

CATI – CENTRO APOIO TERCEIRA IDADE S.MAMEDE INFESTA

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAIS – 2025

UNIDADE MONETÁRIA: EURO

CONTA	RUBRICA	NOTAS	Lar c/ Acordo	Lar s/ Acordo	Centro Dia	Apoio Domiciliário	Centro Convívio	Refeitório Social	TOTAL
71	VENDAS	1	20.520,00	5.130,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	27.000,00
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	2	957.079,23	229.538,23	316.499,43	321.826,31	11.420,09	23.013,11	1.859.376,40
75	SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORAÇÃO	3	22.481,80	5.620,45	12.537,92	5.908,68	720,57	230,58	47.500,00
78	OUTROS RENDIMENTOS	4	52.287,71	13.123,40	9.273,64	10.744,27	312,50	100,00	85.841,52
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS REND. SIMILARES								0,00
	TOTAL DE RENDIMENTOS		1.052.368,74	253.412,08	338.310,99	339.829,26	12.453,16	23.343,69	2.019.717,92
61	CUSTO INVENTÁRIOS VENDIDOS E MAT.CONS.	5	116.253,64	29.063,41	44.349,15	62.604,09	3.785,28	11.894,44	267.950,00
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	6	147.139,20	36.784,80	61.648,62	31.634,23	3.274,89	1.224,24	281.705,98
63	GASTOS COM O PESSOAL	7	796.206,61	199.051,65	214.176,93	181.560,07	4.963,23	8.677,55	1.404.636,04
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	8	39.326,15	9.831,54	21.910,87	13.638,59	1.148,83	367,63	86.223,60
68	OUTROS GASTOS	9	709,95	177,49	395,93	186,59	22,75	7,28	1.500,00
69	GASTOS DE FINANCIAMENTO								0,00
	TOTAL DE GASTOS		1.099.635,55	274.908,89	342.481,50	289.623,57	13.194,98	22.171,13	2.042.015,62
85	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS		-47.266,82	-21.496,81	-4.170,50	50.205,69	-741,82	1.172,55	-22.297,70
86	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO PERÍODO								0,00
88	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		-47.266,82	-21.496,81	-4.170,50	50.205,69	-741,82	1.172,55	-22.297,70

