

Análise à Gestão e às Contas da Fundação Victor Reis Morais – Orçamento de 2023

A atividade da FVRM foi desenvolvida nas suas instalações em Lisboa, Algarve e Leiria, e o Lar Simbioses em Mafra.

A Fundação prevê para o exercício de 2023, recursos humanos próprios de 132 colaboradores.

Os proveitos totais do exercício previstos ascendem a 3.721.758 euros, e os custos previstos ascenderam a 3.414.324 euros, apurando-se um resultado positivo de 307.433 euros.


As prestações de serviços apresentadas mostram um valor de 716.750 euros, sendo o valor por valências apresentado da seguinte forma:

Simbioses Soluções Vida Senior	564 000
Creche Malta Pequena	93 953
Centro Infantil Estrela do Mar	58 797
Total prestações de serviços	716 750

A Fundação tem acordos em que prevê receber durante o ano de 2023, o valor de 2.865.646 euros, distribuídos pelas valências do seguinte modo:

Sede	10 735
Centro Alojamento Temp Casa Luz	543 738
Lar Adolfo Coelho	386 246
Cantina Social Quinta da Luz	25 528
Lar Entre Mundos	280 712
Centro Alojam Emerg Soc Ponto Luz	162 699
Apartamento Autom Passos em Volta	38 308
Total Lisboa	1 447 966
Centro Com Horta da Areia	138 553
Centro Infantil Estrela do Mar	234 297
Creche Malta Pequena	288 545
Casa abrigo F Sol Nascente	250 845
Total Algarve	912 240
Inst M Leiria Colégio D Dinis	505 440
Total Subsídios	2 865 646

A Fundação prevê em 2013 um valor de rendas recebidas nos imóveis que detêm em Portimão 62.500 euros.


f. *Disposit*

A estimativa para o orçamento de 2023, relativo a custos com o pessoal, somam o valor de 2.398.029 euros, assim divididos:

Sede	25 826
Centro Alojamento Temp Casa Luz	344 721
Lar Adolfo Coelho	311 242
Lar Entre Mundos	206 418
Centro Alojamento Emerg Soc Ponto Luz	89 973
Apartamento Autom Passos em Volta	14 602
Administração	102 416
Total Lisboa	1 095 197
Centro Com Horta da Areia	77 871
Centro Infantil Estrela do Mar	140 503
Creche Malta Pequena	213 237
Casa abrigo F Sol Nascente	164 453
Total Algarve	596 065
Inst M Leiria Colégio D Dinis	374 621
Simbioses Soluções Vida Senior	331 145
Total custos com o pessoal	2 397 029

Para os fornecimentos e serviços externos prevê-se um total de custos no valor de 762.928 euros.

Sede	51 629
Centro Alojamento Temp Casa Luz	131 270
Lar Adolfo Coelho	75 821
Cantina social Quinta da Luz	25 528
Lar Entre Mundos	58 936
Centro Alojamento Emerg Soc Ponto Luz	48 269
Apartamento Autom Passos em Volta	22 742
Administração	6 736
Total Lisboa	420 931
Centro Com Horta da Areia	11 861
Centro Infantil Estrela do Mar	31 330
Creche Malta Pequena	45 416
Casa abrigo F Sol Nascente	65 753
Rendas de Portimão	4 135
Total Algarve	158 495
Inst M Leiria Colégio D Dinis	69 903
Simbioses Soluções Vida Senior	113 599
Total Fornecimentos e serviços externos	762 928

A estimativa para as depreciações e amortizações no orçamento para 2023, têm o valor de 188.578 euros, sendo o valor mais elevado o da Simbioses Soluções Vida Sénior para o qual se prevê um valor de 134.902 euros.

[Handwritten signatures]

O resultado previsto para o orçamento do ano de 2023, com o desenvolvimento das atividades existentes na FVRM apresentam o valor de 307.433 euros.

Vendas e Serviços Prestados (Comparticipações de familiares)	716 750
Subsídios, doações e legados à exploração - ISS	2 865 646
Subsídios, doações e legados à exploração - Outros sectores	0
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0
Fornecimentos e serviços externos	-762 928
Gastos com o pessoal	-2 397 029
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0
Outros rendimentos e ganhos	139 362
Outros gastos e perdas	-3 117
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	558 684
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-188 578
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	370 106
Juros e gastos similares suportados	-62 673
Resultado antes de impostos	307 433
IRC	0
Resultado líquido do período	307 433



Handwritten signature and initials, possibly reading "Davi de..."

