



Handwritten signature or initials in the top right corner.

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Orçamento 2017



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

1. Contexto Sócio-Económico

O exercício de 2017 não irá decorrer em ambiente mais favorável que o que o precedeu, pese algum poder de compra ter sido recuperado pelo público em geral.

Com efeito, apesar da quebra do preço do petróleo, da redução do desemprego e dos juros e do notável crescimento das receitas do turismo, a carga fiscal mantém-se elevada, enquanto as exportações e o investimento decrescem, as importações aumentam, tal como as famílias insolventes, e a emigração, em contraponto com a redução de alguns apoios sociais.

Assim sendo, o panorama em que o exercício irá decorrer revela-se bastante difícil, tanto mais que muitas empresas e o próprio Estado se preparam para uma redução significativa de postos de trabalho, facto que será agravado pelo crescimento do endividamento do Estado e pela quase inexistência de verdadeiras reformas no âmbito da Administração Pública e Autárquica, bem como das leis eleitorais e da própria revisão da Constituição.

Em tal contexto, as Misericórdias/IPSS desempenham um papel vital como “almofadas” contra situações potenciais de risco de tensões sociais, mediante o fornecimento de alojamento, de bens alimentares e, porventura, de meios financeiros, não só àqueles que já acorria antes da atual crise, mas sobretudo e também às numerosas famílias que tinham uma vida social, económica e financeira estável, se viram, de repente, cair em situação de pobreza, não raro extrema.

Apesar da grave envolvente referida, há que reconhecer que o Estado tem apoiado estas Instituições, consciente da sua centenária experiência no terreno e do seu elevado contributo para a coesão social, local e nacional. Assim sendo, é de esperar que à amplitude dos apoios prestados pelas IPSS,



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

corresponda um esforço das entidades públicas na concessão, pelo menos, dos atuais apoios e incentivos, absolutamente essenciais para o fim em vista.

Em ambiente tão adverso, a Mesa Administrativa e os nossos colaboradores empenharão toda a sua disponibilidade e saber de experiência feito, no sentido do adequado aproveitamento racional dos recursos disponíveis e a obter, em ordem a assegurar os elevados níveis de qualidade a que habituámos os nossos utentes e, bem assim melhorar, dentro do possível, os resultados previstos, os quais refletem alguma precaução face ao que acabámos de descrever.

Para concretizar com êxito este desafio contamos, como adiante se refere, com apoio de todos, pois sem ele a tarefa que já é ciclópica, tornar-se-ia mais difícil.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social



2. Atividades a Desenvolver

2.1 No âmbito dos Serviços Prestados nas diversas Valências

O Exercício de 2017 será pautado pela continuação dos trabalhos de construção do Centro Geriátrico para Grandes Dependentes na tipologia de Estabelecimento Residencial para Idosos, fruto de uma parceria com a Santa Casa da Misericórdia de Lisboa, e o Município de Vila de Rei.

Adicionalmente, estará, de acordo com o previsto, em pleno funcionamento o projeto conjunto com o Instituto da Segurança Social, IP (ISS, IP), e o Município de Vila de Rei (CMVR), respeitante ao Contrato Local de Desenvolvimento Social Mais (CLDS 3G), em que a Misericórdia de Vila de Rei é a Entidade Coordenadora Local (ECLP).

No decurso do ano de 2017 está prevista a adaptação do 1º piso do edifício de creche para funcionamento da resposta social de Centro de Dia.

Todas as demais Respostas Sociais se mantêm estáveis com exceção da Resposta de Jardim de Infância e Creche, devido à necessidade de investimento para adaptação das respetivas instalações de acordo com o solicitado pelo Instituto da Segurança Social.