ORÇAMENTO 2025 - NOTAS

Conta	Lar c/ acordo	Lar s/ acordo	Centro dia	Apoio Domiciliário	Centro de Convívio	Refeitório Social	Total	
1) Vendas:								
Mercadorias – fraldas p/utentes	71	20.520,00	5.130,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	27.000,00
2) Prestações de serviços								
Quotas dos utilizadores: mensalidades	721	570.000,00	228.000,00	192.000,00	102.000,00	6.000,00	0,00	1.098.000,00
Quotizações e joias	722	4.733,01	1.183,25	2.639,56	1.243,93	151,70	48,54	10.000,00
Promoção/captação recursos (festas)	723	1.419,90	354,98	791,87	373,18	45,51	14,56	3.000,00
		<u>576.152,91</u>	<u>229.538,23</u>	<u>195.431,43</u>	<u>103.617,11</u>	<u>6.197,21</u>	<u>63,11</u>	<u>1.111.000,00</u>
N.º utentes		52	13	58	41	10		174
Subsídios à exploração:								
Acordo de Cooperação ISS - CDSSP								
N.º utentes - Acordo		53		60	41	6		
Comparticipação mensal p/ utente		578,42		168,15	443,51	72,54		
Valor anual		367.875,12		121.068,00	218.209,20	5.222,88		712.375,20
Complemento vagas SS	725	13.051,20						13.051,20
PEA - Valor anual								22.950,00
		<u>380.926,32</u>	<u>0,00</u>	<u>121.068,00</u>	<u>218.209,20</u>	<u>5.222,88</u>	<u>22.950,00</u>	<u>748.376,40</u>
		957.079,23	229.538,23	316.499,43	321.826,31	11.420,09	23.013,11	1.859.376,40
3) Subsídios, doações e legados à exploração:								
Junta Freguesia S. Mamede		1.183,25	295,81	659,89	310,98	37,92	12,14	2.500,00
Donativos em dinheiro		7.099,51	1.774,88	3.959,34	1.865,90	227,55	72,82	15.000,00
Donativos em espécie		9.466,02	2.366,50	5.279,13	2.487,86	303,40	97,09	20.000,00
Consignação IRS		4.733,01	1.183,25	2.639,56	1.243,93	151,70	48,54	10.000,00
	753	<u>22.481,80</u>	<u>5.620,45</u>	<u>12.537,92</u>	<u>5.908,68</u>	<u>720,57</u>	<u>230,58</u>	<u>47.500,00</u>
4) Outros rendimentos e ganhos:								
Rendimentos suplementares:								
Venda de energia-cogeração		236,65	59,16	131,98	62,20	7,58	2,43	500,00
Outros rendimentos suplementares		9.466,02	2.366,50	5.279,13	2.487,86	303,40	97,09	20.000,00
	781	<u>9.702,67</u>	<u>2.425,67</u>	<u>5.411,10</u>	<u>2.550,06</u>	<u>310,98</u>	<u>99,51</u>	<u>20.500,00</u>
Descontos pronto pagamento obtidos	782	47,33	11,83	26,40	12,44	1,52	0,49	100,00
Imputação de subsídios para investimentos								
Construção do Lar - PIDDAC		8.220,19	2.055,05					10.275,24
Construção do Lar - CMM		8.922,64	2.230,66					11.153,30
Construção Enfermaria - CMM		1.600,00	400,00					2.000,00
Sala Actividades - Ampliação Lar - OSS-POPH		1.460,96	365,24	543,18		0,00		2.369,37
Sala Actividades - Ampliação Lar - CMM		806,82	201,70	299,97		0,00		1.308,49
Equipamento transporte - CMM 2017		2.882,61	720,65	1.071,74		0,00		4.675,00
Remodelação Jardim Lar - CMM 2018		1.506,11	376,53					1.882,64
Equipamento Jardim Lar - CMM 2018		212,50	53,12					265,62
Remodelação Quartos - Norte 2020		10.959,35	2.739,84					13.699,19