Fundação Victor Reis Moraes
Demonstração dos Resultados por Funções
Orçamento 2023

Impunção por % colaboradores

Resposta social	LISBOA										Total Lisboa
	Sede	Centro Alojamento Temp Casa Laz.	Lar Adolfo Coelho	Cantina Social Quinta da Luz	Lar Entre Mãos	Centro Alajam Energ Soc Porto Luz	Aparamento Antem Passos em Volta	Administração	Genal		
Colaboradores	101	102	103	104	105	106	107	108			62
Vendas e Serviços Prestados (Comparticipações de familiares)	-	21	18	0	14	5	1	2	0		
Trabalhos para a própria empresa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsídios, doações e legados à exploração - ISS	10 735	543 738	386 246	25 528	280 711	162 699	38 308	-	-	-	1 447 966
Subsídios, doações e legados à exploração - Outros sectores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecimentos e serviços externos	(51 629)	(131 270)	(75 821)	(25 523)	(43 936)	(48 269)	(22 742)	(6 736)	-	-	(420 931)
Gastos com o pessoal	(25 826)	(344 721)	(311 242)	-	(206 418)	(89 973)	(14 602)	(102 416)	-	-	(1 093 197)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	560	20 429	10 031	-	20 578	7 774	-	-	-	-	59 333
Outros rendimentos e ganhos	(854)	-	(36)	-	58	(36)	-	-	-	-	(845)
Custos gastos e perdas	(66 994)	88 176	9 178	-	35 900	32 145	964	(109 152)	-	-	(9 785)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	(204)	(11 868)	(1 092)	-	(13 344)	(19 920)	-	-	-	-	(37 423)
Ganhos/reversões de depreciação e de amortização	(67 198)	76 388	8 086	-	22 556	21 225	964	(109 152)	-	-	(47 210)
Resultados operacionais (antes de gastos de financiamento e impostos)	(434)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(434)
Juros e gastos similares suportados	(67 632)	76 388	8 086	-	22 556	21 225	964	(109 152)	-	-	(47 644)
Resultado antes de impostos	(77 871)	(140 903)	(211 277)	(65 753)	(4 135)	(6 822)	(1,370)	109 152	-	-	36 929
Impunção de custos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado líquido do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nº de utentes	25	30	30	12	12	5	5	5	5	5	102
Custo por utente - M custos do centro de custos - M&S	1 026	1 078	1 078	1 536	1 536	414	622	1 270	1 270	1 270	1 270
Custo por utente - considerado + custos comuns (incluindo Adm) - M&S	1 722	1 722	1 722	2 069	2 069	434	645	1 192	1 192	1 192	1 192

Resposta social	ALGARVE										Total Fundado
	Centro Com Hortas da Areia	Centro Infantil Estreito do Mar	Creche Matia Pequena	Casa Abrigo F. Sol Nascente	Rendas Portuário	Total Algarve	LEIRIA Instit. M. Leiria Colégio D. Diogo	M&S Simbiosis Soluções Vida Senior	FYR&X		
Colaboradores	201	203	204	205	206						132
Vendas e Serviços Prestados	-	58 797	93 953	-	-	152 750	-	-	564 000	-	716 750
Trabalhos para a própria empresa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsídios, doações e legados à exploração - ISS	138 533	234 256	235 545	250 845	-	912 239	-	-	-	-	2 865 546
Subsídios, doações e legados à exploração - Outros sectores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fornecimentos e serviços externos	(11 861)	(31 330)	(46 416)	(65 753)	(4 135)	(158 495)	(69 903)	(113 599)	(331 145)	(2 397 029)	(765 928)
Gastos com o pessoal	(77 871)	(140 903)	(211 277)	(164 453)	-	(596 065)	(374 621)	(331 145)	-	-	(2 397 029)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros rendimentos e ganhos	96	130	12	14 313	62 500	77 041	2 999	0	0	0	139 362
Custos gastos e perdas	(87 905)	(271 233)	(297 265)	(340 166)	(4 135)	(1 053 519)	(548 620)	(464 744)	(835 145)	(3 117)	(3 117)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	8 628	121 330	129 838	34 951	56 960	386 065	83 813	118 589	118 589	558 684	1 885 684
Ganhos/reversões de depreciação e de amortização	(132)	(792)	(12)	(7 284)	(3 036)	(11 556)	(4 692)	(134 902)	(134 902)	(188 578)	(188 578)
Resultados operacionais (antes de gastos de financiamento e impostos)	48 785	120 538	123 846	27 667	53 924	374 509	59 121	(16 313)	(16 313)	370 106	370 106
Juros e gastos similares suportados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado antes de impostos	48 785	120 538	123 846	27 667	53 924	374 509	59 121	(16 313)	(16 313)	370 106	370 106
Impunção de custos	(4 111)	(10 963)	(12 641)	(27 367)	(3 924)	(123 239)	(89 101)	(24 668)	(24 668)	(307 433)	(307 433)
Resultado líquido do período	44 674	109 575	109 205	15 033	53 924	352 270	34 454	(104 351)	(104 351)	307 433	307 433
Nº de utentes	60	36	49	18	18	163	24	24	24	312	312
Custo por utente - M custos do centro de custos - M&S	125	440	440	1 101	1 101	393	1 560	2 327	2 327	912	912
Custo por utente - considerado + custos comuns (incluindo Adm) - M&S	131	425	471	1 158	1 158	416	1 646	2 423	2 423	912	912

20 de dezembro de 2022

CONTABILISTA CERTIFICADO



Handwritten signature and the text 'A ADMINISTRAÇÃO'.