



Instrumentos de Gestão Previsional

2022 – 2024



Instrumentos de Gestão Previsional 2022 – 2024

I. Apresentação e enquadramento

A elaboração do orçamento para o período 2022 – 2024, face à situação pandémica que se continua a verificar, constituiu um difícil exercício de previsão, pois, em nenhum momento da vida da empresa vivemos um período similar.

De facto, a situação que se vive desde o ano de 2020, continua a representar para a empresa um conjunto de dificuldades e desafios que afetam o normal funcionamento, as possibilidades de crescimento e desenvolvimento da oferta à população em geral.

Ainda assim, continuamos a acreditar na GesLoures, no seu futuro e que com a adoção de medidas diferenciadas e o contributo de todos, conseguiremos contribuir para a melhoria da performance da empresa e retomarmos o processo de crescimento da atividade.

Planear é muito mais que colocar no papel o que pretendemos realizar, planear é construir um caminho a longo prazo, estipulando objetivos, delimitando caminhos, identificando dificuldades, antecipar acontecimentos para que possamos ter influência sobre eles, evitando e prevenindo ser dominado pelos próprios acontecimentos.

Trata-se de uma mudança de atitude, de promover uma maior eficiência e qualidade dos serviços e de aumentar a capacidade de analisar de forma crítica os problemas, na procura de soluções adequadas.

Desta forma, os Instrumentos de Gestão Previsional da GesLoures, E.M. para o triénio 2022-2024, apesar da situação de incerteza que não podemos deixar de relevar, apontam no sentido claro do crescimento da empresa e da oferta à população, com uma aposta clara na ligação da GesLoures à comunidade, e no aumento da oferta, nas atividades físicas, desportivas e terapêuticas.

Pretendemos, através de novos programas específicos, reforçar a intervenção junto da população mais carenciada, dos seniores e das pessoas especiais, possibilitando que a prática desportiva seja efetivamente acessível a todos/as e contribua para a saúde e bem-estar da comunidade em geral, e dos municípios do Concelho de Loures em particular.

É fundamental que a GesLoures integre nas suas metas e nas suas tomadas de decisão o Plano para a Igualdade de Género, o Programa Nacional de Desporto para Todos e os Objetivos do Desenvolvimento Sustentável (ODS), de forma a contribuir para um futuro mais sustentável e inclusivo.





II. Plano de atividades

O plano de atividades da GesLoures para o triénio 2022-24 continua a assumir como objetivo central a melhoria da sustentabilidade financeira da empresa, aumentando a oferta à população, mantendo a qualidade do serviço público prestado à comunidade e implementando a certificação em áreas fundamentais.

1. A atividade técnico-pedagógica

A permanente qualificação das atividades disponibilizadas à comunidade continuará a ser o principal suporte do aumento da frequência dos equipamentos.

Procurando sempre encontrar nas dificuldades janelas de oportunidade, 2022 não poderia trazer objetivos diferentes, pelo que a aposta será na qualidade do serviço e no alargamento da oferta da atividade física, desportiva e terapêutica a toda a comunidade.

No plano desportivo, a GesLoures participará nos calendários regulares das competições de natação pura, artística, masters e adaptada, de acordo com os calendários, que se encontrem definidos.

2. Atividades de suporte

2.1. Área administrativa e financeira

Os objetivos principais a prosseguir nesta área continuam a ser os de garantir a continuidade, fiabilidade e integridade das operações e registos, e contribuir para a eficácia e eficiência operacional da empresa, quer através da modernização de circuitos e procedimentos internos quer através da prossecução de uma adequada política de compras.

2.2. Área de atendimento e serviço a clientes

A GesLoures pretende continuar a consolidar a vocação do serviço para uma efetiva e próxima gestão de clientes, mantendo a articulação de iniciativas e procedimentos no âmbito da implementação da certificação dos serviços.

2.3. Marketing e comunicação

A comunicação externa, com os utentes e com a comunidade em geral, e a comunicação interna, continuam a constituir uma necessidade e uma prioridade para a GesLoures, na perspetiva de divulgação de iniciativas e atividades e de prestação de informação. Torna-se urgente a construção de um plano estratégico de marketing de patrocínio, de forma a consolidar a marca GesLoures.





III. Demonstração de resultados previsual

Os objetivos traçados para a empresa para o ano de 2022, vão obrigar a empresa a um exercício de grande eficiência de gestão.

Perspetiva-se rentabilizar ao máximo os recursos existentes, por um lado justificados pelo aumento da oferta, e por outro pela revisão ao Acordo de Empresa em vigor.