Remodelação Quartos - CMM - 2022		3.214,01	803,50					4.017,51
Viatura Elétrica Apoio Domiciliário - PRR - 2023					3.125,00			3.125,00
Viatura Elétrica Apoio Domiciliário - CMM - 2023					1.278,02			1.278,02
Viaturas - 2025		861,25	215,31	1.921,25	3.778,75	0,00	0,00	6.776,57
	7883	<u>39.785,18</u>	<u>10.161,61</u>	<u>3.836,14</u>	<u>8.181,77</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>62.825,95</u>
Imputação de doações direitos superfície	7886	2.752,53	524,29					3.276,82
		52.287,71	13.123,40	9.273,64	10.744,27	312,50	100,00	86.702,77
5) Custo das mercadorias e matérias consumidas:								
Mercadorias – fraldas p/utentes		17.442,00	4.360,50	0,00	1.147,50	0,00	0,00	22.950,00
Matérias consumidas - géneros alimentares		96.445,13	24.111,28	43.029,37	60.834,62	3.709,43	11.870,17	240.000,00
Material Clínico		2.366,50	591,63	1.319,78	621,97	75,85	24,27	5.000,00
	61	<u>116.253,64</u>	<u>29.063,41</u>	<u>44.349,15</u>	<u>62.604,09</u>	<u>3.785,28</u>	<u>11.894,44</u>	<u>267.950,00</u>
6) Fornecimentos e serviços externos:								
Trabalhos especializados – contabilidade		7.189,68	1.797,42	4.009,63	1.889,59	230,44	73,74	15.190,50
Trabalhos especializados – clínica	6221	4.543,69	1.135,92	2.533,98	1.194,17	145,63	46,60	9.600,00
Trabalhos especializados – informática e outros		1.893,20	473,30	1.055,83	497,57	60,68	19,42	4.000,00
Vigilância e segurança	6223	1.398,83	349,71	780,12	367,64	44,83	14,35	2.955,48
Honorários – ginástica		887,91	221,98	330,12	0,00	0,00	0,00	1.440,00
Honorários - música		1.701,82	425,45	632,73	0,00	0,00	0,00	2.760,00
Honorários - nutricionista		1.591,34	397,84	709,98	1.003,77	61,21	195,86	3.960,00
Honorários – advogado	6224	2.839,81	709,95	1.583,74	746,36	91,02	29,13	6.000,00
Honorários – informática		2.271,84	567,96	1.266,99	597,09	72,82	23,30	4.800,00
Honorários – enfermeiros		22.080,00	5.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00
Honorários – outros		1.135,92	283,98	633,50	298,54	36,41	11,65	2.400,00
Conservação e reparação - geral	6226	7.099,51	1.774,88	3.959,34	1.865,90	227,55	72,82	15.000,00
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	6231	3.786,41	946,60	2.111,65	995,15	121,36	38,83	8.000,00
Material de escritório	6233	1.656,55	414,14	923,85	435,38	53,09	16,99	3.500,00
Artigos de limpeza - instalações	6235	19.878,64	4.969,66	11.086,17	5.224,51	637,14	203,88	42.000,00
Artigos de limpeza - utentes		12.480,00	3.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,00
Material didáctico	6236	308,30	77,08	114,62	0,00	0,00	0,00	500,00
Outros materiais	6238	2.555,83	638,96	1.425,36	671,72	81,92	26,21	5.400,00
Electricidade	6241	11.832,52	2.958,13	6.598,91	3.109,83	379,25	121,36	25.000,00
Combustíveis	6242	1.205,80	301,45	2.689,86	3.802,90	0,00	0,00	8.000,00
Água	6243	4.733,01	1.183,25	2.639,56	1.243,93	151,70	48,54	10.000,00