2.2 No plano dos Investimentos

No decorrer do próximo ano está a prever-se a execução dos investimentos abaixo indicado:

- Substituição de aparelhos de ar condicionado do Lar de Santo António;
- Alterações na creche de acordo com solicitações da Segurança Social;
- Adaptação do 1º piso do edifício de creche para a resposta social de Centro de Dia;
- Adaptação de quatro quartos para "isolamento" na UCCI;
- Construção do Centro Geriátrico (continuação).



ab
HJ

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

- Aquisição de painéis solares para aquecimento de águas (Lar de Santo António, Lar Rainha Santa Isabel e Unidade de Cuidados Continuados);
- Obras de melhoramento nos vários equipamentos sociais da Instituição;
- Aplicação de pavimento anti-derrapante no Lar Rainha Santa Isabel;
- Aquisição de mobiliário conforme as necessidades das várias respostas sociais;

2.3 No plano dos Recursos Humanos

Com o novo organograma completamente implementado e em “velocidade de cruzeiro”, continuaremos a focar os nossos esforços na manutenção e otimização dos recursos humanos existentes visto não ser previsível a necessidade de contratações adicionais, à excepção do recrutamento de pessoal para o funcionamento do Centro Geriátrico. Esforçar-nos-emos para corresponder ao apoio, disponibilidade e espírito de bem servir que caracteriza, como é timbre das IPSS, a generalidade dos nossos colaboradores sendo que, da nossa parte, tudo continuaremos a fazer para melhorar as suas condições de trabalho, bem como as relações de confiança e cooperação que devem existir tanto entre todos os colaboradores, como entre estes, os utentes, os Órgãos que superiormente dirigem a Instituição e os Irmãos que são a base e a garantia da sua perenidade.

2.4 No Plano Administrativo/Contabilístico

Em continuidade do que já vinha sendo feito nos últimos anos, continuaremos a introduzir e manter as necessárias melhorias nos planos administrativos e contabilístico e da informação e controlo contabilístico financeiro. Sendo um compromisso constante, proceder-se-á às regularizações e ajustamentos a que, com base nos controlos e conferências realizadas ou a realizar, haja lugar.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

AB
[Handwritten signature]

3 Dados do Orçamento para o Exercício de 2017

3.1 Introdução

As estimativas foram feitas com base na informação contabilística de Setembro de 2016, adequadamente ajustadas e projetadas até ao final deste exercício. Todos os valores apresentados estão expressos em Euros.

3.2 Considerações sobre as bases que suportam o cálculo das estimativas deste Orçamento

Os valores das diversas rubricas foram calculados com base no contexto e pressupostos anteriormente referidos, tendo sido considerado um aumento da inflação em 1,4 % para o ano de 2017. Relativamente às receitas prevê-se um aumento em 3 % referentes às respostas sociais de SAD e ERPI, comparativamente com o verificado no ano de 2016.

De notar que o programa CLDS 3G tem efeito “nulo” pois as despesas serão suportadas na íntegra pelo ISS, IP.

Prevendo-se o início de funcionamento do Centro Geriátrico apenas para o primeiro trimestre de 2017, as receitas e despesas tiveram como base uma capacidade máxima de 60 utentes e para 10 meses de atividade no referido ano. Relativamente à necessidade e procura verificada por parte dos utentes para uma resposta social de Centro de Dia, previu-se o início de funcionamento da referida resposta social na Instituição em de 2018 contemplando uma capacidade máxima de frequência de 30 utentes.

3.2.1 Proveitos e Ganhos (Contas: 71 a 79)

Na rubrica referente aos subsídios apenas foram tidos em conta os resultantes dos acordos de cooperação devidamente formalizados à data de elaboração deste orçamento. Não foram considerados eventuais proveitos extraordinários neste domínio, tanto de entidades oficiais ou outras, como dos irmãos, por não dispormos de dados fiáveis que fundamentem qualquer previsão. Também não

Orçamento para 2017



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social



se prevê qualquer receita proveniente da alienação de património e, se tal vier a suceder, será como o último recurso e, como é natural, com a plena observância das regras a seguir para esse fim.

3.2.2 Custos e Perdas (Contas: 61 a 69)

Estas rubricas foram estimadas com base valores de Setembro de 2016, atendendo aos pressupostos já enunciados aos seguintes critérios de crescimento:

3.2.2.1 – Conta 61 - Custo das Mercadorias e Matérias Consumidas

Previu-se um aumento destes custos de acordo com o mencionado anteriormente, nomeadamente com a taxa de inflação prevista para o ano de 2017 bem como com o início de funcionamento das novas respostas sociais.