Assim, na elaboração do orçamento da GesLoures para o triénio foram considerados os recursos necessários para que a empresa possa prosseguir os objetivos que se propõe atingir, segundo critérios de prudência, assentando nos seguintes pressupostos:

Rendimentos:

- Manutenção das reduções face aos preços e tarifas vigentes, para segmentos da população, nomeadamente crianças, seniores, pessoas portadoras de deficiência (pessoas especiais) e desempregados;
- Celebração de contrato programa com a entidade pública participante com o valor de 1.600.000,00€;
- Celebração de contrato de prestação de serviços com o Município de Loures para o desenvolvimento dos projetos de hidrocinésioterapia, adaptação ao meio aquático e desporto sénior;

Gastos:

- Aumento dos gastos relativos à energia, nomeadamente eletricidade e gás, face ao aumento dos preços da matéria no mercado e à sua própria volatilidade;
- Aumento dos gastos com pessoal e com honorários, face ao aumento da oferta de atividades.
- Redução dos gastos de financiamento relativos à manutenção da conta corrente caucionada;

IV. Estimativa das operações financeiras com o Estado e as Autarquias Locais

Os Instrumentos de Gestão Previsual prevêem a celebração de contrato programa para 2022, no montante de 1.600.000,00€, admitindo-se o possamos reduzir o seu montante nos anos subsequentes, em função, por um lado do crescimento da atividade da empresa, e por outro lado da redução de gastos que conseguirmos imprimir por via da otimização de recursos.





V. Planos de investimento anuais e plurianuais e respetivas fontes de financiamento

O plano de investimento plurianual integra valores será financiado por receitas próprias.

Santo António dos Cavaleiros, 27 de dezembro de 2021

O Conselho de Administração

Maria de Lurdes Mendes Ferreira Gonçalves

Carla Maria Ferro Marques

Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes



BALANÇO
Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024

(Unid. Euros)

RUBRICAS	2024	2023	2022	2021 (IGP)
	ACTIVO			
Activo Não Corrente				
Activos Fixos Tangíveis	3,097,018.00	3,078,018.00	3,069,018.00	3,062,578.08
Activos Intangíveis	45,000.00	30,000.00	15,000.00	6,500.00
Outros Activos Financeiros	14,343.68	11,943.68	9,543.68	6,229.77
Activos por Impostos Diferidos	4,536.91	7,036.91	9,536.91	12,036.91
Sub-Total	3,160,898.59	3,126,998.59	3,103,098.59	3,087,344.76
Activo Corrente				
Inventários	32,081.41	17,081.41	24,081.41	21,581.41
Clientes	32,213.66	18,206.11	28,206.11	30,706.11
Estado e Outros Entes Públicos	41,225.77	31,225.77	33,792.77	30,292.77
Outras Contas a Receber	116,910.22	96,910.22	121,910.22	96,910.22
Diferimentos	27,013.11	19,931.11	22,431.11	19,483.96
Outros Activos Financeiros	0.00	0.00	0.00	0.00
Caixa e Depósitos Bancários	266,457.92	433,893.77	249,686.85	252,732.99
Sub-Total	515,902.09	617,248.39	480,108.47	451,707.46
Total do Activo	3,676,800.68	3,744,246.98	3,583,207.06	3,539,052.22
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital Próprio				
Capital realizado	3,562,000.00	3,562,000.00	3,562,000.00	3,562,000.00
Acções (Quotas) Próprias	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras Variações de Capital Próprio	30,767.05	30,767.05	30,767.05	30,767.05
Reservas Legais	23,566.05	23,566.05	23,566.05	23,566.05
Outras Reservas	2,772.79	2,772.79	2,772.79	2,772.79
Resultados Transitados	-988,379.64	-1,020,999.56	-1,058,766.70	-1,065,361.36
Sub-Total	2,630,726.25	2,598,106.33	2,560,339.19	2,553,744.53
Resultado Líquido do Período	52,329.25	32,619.92	37,767.14	6,594.66
Total do Capital Próprio	2,683,055.50	2,630,726.25	2,598,106.33	2,560,339.19
PASSIVO				
Passivo não Corrente				
Provisões	8,706.07	7,540.42	8,120.42	8,120.42
Sub-Total	8,706.07	7,540.42	8,120.42	8,120.42
Passivo Corrente				
Fornecedores	187,242.68	194,742.68	159,742.68	115,249.97
Adiantamentos de Clientes	0.00	0.00	0.00	0.00
Estado e Outros Entes Públicos	119,462.82	134,462.82	110,462.82	115,462.82
Financiamentos Obtidos	105,000.00	130,000.00	155,000.00	176,500.00
Outras Contas a Pagar	515,245.18	538,686.35	478,686.35	496,291.36
Diferimentos	58,088.45	108,088.45	73,088.45	67,088.45
Outros Passivos Financeiros	0.00	0.00	0.00	0.00
Sub-Total	985,039.13	1,105,980.30	976,980.30	970,592.60
Total do Passivo	993,745.19	1,113,520.72	985,100.73	978,713.03
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	3,676,800.68	3,744,246.98	3,583,207.06	3,539,052.22

