

CENTRO DE BEM ESTAR SOCIAL DE ESPINHEIRO - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR VALÊNCIAS - 2018

| | Centro de Dia | S A D | JARDIM IN+EB | Outras | Soma |
|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Prestações de serviços | 25 191,00 € | 67 821,10 € | - € | - € | 93 012,10 € |
| matriculas e mensalidades de utentes | 24 528,50 € | 65 814,50 € | | | 90 343,00 € |
| quotizações de utentes | 662,50 € | 662,50 € | | | 1 325,00 € |
| serviços sociais prestadoa à comunidade | | 1 344,10 € | | | 1 344,10 € |
| comparticipações e subsídios à exploração | 33 945,00 € | 62 522,40 € | 3 277,70 € | - € | 99 745,10 € |
| C R S S | 33 945,00 € | 62 522,40 € | | | 96 467,40 € |
| outros (autarquias) | | | 3 277,70 € | | 3 277,70 € |
| de outros sectores | | | | | - € |
| Outros Rendimentos e Ganhos | 9 734,14 € | 798,05 € | | | 10 532,19 € |
| | - € | - € | - € | - € | - € |
| sub-total | 68 870,14 € | 131 141,55 € | 3 277,70 € | - € | 203 289,39 € |
| C M C | 9 139,40 € | 24 360,35 € | 925,41 € | 5 332,73 € | 39 757,89 € |
| géneros alimentares | 7 473,90 € | 19 921,10 € | 742,68 € | 4 321,96 € | 32 459,65 € |
| outros | 1 665,50 € | 4 439,25 € | 182,73 € | 1 010,76 € | 7 298,24 € |
| F S E | 6 228,97 € | 16 602,83 € | 341,70 € | 2 835,20 € | 26 008,71 € |
| EDP, combust, agua, out.fluidos | 3 444,83 € | 9 181,93 € | 188,97 € | 1 567,96 € | 14 383,70 € |
| material de escritório | 171,30 € | 456,58 € | 9,40 € | 77,97 € | 715,25 € |
| outros forn. Serviços | 2 612,84 € | 6 964,32 € | 143,33 € | 1 189,27 € | 10 909,76 € |
| Custos c/ pessoal | 45 834,85 € | 68 721,53 € | - € | - € | 131 670,25 € |
| Remunerações certas | 35 860,77 € | 53 791,15 € | - € | - € | 92 994,80 € |
| Remunerações adicionais | 2 287,90 € | 3 431,86 € | - € | - € | 12 209,12 € |
| formação profissional | 61,50 € | 61,50 € | - € | - € | 50,00 € |
| Encargos s/ remunerações | 7 181,74 € | 10 772,62 € | - € | - € | 23 483,70 € |
| Seguros | 200,04 € | 300,07 € | - € | - € | 1 898,09 € |
| Outros custos c/ pessoal | 242,89 € | 364,34 € | - € | - € | 1 034,54 € |
| Amortizações do exercício | 11 353,68 € | | | - € | 11 353,68 € |
| Impostos | 750,23 € | 750,24 € | - € | - € | 24,20 € |
| Outros custos operacionais | 944,49 € | 1 798,49 € | 44,95 € | - € | 2 787,93 € |
| | - € | - € | - € | - € | - € |
| | - € | - € | - € | - € | - € |
| sub-total | 74 251,63 € | 112 233,44 € | 1 312,07 € | 8 167,93 € | 211 602,66 € |

93 012,10 €

93 012,10 €

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|---|-------------------|--------------------|-------------------|---|-------------------|---|-------------------|
| resultado liquido exercicio | - | 5 381,49 € | 18 908,11 € | 1 965,63 € | - | 8 167,93 € | - | 8 313,27 € |
| Resultados Líquidos por valência | - | 5 381,49 € | 18 908,11 € | 1 965,63 € | - | 8 167,93 € | - | 8 313,27 € |