3.2.2.2 – Conta 62 - Fornecimento e Serviço Externos

Prevê-se um aumento face a 2016, justificado pelo início do funcionamento das novas respostas sociais.

3.2.2.3 – Conta 63 – Custos com o Pessoal

Prevê-se um acréscimo face a 2016, decorrente das novas respostas sociais.

3.2.2.4 - Amortizações (Conta 64)

Foram calculadas tendo em consideração os ativos fixos tangíveis da instituição, nomeadamente com base nas taxas de amortização definidas na portaria 173/89 de 3 de Março (Específicas para as IPSS), para os bens adquiridos até 31/12/2011, e para os bens com data de aquisição posteriores a esta, de acordo com Decreto-lei nº 36-A/2011, de 9 de Março.



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

AB
Rep

3.2.2.5 - Custos e Perdas Financeiras (Conta 69)

Foram estimados com base na estrutura do endividamento já existente e das respetivas amortizações a realizar em 2017, tendo como referência os valores pagos em juros e amortizações de capital das últimas prestações.

3.3 Empréstimos Bancários (Conta 25)

O endividamento bancário, previsto para o fecho de contas dos exercícios de 2016 e 2017, será:

	Utilização	Data	Valor Inicial	Valor Pago	Capital em Dívida	
					31/12/2016	31/12/2017
Total			3.528.000,00 €	1.343.066,84 €	2.184.933,16 €	1.879.031,81 €
CGD	UCCI	21/03/2011	900.000,00 €	555.707,16 €	344.292,84 €	189.809,30 €
NB	UCCI	25/01/2010	1.500.000,00 €	688.502,45 €	811.497,55 €	713.134,23 €
Leasing Totta	Painéis Solares	24/03/2009	128.000,00 €	98.857,23 €	29.142,77 €	17.932,04 €
CGD - Jessica	Centro Geriátrico	21/05/2015	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	958.156,24 €

3.4 Resultados Líquidos (Conta 81.8)

O Resultado Líquido negativo previsto para 2017 descreve-se da seguinte forma:

- Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (Previsional), positivo em cerca de 517.767,47€;
- Resultado líquido do período (Previsional), positivo em cerca de 135.881,37 €;

Durante o ano de 2017 a Mesa Administrativa irá envidar todos os esforços para captar donativos para a Instituição bem como pela tentativa de redução dos custos na futura aquisição de bens e serviços.

3.5 Demonstração de Fluxos de Caixa (DFC)

A situação de tesouraria considera-se estável embora evidencie no fim do exercício de 2017 algum ganho de liquidez. Para o efeito, como pressupostos tivemos em conta que:

- O pagamento das despesas operacionais será feito em média a 45 dias;



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

- As receitas oriundas da tutela sejam recebidas, aproximadamente, com um atraso de 3 meses (essencialmente pelo atraso de pagamento da SS e ARS à UCCI, que se constata atualmente). Outro dado importante foi ter-se considerado a utilização contínua das valências nas capacidades verificadas nos últimos meses de 2016;
- Os gastos referentes ao programa CLDS 3G são pagos sem atraso, por parte do ISS, IP.
- Os pagamentos referentes à continuação da construção do Centro Geriátrico, serão apenas efetuados após o recebimento por parte do parceiro financiador (Santa Casa da Misericórdia de Lisboa) do montante referente ao auto entregue até ao limite de 1.500.000,00 €, sendo considerado um montante de investimento no valor de 3.000.000,00 €. O valor remanescente será liquidado com recurso a crédito e a capitais próprios.

3.6 Conclusão

Conclui-se pelo apresentado que a Misericórdia não obstante os esforços desenvolvidos, também é fortemente condicionada pelo ambiente de crise, a que crescem as múltiplas exigências da tutela e demais entidades inspetivas, dando lugar a custos acrescidos numa área já de si complexa. Do lado da receita não haverá, seguramente, incrementos, daí que a manutenção da situação atual já deva ser entendida como uma situação favorável.

