental

ANO 2018

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 Sede

Av. Rainha D. Amélia - Lumiar

1600-676 Lisboa

Email

direcao@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

Joaquim Eduardo Gonçalves Teixeira

Data

04-11-2017

CONTA DE EXPLORAÇÃO PREVISIONAL

1º Orçamento Anual

CÓD. CONTA	RENDIMENTOS E GASTOS	VALORES
71 / 72	VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	18.293,20 €
71	VENDAS	
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	18.293,20 €
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS	90.383,36 €
751	SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS	4.971,51 €
752	SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES	
753	DOAÇÕES E HERANÇAS	1.500,00 €
754	APOIOS FINANCEIROS	76.911,85 €
755	APOIO ÀS ATIVIDADES	7.000,00 €
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	-80.689,08 €
621	SUBCONTRATOS	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	-33.847,00 €
623	MATERIAIS	-1.300,00 €
624	ENERGIA E FLUIDOS	-720,00 €
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	-19.642,08 €
626	SERVIÇOS DIVERSOS	-25.180,00 €
63	GASTOS COM PESSOAL	-26.825,87 €
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	-21.528,82 €
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	-4.354,17 €
636	SEGUROS DE ACIDENTES NO TRABALHO E DOENÇAS PROFISSIONAIS	-292,88 €
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	-650,00 €
652 / 7622	AJUSTAMENTOS DE INVENTÁRIOS (Perdas / Reversões)	
651 / 7621	IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER (Perdas / Reversões)	
67 / 763	PROVISÕES (Aumentos / Reduções)	
678 / 7638	PROVISÕES ESPECÍFICAS (Aumentos / Reduções)	
65X / 76X	OUTRAS IMPARIDADES (Perdas / Reversões)	
66 / 77	AUMENTOS / REDUÇÕES DE JUSTO VALOR	
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	750,00 €
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	
	Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	1.911,61 €
64 / 761	GASTOS / REVERSÕES DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	
642	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	-1.966,55 €
7883	IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMENTOS	750,00 €
	Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	695,06 €
79	JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS	
69	JUROS E GASTOS SIMILARES SUPORTADOS	-695,06 €
	Resultado Antes de Impostos	0,00 €
812	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO	
	Resultado Líquido do Período	0,00 €

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2018

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>80.689,08 €</u>
621	Subcontratos
622	Serviços Especializados 33.847,00 €
6221	Trabalhos Especializados 22.995,00 €
	Apoio Técnicos Superiores - Associadas FAPPC 15.000,00 €
	Trabalhos Tipográficos 4.305,00 €
	Outros Trabalhos Comunicação e Imagem 3.690,00 €
6222	Publicidade e Propaganda 3.500,00 €
6223	Vigilância e Segurança 100,00 €
6224	Honorários 6.452,00 €
	Contabilidade / TOC 2.952,00 €
	Coordenação e Execução Projetos 3.500,00 €
6226	Conservação e Reparação 300,00 €
	Instalações / Equipamentos 300,00 €
6228	Outros 500,00 €
	Serviços Bancários 500,00 €
623	Materiais 1.300,00 €
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido 150,00 €
6232	Livros e Documentação Técnica 100,00 €
6233	Material de Escritório 450,00 €
6234	Artigos para Oferta
6235	Material Didático 500,00 €
6238	Outros 100,00 €
624	Energia e Fluidos 720,00 €
6241	Electricidade 480,00 €
6242	Combustíveis
6243	Água 240,00 €
6248	Outros

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2018

GASTOS:

		<u>Total</u>
625	Deslocações, Estadas e Transportes	19.642,08 €
6251	Deslocações e Estadas	19.642,08 €
	Direção / Assessoria / Associadas	12.892,08 €
	Vigilância Nacional na PC	1.750,00 €
	Projeto Erasmus + Avapace 2016-2018	1.500,00 €
	Representação FAPPC - Estrangeiro	3.500,00 €
626	Serviços Diversos	25.180,00 €
6261	Rendas e Alugueres	600,00 €
6262	Comunicação	1.080,00 €
6263	Seguros	150,00 €
6265	Contencioso e Notariado	500,00 €
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	600,00 €
6268	Outros Serviços - <i>Projetos INR</i>	22.250,00 €
<u>63</u>	<u>GASTOS COM O PESSOAL</u>	<u>26.825,87 €</u>
632	Remunerações do Pessoal	21.528,82 €
6321	Remunerações Certas	19.525,42 €
6322	Remunerações Adicionais	2.003,40 €
	Subsídio de Alimentação	2.003,40 €
	Abono para Falhas	
635	Encargos Sobre Remunerações	4.354,17 €
636	Seguro de Acidentes de Trabalho	292,88 €
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 AMORTIZACÃO</u>	<u>1.966,55 €</u>
642	Activos Fixos Tangíveis	1.966,55 €
6422	Edifícios e Outras Construções	300,00 €
6423	Equipamento Básico	500,00 €
6424	Equipamento de Transporte	
6425	Equipamento Administrativo	1.166,55 €