O Contabilista Certificado

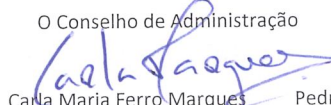


Artur Fung

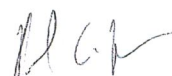
O Conselho de Administração


Maria de Lurdes Mendes Ferreira Gonçalves

Caia Maria Ferro Marques



Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes



DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA
Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024

RENDIMENTOS E GASTOS	2024	2023	2022	2021 (conforme GP)
RENDIMENTOS E GASTOS				
Descrição				
Vendas	9.900,00	9.850,00	8.080,00	2.136,00
Prestação de Serviços	2.102,165.85	1.902,165.85	1.702,165.85	1.747,816.01
Subsídios à Exploração	1.300.000,00	1.450.000,00	1.600.000,00	1.350.000,00
Custos das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-20.373,61	-20.573,40	-19.980,00	-14.400,00
Fornecimentos e Serviços Externos	-1.106.890,72	-1.101.890,72	-1.086.890,72	-1.004.090,68
Gastos com o Pessoal	-45.798,40	-49.788,40	-49.798,40	-43.437,28
Remunerações dos Órgãos Sociais	-1.701,233,52	-1.671,233,52	-1.641,233,52	-1.577,365,23
Remunerações do Pessoal	-373.958,22	-367.671,37	-365.107,93	-351.405,66
Encargos sobre Remunerações	-21.576,16	-20.320,00	-18.000,00	-13.200,00
Seguros de Acidentes de Trabalho e de Doenças Profissionais	-12.000,00	-12.000,00	-7.740,00	-10.200,00
Outros Gastos com o Pessoal	-2.158.566,30	-2.121.023,29	-2.081.879,85	-1.995.608,18
Imparidade de Inventários (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de Dívidas a receber (perdas / reversões)	630,00	620,00	615,00	610,00
Provisões (aumentos / reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumentos / Reduções de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos	68.124,87	63.972,10	62.367,48	66.559,84
Outros Gastos e Perdas	-42.748,96	-45.348,96	-42.848,96	-43.340,00
Resultados antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	152.241,13	137.765,58	141.628,80	109.783,00
Gastos / Reversões de Depreciação e de Amortização	-87.261,66	-91.811,66	-89.811,66	-88.653,34
Imparidade de Investimentos Depreciáveis / Amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	64.979,47	45.953,92	51.817,14	21.129,66
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e Gastos similares Suportados	-3.400,22	-4.084,00	-4.800,00	-5.280,00
Resultados antes de Impostos	61.579,25	41.869,92	47.017,14	15.849,66
Imposto sobre o Rendimento do Período	-9.250,00	-9.250,00	-9.250,00	-9.250,00
Resultado Líquido do Período	52.329,25	32.619,92	37.767,14	6.599,66

O Contabilista Certificado

Artur Fung

Artur Fung

O Conselho de Administração

Carla Maria Ferraz Marques

Carla Maria Ferraz Marques

Maria de Lourdes Mendês Ferreira Gonçalves

Maria de Lourdes Mendês Ferreira Gonçalves

Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes

Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes

PLANO DE INVESTIMENTOS
Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024

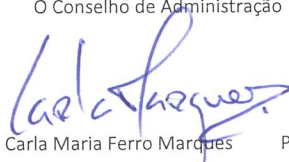
(Unid. Euros)