Assim, as expectativas quanto aos resultados previstos para este exercício evidenciam um cenário mais positivo quando comparado com os anteriores, mantendo-se o esforço contínuo de todos para uma ainda maior atenção ao supérfluo e à contenção de uma forma geral nos gastos, garantindo, por outro lado, a já referida satisfação e conforto dos nossos utentes, bem como a sustentabilidade financeira da instituição e a estabilidade dos nossos colaboradores, dado que são dois pilares essenciais à excelência do nosso desempenho e à perenidade da nossa Misericórdia. Dentro deste espírito e com



AB
[Handwritten signature]

SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

os meios disponíveis, procuraremos dar o nosso melhor em estreita e leal cooperação com os nossos dedicados colaboradores, utentes, irmãos, entidades eclesiais, entidades públicas e privadas, bem como com os outros órgãos sociais e a população Vilarregense, cujo apoio, confiança e conselho amigo serão, para além de uma enorme mais-valia, sempre bem-vindos.

Elaborado por:

Rosa Martins

(Rosa Martins)

Rui Garcia

(Rui Garcia)



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Aprovado em Mesa Administrativa por:

Maria Irene da Conceição Barata Joaquim

Provedora

Maria Celeste Leitão Rodrigues a Costa

Vice- Provedora

António Manuel Barreiros da Silva

Tesoureiro



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

AB
H.C.

Anexos:

Anexo 1 – Balancete Previsional para 2017;

Anexo 2 – Demonstração de Resultados Previsional para 2017;

Anexo 3 – Demonstração de Fluxos de Caixa Previsional para 2017;

Anexo 4 - Balanço Previsional para 2017;

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) por resposta social
para 2017;



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Orçamento

2017

Anexos



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social
Anexo 1 Balancete Previsional para 2017

BALANCETE PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

Unidade Monetária (EUR)

11	Caixa	4.853,52 €
12	Depósitos à ordem	754.925,68 €
13	Outros depósitos bancários	0,00 €
21	Clientes e Utentes	541.872,03 €
22	Fornecedores	-94.226,15 €
23	Pessoal	477,18 €
24	Estado e outros entes públicos	-96.524,96 €
25	Financiamentos obtidos	-1.879.031,81 €
26	Fundadores / patrocinadores/ doadores/ associados / membros	21.587,50 €
27	Outras contas a receber e a pagar	-1.258.498,75 €
28	Diferimentos	-207.291,56 €
31	Compras	0,00 €
32	Mercadorias	0,00 €
33	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	42.900,85 €
41	Investimentos financeiros	7.104,12 €
42	Propriedades de investimento	70.322,84 €
43	Activos fixos tangíveis	5.768.726,43 €
44	Activos intangíveis	891,75 €
45	Investimentos em curso	100.490,58 €
51	Fundos	-10.215,01 €
56	Resultados transitados	-2.388.725,81 €
59	Outras variações nos fundos patrimoniais	-1.243.757,06 €
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	660.282,79 €
62	Fornecimentos e serviços externos	570.100,83 €
63	Gastos com o Pessoal	2.733.196,03 €
64	Gastos de depreciação e de amortização	331.178,13 €
68	Outros gastos e perdas	6.126,26 €
69	Gastos e perdas de financiamento	52.309,49 €
71	Vendas	0,00 €
72	Prestações de serviços	-3.585.803,83 €
75	Subsídios, doações e legados à exploração	-881.270,09 €
78	Outros rendimentos e ganhos	-20.399,46 €
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	-1.601,52 €
81	Resultado líquido do período	



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 2 – Demonstração de Resultados Previsional para 2017

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		3.585.803,83
Subsídios à exploração		881.270,09
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-660.282,79
Fornecimento e serviços externos		-570.100,83
Gastos com o pessoal		-2.733.196,03
Outros rendimentos e ganhos		20.399,46
Outros gastos e perdas		-6.126,26
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		517.767,47
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-331.178,13
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		186.589,34
Juros e rendimentos similares obtidos		1.601,52
Juros e gastos similares suportados		-52.309,49
Resultado antes de Impostos		135.881,37
Resultado líquido do período		135.881,37