ORÇAMENTO 2025 - NOTAS

Conta	Lar c/ acordo	Lar s/ acordo	Centro dia	Apoio Domiciliário	Centro de Convívio	Refeitório Social	Total	
Gás	6244	23.665,05	5.916,26	13.197,82	6.219,66	758,50	242,72	50.000,00
Deslocações e estadas	6251	150,72	37,68	336,23	475,36	0,00	0,00	1.000,00
Comunicação	6262	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Seguros	6263	2.366,50	591,63	1.319,78	621,97	75,85	24,27	5.000,00
Serviços higiene e limpeza	6267	2.466,40	616,60	917,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Outros serviços (inclui serviços bancários)	6268	1.419,90	354,98	791,87	373,18	45,51	14,56	3.000,00
		147.139,20	36.784,80	61.648,62	31.634,23	3.274,89	1.224,24	281.705,98
7) Gastos com pessoal:								
Remunerações (taxa 22,3%)								
1 Chefe de divisão		11.715,15	2.928,79	6.533,45	3.078,98	375,49	120,16	24.752,00
1 Téc.sup.educação social - principal		11.548,17	2.887,04	6.440,32	3.035,09	370,13	118,44	24.399,20
1 Assistente social		11.557,34	2.889,34	0,00	9.112,52	0,00	0,00	23.559,20
1 Téc.sup.educação social - principal		0,00	0,00	19.278,00	0,00	0,00	0,00	19.278,00
1 Psicóloga		12.640,32	3.160,08	831,60	0,00	0,00	0,00	16.632,00
2 Enfermeiros		24.080,00	6.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.100,00
1 Téc.Sup.Reab/Fisioterapeuta		11.995,20	2.998,80	0,00	0,00	0,00	0,00	14.994,00
1 Téc.sup.educação social		12.241,60	3.060,40	0,00	0,00	0,00	0,00	15.302,00
1 Encarregado serços gerais		9.457,67	2.364,42	3.516,31	0,00	0,00	0,00	15.338,40
1 Escriturário principal		6.049,73	1.512,43	3.373,89	1.589,99	193,90	62,05	12.782,00
1 Animadora Cultural		0,00	0,00	12.474,00	0,00	0,00	0,00	12.474,00
3 Cozinheiras		16.472,83	4.118,21	7.349,42	10.390,55	633,57	2.027,43	40.992,00
6 Ajudantes de cozinheira		29.969,52	7.492,38	13.371,02	18.903,85	1.152,67	3.688,56	74.578,00
29 Ajudantes de acção directa		333.696,16	83.424,04	0,00	0,00	0,00	0,00	417.120,20
1 Ajudante de acção directa		7.795,20	1.948,80	0,00	2.436,00	0,00	0,00	12.180,00
3 Ajudantes de acção directa		0,00	0,00	40.698,00	0,00	0,00	0,00	40.698,00
6 Ajudantes de acção directa		0,00	0,00	0,00	64.764,00	0,00	0,00	64.764,00
1 Recepcionista		5.903,96	1.475,99	3.292,59	1.551,68	189,23	60,55	12.474,00
1 Ajudante de acção directa		6.467,18	1.616,80	3.606,70	1.699,71	207,28	66,33	13.664,00
1 Lavadeira		6.558,72	1.639,68	4.099,20	1.366,40	0,00	0,00	13.664,00
2 Trabalhadores auxiliares serviços gerais		0,00	0,00	25.550,00	0,00	0,00	0,00	25.550,00
11 Trabalhadores auxiliares serviços gerais		76.628,91	19.157,23	9.714,34	17.286,86	188,25	602,41	123.578,00
6321		594.777,66	148.694,41	160.128,84	135.215,64	3.310,53	6.745,92	1.048.873,00
Outras remunerações sujeitas								
Trabalho suplementar	6324	25.807,77	6.451,94	1.900,49	5.695,63	109,22	34,95	40.000,00
Prémios Assiduidade	6325	17.038,83	4.259,71	9.502,43	4.478,16	546,12	174,76	36.000,00
Horas trabalho noturno	6326	645,19	161,30	47,51	142,39	2,73	0,87	1.000,00
		43.491,80	10.872,95	11.450,42	10.316,18	658,07	210,58	77.000,00
Outras remunerações isentas								
Subsídio alimentação	6327	477,09	119,27	266,07	125,39	15,29	4,89	1.008,00
Encargos sobre remunerações – 22,3%								
6352		142.334,09	35.583,52	38.262,17	32.453,60	885,00	1.551,30	251.069,68
Seguro de acidentes de trabalho								
6362		12.008,43	3.002,11	3.230,69	2.738,36	74,90	130,87	21.185,36
Outros gastos com pessoal:								
Formação profissional		566,83	141,71	152,50	129,26	3,54	6,18	1.000,00
Vestuário e calçado		1.417,07	354,27	381,24	323,14	8,84	15,44	2.500,00
Medicina no trabalho		1.133,65	283,41	304,99	258,51	7,07	12,36	2.000,00
6382		3.117,55	779,39	838,73	710,91	19,44	33,98	5.500,00
		796.206,61	199.051,65	214.176,93	181.560,07	4.963,23	8.677,55	1.404.636,04
8) Gastos de depreciação e amortização:								
Activo fixo tangível (Adquirido até 2023)		35.843,45	8.960,86	19.989,61	9.420,39	1.148,83	367,63	75.730,77
Activo fixo tangível (Adquirido em 2024)					439,44			439,44
Activo fixo tangível (Adquirido em 2025)		861,25	215,31	1.921,25	3.778,75			6.776,57
642		36.704,70	9.176,17	21.910,87	13.638,59	1.148,83	367,63	82.946,78
Activos intangíveis								
643		2.621,46	655,36					3.276,82
		39.326,15	9.831,54	21.910,87	13.638,59	1.148,83	367,63	86.223,60
9) Outros gastos e perdas:								
Quotizações	6883	236,65	59,16	131,98	62,20	7,58	2,43	500,00
Outros	6888	473,30	118,33	263,96	124,39	15,17	4,85	1.000,00
		709,95	177,49	395,93	186,59	22,75	7,28	1.500,00
11) Orçamento de investimentos:								
Activo fixo tangível - Viatura - a)								45.712,55
Activo fixo tangível - Viatura A.D. - b)								17.000,00
								62.712,55
Financiamento dos investimentos:								
a) C.M.Matosinhos - valor recebido em 2024								45.712,55
b) C.M.Matosinhos - valor a receber em 2025								12.000,00
b) Prémio de abate								5.000,00
								62.712,55