DESCRIÇÃO	LOCAL DE INVESTIMENTO	ANOS			
		2022	2023	2024	TOTAL
Ativos Intangíveis					
Software de Gestão Técnica	L/SAC/SIA/PTL	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
		20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Ativos Tangíveis					
Edifícios e Outras Construções					
Empreitada de Requalificação do edifício	LRS	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
Empreitada de Requalificação do edifício	SIA	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
		80,000.00	30,000.00	0.00	110,000.00
Equipamento Básico					
Areias dos Filtros, Coletores e crepinas	LRS	0.00	17,000.00	0.00	17,000.00
Areias dos Filtros, Coletores e crepinas	SIA	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00
Tratamento Dióxido de Cloro	L/SAC/SIA/PTL	23,000.00	23,000.00	0.00	46,000.00
Outros Equipamentos Básicos	L/SAC/SIA/PTL	15,000.00	15,000.00	15,000.00	45,000.00
		51,000.00	55,000.00	15,000.00	121,000.00
Equipamento Administrativo					
Computadores	L/SAC/SIA/PTL	2,500.00	2,500.00	2,500.00	7,500.00
		2,500.00	2,500.00	2,500.00	7,500.00
Outros					
Diversos	LRS/SAC/STIA/PTL	1,500.00	1,500.00	1,500.00	4,500.00
		1,500.00	1,500.00	1,500.00	4,500.00
TOTAL		155,000.00	109,000.00	39,000.00	303,000.00

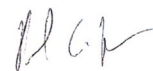
O Conselho de Administração



Maria de Lurdes Mendes Ferreira Gonçalves



Carla Maria Ferro Marques



Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes

**Demonstração de Capital Próprio
Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024**

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Interesses Minoritários	Total do Capital Próprio
		Capital realizado	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transfidos	Excedentes de Revalorização	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período		
1	Posição no Início do Período 2022 (conforme GP) Alterações no Período Primeira adoção de novo referencial contabilístico Alterações de Políticas Contabilísticas Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras Realização do Excedente de Revalorização de Activos Fixos Tangíveis e Intangíveis Excedentes de Revalorização de Activos Fixos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações Ajustamentos por impostos diferidos Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio	3.552.000,00	0,00	0,00	0,00	23.556,05	2.772,79	-1.055.361,36	0,00	30.767,05	6.594,66	2.560.339,19	
2	Resultado Líquido no Período										-6.594,66	0,00	
3	Resultado Integral										-6.594,66	0,00	
4=2+3											37.767,14	37.767,14	
5	Operações com Detentores de Capital no Período Realizações de Capital Realização de Prêmios de Emissão Distribuições Entradas para Cobertura de Perdas Outras Operações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6=1+2+3+4+5	Posição no Fim do Período 2022	3.552.000,00	0,00	0,00	0,00	23.556,05	2.772,79	-1.058.766,70	0,00	30.767,05	37.767,14	2.598.106,33	

DESCRIÇÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Interesses Minoritários	Total do Capital Próprio
		Capital realizado	Ações (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transfidos	Excedentes de Revalorização	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período		
6	Posição no Início do Período 2023 Alterações no Período Primeira adoção de novo referencial contabilístico Alterações de Políticas Contabilísticas Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras Realização do Excedente de Revalorização de Activos Fixos Tangíveis e Intangíveis Excedentes de Revalorização de Activos Fixos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações Ajustamentos por impostos diferidos Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio	3.552.000,00	0,00	0,00	0,00	23.556,05	2.772,79	-1.058.766,70	0,00	30.767,05	37.767,14	2.598.106,33	
7	Resultado Líquido no Período										-37.767,14	0,00	
8	Resultado Integral										-37.767,14	0,00	
9=7+8											32.619,92	32.619,92	
10	Operações com Detentores de Capital no Período Realizações de Capital Realização de Prêmios de Emissão Distribuições Entradas para Cobertura de Perdas Outras Operações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6+7+8+10	Posição no Fim do Período 2023	3.552.000,00	0,00	0,00	0,00	23.556,05	2.772,79	-1.020.999,56	0,00	30.767,05	32.619,92	2.630.726,25	

Demonstração de Capital Próprio
Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024

DESCRICÃO	Notas	Capital Próprio atribuído aos detentores do capital da empresa-mãe										Total do Capital Próprio	
		Capital realizado	Acções (Quotas) Próprias	Outros Instrumentos de Capital Próprio	Prémios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transitados	Excedentes de Reavaliação	Outras Variações no Capital Próprio	Resultado Líquido do Período		Total
Posição no Início do Período 2024	6	3.552,000.00	0.00	0.00	0.00	23,566.05	2,772.79	-1,020,999.56	0.00	30,767.05	32,619.92	2,630,726.25	
Alterações no Período													
Primeira adopção de novo referencial contabilístico													
Aterações de Políticas Contabilísticas													
Diferenças de Conversão de Demonstrações Financeiras													
Realização do Excedente de Reavaliação de Activos Fixos Tangíveis e Intangíveis								32,619.92			-32,619.92	0.00	
Excedentes de Reavaliação de Activos Fixos Tangíveis e Intangíveis e respectivas variações								32,619.92			-32,619.92	0.00	
Ajustamentos por impostos diferidos													
Outras Alterações reconhecidas no Capital Próprio													
Resultado Líquido no Período													
Resultado Integral	8 9=7+8											52,329.25	
Operações com Detentores de Capital no Período													
Realizações de Capital													
Realização de Prémios de Emissão													
Distribuições													
Entradas para Cobertura de Perdas													
Outras Operações													
Posição no Fim do Período 2024	6+7+8+10	3,552,000.00	0.00	0.00	0.00	23,566.05	2,772.79	-988,379.64	0.00	30,767.05	52,329.25	2,683,055.50	