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 3 – Demonstração de Fluxos de Caixa Previsional para 2017

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DE FLUXOS DE CAIXA (Método Indirecto)

PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODO
		2017
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo		
Recebimento de clientes		4.467.073,92
Pagamento a fornecedores		-1.230.383,61
Pagamentos ao pessoal		-2.733.196,03
Caixa gerada pelas operações		503.494,28
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00
Outros recebimentos/pagamentos		-210.003,59
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		293.490,69
Fluxos de caixa das Actividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis		331.178,13
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros activos		
Recebimentos provenientes de:		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		0,00
Subsídios ao investimento		1.601,52
Juros e rendimentos similares		
Dividendos		
Fluxos de Caixa das actividades de investimento (2)		332.779,65
Fluxos de caixa das actividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos		
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		
Cobertura de prejuizos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos		-305.901,35
Juros e gastos similares		-52.309,49
Dividendos		
Reduções de capital e de outros instrumentos de Capital próprio		
Outras operações de financiamento		
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-358.210,84
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		268.059,50
Caixa e seus equivalentes no início do período		491.719,70
Caixa e seus equivalentes no fim do período		759.779,20



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI

Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 4 - Balanço Previsional para 2017

BALANÇO PREVISIONAL REDUZIDO PARA ESNL em 31 de DEZEMBRO de 2017		Unidade Monetária (EUR)
RUBRICAS	NOTAS	PERIODO
		2017
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis		5.636.867,32 €
Bens do Património Histórico e Cultural		232.349,69
Propriedades de investimento		70.322,84
Activos intangíveis		891,75
Investimentos Financeiros		7.104,12
		5.947.535,72
Activo corrente		
Inventários		42.900,85 €
Clientes		541.872,03 €
Adiantamentos a fornecedores		
Estado e outros entes públicos		
Outras contas a receber		21.587,50 €
Diferimentos		
Caixa e depósitos bancários		759.779,20 €
		1.366.139,58
Total do Activo		7.313.675,30
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO		
FUNDOS PATRIMONIAIS		
Fundos		10.215,01 €
Resultados transitados		2.388.725,81 €
Outras variações nos fundos patrimoniais		1.243.757,06 €
		3.642.697,88
Resultado líquido do período		135.881,37
Total do fundo de capital		3.778.579,25
PASSIVO		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos		1.649.031,81 €
		1.649.031,81
Passivo corrente		
Fornecedores		94.226,15 €
Estado e outros entes públicos		96.524,96 €
Financiamentos obtidos		230.000,00 €
Diferimentos		207.291,56 €
Outras Contas a pagar		1.258.021,57 €
		1.886.064,24
Total do Passivo		3.535.096,05
Total do capital próprio e do passivo		7.313.675,30



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social

1. Estabelecimento Residencial para Idosos – Lar Stº António

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Lar Stº António
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017 Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		401.616,92
Subsídios à exploração		284.133,25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-111.107,45
Fornecimento e serviços externos		-68.126,09
Gastos com o pessoal		-468.225,68
Outros rendimentos e ganhos		4.051,21
Outros gastos e perdas		-147,91
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		42.194,25
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-27.523,58
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		14.670,67
Juros e rendimentos similares obtidos		36,85
Juros e gastos similares suportados		-186,40
Resultado antes de Impostos		14.521,12
Resultado líquido do período		14.521,12

2. Estabelecimento Residencial para Idosos – Lar Rainha Stª Isabel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Lar Rainha Stª
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017 Isabel
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		365.352,36
Subsídios à exploração		182.912,65
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-86.294,18
Fornecimento e serviços externos		-73.391,90
Gastos com o pessoal		-392.960,20
Outros rendimentos e ganhos		4.989,23
Outros gastos e perdas		-112,80
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		495,16
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-37.187,35
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-36.692,19
Juros e rendimentos similares obtidos		453,41
Juros e gastos similares suportados		-200,68
Resultado antes de Impostos		-36.439,46
Resultado líquido do período		-36.439,46