MAPAS AUXILIARES DE IMPUTAÇÃO POR VALÊNCIA/TIPO DE REFEIÇÃO E GASTO

| | Centro de Dia | SAD | esc jar inf+eb | Outros | Funcionárias | Total |
|----------------|---------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
| Pegueno Almoço | 2 944 | 7 847 | | | 2 680 | 13 471 |
| Almoço | 2 944 | 7 847 | 646 | | 2 680 | 14 117 |
| Lanche | 2 944 | 7 847 | | | | 10 791 |
| Sopa (Jantar) | 2 944 | 7 847 | | | | 10 791 |
| | 11 776 | 31 388 | 646 | 0 | 5 360 | 49 170 |

| | C M Consumidas |
|--------------------------------------------------|----------------|
| Custo matérias consumidas- géneros alimentares | 32 459,65 |
| custo matérias consumidas - combustíveis | 3 017,72 |
| custo matérias consum. - prod. Higiene e limpeza | 4 280,52 |
| | 39 757,89 |

| Conta | valor total 2018 | 2 018,00 € | 49 170 | | |
|--------------------------|------------------|-------------|------------|------------|------------|
| | | 13 471 | 14 117 | 10 791 | 10 791 |
| | | peq.-almoço | almoço | lanche | sopa |
| Electricidade | 6 692,91 € | 1 286,06 € | 3 346,46 € | 1 030,20 € | 1 030,20 € |
| Combustíveis | 5 588,07 € | 1 073,76 € | 2 794,04 € | 860,14 € | 860,14 € |
| Água | 2 102,72 € | 404,04 € | 1 051,36 € | 323,66 € | 323,66 € |
| Ferramentas e Utensílios | 1 282,55 € | 246,44 € | 641,28 € | 197,42 € | 197,42 € |
| Material de escritório | 715,25 € | 137,44 € | 357,63 € | 110,09 € | 110,09 € |
| Artigos para oferta | 241,31 € | 46,37 € | 120,66 € | 37,14 € | 37,14 € |
| Deslocações e estadas | 8,79 € | 1,69 € | 4,40 € | 1,35 € | 1,35 € |
| Comunicação | 750,08 € | 144,13 € | 375,04 € | 115,46 € | 115,46 € |
| Seguros | 958,87 € | 184,25 € | 479,44 € | 147,59 € | 147,59 € |
| Contencioso e notariado | 59,04 € | 11,34 € | 29,52 € | 9,09 € | 9,09 € |
| conservação e reparação | 1 612,24 € | 309,79 € | 806,12 € | 248,16 € | 248,16 € |

| | | | | | |
|----------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| vigilância e segurança | 666,68 € | 128,10 € | 333,34 € | 102,62 € | 102,62 € |
| trabalhos especializados | 4 305,00 € | 827,21 € | 2 152,50 € | 662,64 € | 662,64 € |
| outros fornecim.serviços | 1 025,20 € | 196,99 € | 512,60 € | 157,80 € | 157,80 € |
| | 26 008,71 € | 4 997,62 € | 13 004,36 € | 4 003,37 € | 4 003,37 € |
| Impostos | 24,20 € | 4,65 € | 12,10 € | 3,72 € | 3,72 € |
| Custos com pessoal | 131 670,25 € | 25 300,69 € | 65 835,13 € | 20 267,22 € | 20 267,22 € |
| Outros gastos e perdas | 2 787,93 € | 535,71 € | 1 393,97 € | 429,13 € | 429,13 € |
| reintegrações do exercício | 11 353,68 € | 2 181,63 € | 5 676,84 € | 1 747,60 € | 1 747,60 € |
| | 171 844,77 € | 33 020,30 € | 85 922,39 € | 26 451,04 € | 26 451,04 € |
| | | 2,45 € | 6,09 € | 2,45 € | 2,45 € |

- €

| FSE | total contab | Centro de Dia | SAD | jard..Inf.+EB | Outros | Total |
|---------------------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|------------|-------------|
| EDP, combust, agua, out.fluidos | 14 383,70 € | 3 444,83 € | 9 181,93 € | 188,97 € | 1 567,96 € | 14 383,70 € |
| material de escritório | 715,25 € | 171,30 € | 456,58 € | 9,40 € | 77,97 € | 715,25 € |
| outros fornec. Serviços | 10 909,76 € | 2 612,84 € | 6 964,32 € | 143,33 € | 1 189,27 € | 10 909,76 € |
| | 26 008,71 € | 6 228,97 € | 16 602,83 € | 341,70 € | 2 835,20 € | 26 008,71 € |

nota : critério de imputação dos FSE - valor unitário idêntico por refeição por valência

critério de imputação do custo das refeições - por numero real de refeições servidas por valência