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2018

GASTOS:

		<u>Total</u>
<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>695,06 €</u>
691	Juros Suportados	695,06 €
698	Outros Gastos e Perdas de Financiamento	
	<u>TOTAL DE GASTOS =</u>	<u>110.176,56 €</u>

Memória Descritiva do 1º Orçamento 2018

RENDIMENTOS:

		<u>Total</u>
71	<u>VENDAS</u>	
712	Produtos Acabados e Intermédios	
72	<u>PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS</u>	<u>18.293,20 €</u>
721	Quotas dos Utilizadores	
722	Quotizações e Joias	9.000,00 €
725	Serviços Secundários	9.293,20 €
7254	Projeto ERASMUS+ 2016-2018	8.293,20 €
7256	Comparticipações aos Projetos INR	1.000,00 €
75	<u>SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO</u>	<u>90.383,36 €</u>
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	4.971,51 €
751.01	IEFP - Instituto de Emprego e Formação Profissional	4.971,51 €
752	Subsídios de Outras Entidades	
753	Doações e Heranças	1.500,00 €
7531	Donativos	1.500,00 €
754	Apoios Financeiros	76.911,85 €
754.01	INR - Instituto Nacional para a Reabilitação	76.911,85 €
	INR - Funcionamento	50.911,85 €
	INR - Projetos	26.000,00 €
755	Apoio às Atividades	7.000,00 €
755.03	Reembolso Consignação IRS (AT)	6.000,00 €
755.99	Outras Entidades	1.000,00 €
78	<u>OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS</u>	<u>750,00 €</u>
781	Rendimentos Suplementares	
785	Rend.e ganhos subsid., assoc.e	
788	Outros	750,00 €
7883	Imputação de Subsídios para Investimentos	750,00 €
79	<u>JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIMENTOS SIMILARES</u>	
791	Juros Obtidos	
7911	De Depósitos	
<u>TOTAL DE RENDIMENTOS =</u>		<u>110.176,56 €</u>
<u>RESULTADO LÍQUIDO PREVISIONAL =</u>		<u>0,00 €</u>

Previsão de Encargos com Pessoal

1º Orçamento Anual 2018

1. Contratos Trabalho:

	Quant.	V. Mensal	Total	Conta SNC
Secretaria da Direção – Susana Valongo:				
Vencimento Base + Isenção Horário	12	950,00€	11.400,00€	Remun. Certas
Subsídio de Férias / Natal	2	950,00€	1.900,00€	Remun. Certas
Subsídio de Alimentação	11	100,17€	1.101,87€	Remun. Adicionais
Contribuição TSU - 22,3%	14	211,85€	2.965,90€	Encargos s/Remun.
		Total =	17.367,77€	

Gestão Comunicação (Estagiária):

Vencimento Base	9	691,71€	6.225,42€	Remun. Certas
Subsídio de Férias / Natal			0,00€	Remun. Certas
Subsídio de Alimentação	9	100,17€	901,53€	Remun. Adicionais
Contribuição TSU - 22,3%	9	154,25€	1.388,27€	Encargos s/Remun.
		Total =	8.515,21€	

Remunerações Certas = 19.525,42€

Remunerações Adicionais = 2.003,40€

Encargos s/Remunerações = 4.354,17€

Total Gastos Pessoal = 25.882,98€

2. Prestadores de Serviços:

Técnico Superior – Associadas:

Prestação Serviços - 80 Horas(12,5€)/Mês (A)	12	1.000,00€	12.000,00€	Contratação Serv.
Prestação Serviços - 40 Horas(12,5€)/Mês (B)	6	500,00€	3.000,00€	Contratação Serv.
		Total =	15.000,00€	

Contabilísta:

Prestação Serviços - Avença	12	246,00€	2.952,00€	Contratação Serv.
		Total =	2.952,00€	

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

1º Orçamento Anual 2018

	AUTOFINANCIAMENTO (A)	SUBSÍDIOS		OUTROS FINANCIAMENTOS (B)	TOTAL
		PIDDAC	OUTROS		
INVESTIMENTOS PREVISTOS:					
ACTIVOS INTANGÍVEIS					
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS					
Terrenos e Recursos Naturais					
Edifícios e Outras Construções	4.500,00€		1.500,00€		6.000,00€
Equipamento Básico	1.875,00€		625,00€		2.500,00€
Equipamento de Transporte					
Equipamento Administrativo	2.625,00€		875,00€		3.500,00€
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	9.000,00€		3.000,00€		12.000,00€

(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 2018

	<i>Valores</i>	
DESINVESTIMENTOS:		
Diminuição de Investimentos Financeiros a Médio e Longo Prazo		
Diminuição de Activos Fixos		

OBSERVAÇÕES: _____