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social



Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

3. Creche e Jardim de Infância (C+JI)

3.1 Creche

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Creche
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017 Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		25.430,21
Subsídios à exploração		49.531,19
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-6.029,80
Fornecimento e serviços externos		-6.787,58
Gastos com o pessoal		-41.807,92
Outros rendimentos e ganhos		839,69
Outros gastos e perdas		-13,09
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		21.162,70
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-2.779,33
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		18.383,37
Juros e rendimentos similares obtidos		47,56
Juros e gastos similares suportados		-61,54
Resultado antes de Impostos		18.369,39
Resultado líquido do período		18.369,39

3.2. Pré-Escolar (Jardim de Infância) – Componente Educativa

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Jard.Educação
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017 Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		328,09
Subsídios à exploração		27.650,73
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-567,62
Fornecimento e serviços externos		-8.764,78
Gastos com o pessoal		-51.146,96
Outros rendimentos e ganhos		1.106,64
Outros gastos e perdas		-5,59
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-31.399,49
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-2.075,97
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-33.475,46
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		-93,00
Resultado antes de Impostos		-33.568,46
Resultado líquido do período		-33.568,46



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

3.3 Pré-Escolar (Jardim de Infância) – Componente Social

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL Jard.Social
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017 Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		32.024,93
Subsídios à exploração		15.363,99
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-8.910,90
Fornecimento e serviços externos		-1.031,49
Gastos com o pessoal		-17.865,05
Outros rendimentos e ganhos		141,59
Outros gastos e perdas		-9,96
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		19.713,11
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-2.161,15
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		17.551,96
Juros e rendimentos similares obtidos		38,74
Juros e gastos similares suportados		-2,46
Resultado antes de impostos		17.588,24
Resultado líquido do período		17.588,24

3.4 Creche e Pré-Escolar (Jardim de Infância) – Total Infância

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL C+JI
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017 Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		57.783,23
Subsídios à exploração		92.545,91
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-15.508,32
Fornecimento e serviços externos		-16.583,85
Gastos com o pessoal		-110.819,93
Outros rendimentos e ganhos		2.087,92
Outros gastos e perdas		-28,64
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		9.476,32
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-7.016,45
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		2.459,87
Juros e rendimentos similares obtidos		86,30
Juros e gastos similares suportados		-157,00
Resultado antes de impostos		2.389,17
Resultado líquido do período		2.389,17



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

4 Serviço de Apoio ao Domicílio (SAD)

4.1 Serviço de Apoio ao Domicílio – Lar Stº António

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

Apoio - Stº António
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		71.730,32
Subsídios à exploração		93.541,01
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-33.909,40
Fornecimento e serviços externos		-12.143,00
Gastos com o pessoal		-83.422,89
Outros rendimentos e ganhos		642,08
Outros gastos e perdas		-33,85
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		36.404,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-5.723,43
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		30.680,84
Juros e rendimentos similares obtidos		131,36
Juros e gastos similares suportados		-8,33
Resultado antes de Impostos		30.803,87
Resultado líquido do período		30.803,87

4.2 Serviço de Apoio ao Domicílio – Lar Rainha Stª Isabel

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

Apoio- Rainha Stª Isabel
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		112.139,94
Subsídios à exploração		60.525,73
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-35.931,74
Fornecimento e serviços externos		-21.900,92
Gastos com o pessoal		-90.241,48
Outros rendimentos e ganhos		531,88
Outros gastos e perdas		-26,03
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		25.095,38
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-8.938,30
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		16.157,08
Juros e rendimentos similares obtidos		108,83
Juros e gastos similares suportados		-6,91
Resultado antes de Impostos		16.259,00
Resultado líquido do período		16.259,00