critério de imputação dos custos com pessoal - por percentagem média de ocupação de tempo real / funcionária/ valência

nota - o custo com as refeições e sua confecção das funcionárias é imputado às 2 principais valências da Instituição

partindo do pressuposto de que o custo de confecção de um almoço é o triplo do custo de confecção de uma refeição pequena (peq.almoço, lanche e sopa)

| | N.º total | custo unitário | | | |
|---------------|-----------|----------------|------------|------------|--------|
| | | c.alimentares | c.comb | c.prod. | |
| | | 32 459,65 € | 3 017,72 € | 4 280,52 € | |
| peq almoço | 13471 | 0,42 € | 0,04 € | 0,06 € | 0,51 € |
| almoço | 14117 | 1,26 € | 0,12 € | 0,17 € | 1,54 € |
| lanche | 10791 | 0,42 € | 0,04 € | 0,06 € | 0,51 € |
| sopa p jantar | 10791 | 0,42 € | 0,04 € | 0,06 € | 0,51 € |

| | custo total 2018 | N.º total ref serv 2018 | | | | soma de controlo |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------|------------|------------|------------------|
| | | 13 471 | 14 117 | 10 791 | 10 791 | |
| | | peq almoço | almoço | lanche | jantar | |
| Custo matérias consumidas- géneros alimentares | 32 459,65 € | 5 649,11 € | 17 760,05 € | 4 525,25 € | 4 525,25 € | 32 459,65 € |
| custo matérias consumidas - combustíveis | 3 017,72 € | 525,19 € | 1 651,12 € | 420,70 € | 420,70 € | 3 017,72 € |
| custo matérias consum. - prod. Higiene e limpeza | 4 280,52 € | 744,96 € | 2 342,05 € | 596,75 € | 596,75 € | 4 280,52 € |
| custo global | 39 757,89 € | 6 919,26 € | 21 753,22 € | 5 542,70 € | 5 542,70 € | 39 757,89 € |
| custo unitário | | 0,51 € | 1,54 € | 0,51 € | 0,51 € | |

| custo matérias consumidas - combustíveis | Centro de Dia | SAD | EB+Jardim inf. | Outros | Funcionárias | soma de controlo |
|------------------------------------------|---------------|------------|----------------|--------|--------------|------------------|
| Pequeno Almoço | 114,78 € | 305,93 € | | | 104,48 € | 525,19 € |
| Almoço | 344,33 € | 917,78 € | 75,56 € | 0,00 € | 313,45 € | 1 651,12 € |
| Lanche | 114,78 € | 305,93 € | | | 0,00 € | 420,70 € |
| Sopa (Jantar) | 114,78 € | 305,93 € | | | | 420,70 € |
| | 688,66 € | 1 835,57 € | 75,56 € | 0,00 € | 417,94 € | 3 017,72 € |

| custo matérias consumidas -mat. Higiene limpeza | Centro de Dia | SAD | EB+Jardim inf. | Outros | Funcionárias | soma de controlo |
|-------------------------------------------------|---------------|------------|----------------|--------|--------------|------------------|
| Pequeno Almoço | 162,81 € | 433,95 € | | | 148,21 € | 744,96 € |
| Almoço | 488,42 € | 1 301,84 € | 107,17 € | 0,00 € | 444,62 € | 2 342,05 € |
| Lanche | 162,81 € | 433,95 € | | | 0,00 € | 596,75 € |
| Sopa (Jantar) | 162,81 € | 433,95 € | | | | 596,75 € |
| | 976,84 € | 2 603,68 € | 107,17 € | 0,00 € | 592,83 € | 4 280,52 € |

| Generos alimentares | Centro de Dia | SAD | EB+Jardim inf. | Outros | Funcionárias | Total |
|---------------------|---------------|-------------|----------------|--------|--------------|-------------|
| Pequeno Almoço | 1 363,10 € | 3 633,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 1 240,86 € | 6 237,18 € |
| Almoço | 3 384,61 € | 9 021,42 € | 742,68 € | 0,00 € | 3 081,10 € | 16 229,83 € |
| Lanche | 1 363,10 € | 3 633,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 4 996,32 € |
| Sopa (Jantar) | 1 363,10 € | 3 633,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 4 996,32 € |
| | 7 473,90 € | 19 921,10 € | 742,68 € | 0,00 € | 4 321,96 € | 32 459,65 € |