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social



Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

4.3 Serviço de Apoio ao Domicílio – Total

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

Apoio Domiciliário
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		183.870,26
Subsídios à exploração		154.066,74
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-69.841,14
Fornecimento e serviços externos		-34.043,92
Gastos com o pessoal		-173.664,37
Outros rendimentos e ganhos		1.173,96
Outros gastos e perdas		-61,88
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		61.499,65
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-14.661,73
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		46.837,92
Juros e rendimentos similares obtidos		240,19
Juros e gastos similares suportados		-15,24
Resultado antes de impostos		47.062,87
Resultado líquido do período		47.062,87

5 Unidade de Cuidados Continuados Integrados

5.1. Unidade de Cuidados Continuados Integrados – Média Duração

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

UCCI - D. Leonor - MD
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		957.651,90
Subsídios à exploração		5.311,35
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-132.857,08
Fornecimento e serviços externos		-122.305,40
Gastos com o pessoal		-569.413,47
Outros rendimentos e ganhos		4.712,79
Outros gastos e perdas		-3.086,16
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		140.013,93
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-74.527,47
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		65.486,46
Juros e rendimentos similares obtidos		781,76
Juros e gastos similares suportados		-21.970,65
Resultado antes de impostos		44.297,57
Resultado líquido do período		44.297,57



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

UCCI - D. Leonor - LD
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		835.045,20
Subsídios à exploração		0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-126.426,94
Fornecimento e serviços externos		-111.208,10
Gastos com o pessoal		-507.698,37
Outros rendimentos e ganhos		3.384,35
Outros gastos e perdas		-2.688,87
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		90.407,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-65.783,61
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		24.623,66
Juros e rendimentos similares obtidos		3,01
Juros e gastos similares suportados		-19.142,12
Resultado antes de Impostos		5.484,55
Resultado líquido do período		5.484,55

5.3. Unidade de Cuidados Continuados Integrados – Total

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

UCCI - D. Leonor
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		1.792.697,10
Subsídios à exploração		5.311,35
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-259.284,02
Fornecimento e serviços externos		-233.513,50
Gastos com o pessoal		-1.077.111,84
Outros rendimentos e ganhos		8.097,14
Outros gastos e perdas		-5.775,03
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		230.421,20
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-140.311,08
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		90.110,12
Juros e rendimentos similares obtidos		784,77
Juros e gastos similares suportados		-41.112,77
Resultado antes de Impostos		49.782,12
Resultado líquido do período		49.782,12



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

6. Contrato Local de Desenvolvimento Social 3G (CLDS 3G)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

CLDS 3G
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		0,00
Subsídios à exploração		149.414,40
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00
Fornecimento e serviços externos		-69.850,34
Gastos com o pessoal		-79.564,06
Outros rendimentos e ganhos		0,00
Outros gastos e perdas		0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		0,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		0,00
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
Resultado antes de impostos		0,00
Resultado líquido do período		0,00

7. Cantina Social (CSoc)

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

Cantina Social
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		28.483,96
Subsídios à exploração		106,15
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-17.058,46
Fornecimento e serviços externos		-2.445,61
Gastos com o pessoal		-6.467,78
Outros rendimentos e ganhos		
Outros gastos e perdas		
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		2.618,26
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-677,94
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		1.940,32
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados		
Resultado antes de impostos		1.940,32
Resultado líquido do período		1.940,32



SANTA CASA DA MISERICÓRDIA DE VILA DE REI
Instituição Particular de Solidariedade Social

Anexo 5 – Demonstração de Resultados Previsional (DRP) para 2017, por Resposta Social (Continuação)

8. Centro Geriátrico

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL POR NATUREZA PARA ESNL
PERÍODO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2017

CENTRO GERIÁTRICO
Unidade Monetária (EUR)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS
		2017
Vendas e serviços prestados		756.000,00
Subsídios à exploração		12.779,64
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-101.189,22
Fornecimento e serviços externos		-72.145,62
Gastos com o pessoal		-424.382,17
Outros rendimentos e ganhos		0,00
Outros gastos e perdas		0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		171.062,63
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-103.800,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		67.262,63
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00
Juros e gastos similares suportados		-10.637,40
Resultado antes de impostos		56.625,23
Resultado líquido do período		56.625,23