O Contabilista Certificado

Artur Fung

Artur Fung

O Conselho de Administração

Carla Maria Ferro Marques

Carla Maria Ferro Marques

Maria de Lurdes Mendes Ferreira Gonçalves

Maria de Lurdes Mendes Ferreira Gonçalves

Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes

Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes

Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024

Orçamento de Tesouraria

2022

(unid. Euros)

DESCRICOÇÃO	JAN.	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Disponib. Inicial (Cx + Dep. Ordem)	359.541,30	384276,13	403760,76	425670,60	430646,71	427581,33	418480,96	377621,10	337138,56	271448,72	347040,86	237775,50	359541,30
1.Recebimentos de Exploração	817,95	817,95	817,95	817,95	817,95	817,95	817,95	817,95	817,95	817,95	940,95	817,95	9938,40
Venda Mercadorias e Materiais	85104,50	85104,50	85104,50	85104,50	85104,50	85104,50	0,00	0,00	0,00	85104,50	85104,50	85104,50	765940,50
Clientes (Instituições)	123,00	123,00	123,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00	3751,50	1476,00	123,00	123,00	5965,50
Inscrições/Renovações (Instituições)	2583,00	2583,00	2583,00	2583,00	2583,00	2583,00	2583,00	2583,00	21525,00	25215,00	2583,00	2460,00	72447,00
Inscrições/Renovações (Aulas Individuais)	60054,75	60054,75	59931,75	59685,75	59685,75	59501,25	57963,75	58455,75	62391,75	63744,75	63744,75	63744,75	728959,50
Mensalidades Aulas Individuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3444,00	0,00
Cursos Intensivos Verão	4305,00	4305,00	4305,00	4305,00	4120,50	4120,50	4120,50	4120,50	4305,00	4366,50	4305,00	4305,00	50983,50
Utilização Livre de Inverno	553,50	553,50	553,50	553,50	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	553,50	553,50	553,50	4428,00
Aluguer de Pistas	27938,00	27938,00	27938,00	27938,00	27938,00	27938,00	18938,00	18938,00	18938,00	27938,00	27938,00	26338,00	306656,00
Tratamentos	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	7195,50	86346,00
Ginásio	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	133333,33	1600000,00
Subsídio à Exploração	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	5482,47	65789,60
Receb. C. Exploração	0,00	123,00	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídio FPN	0,00	123,00	123,00	2623,00	123,00	1353,00	123,00	123,00	123,00	18880,50	123,00	123,00	23969,50
Publicidade/OUTROS	327614,00	327614,00	327491,00	329745,00	326937,50	327429,50	232279,50	232771,50	257863,50	374108,00	331427,00	329581,04	3724861,50
TOTAL (1)	134682,28	139134,93	139134,93	160979,93	159134,93	135614,93	141281,84	131124,52	133781,83	134134,92	224134,92	133106,59	1766246,54
2.Pagamentos de Exploração	20614,95	22041,15	20541,15	20541,15	27291,15	19881,15	20471,29	20471,29	20471,29	22041,15	20541,15	20416,15	255323,02
Pessoal	17156,44	17156,44	17351,33	18007,44	17777,44	19028,44	-4512,41	6694,59	2544,59	18438,44	18271,94	17606,61	165521,27
Impostos / Taxas	46079,37	46011,72	46011,72	46011,72	46011,72	39756,72	45908,50	45908,50	45908,50	46011,72	46011,72	61011,72	560643,62
IRS / IRC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IVA	120,00	120,00	267,20	301,76	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	1768,96
Segurança Social	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	2047,95	24575,40
Caixa Geral de Aposentações	65234,19	64673,19	63135,69	59753,19	57555,69	53136,69	50878,19	49033,19	52055,19	58777,69	62520,69	66316,69	701270,33
Imposto de Selo	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	11959,65	143515,80
Materias Primas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50000,00	0,00	25000,00	0,00	125000,00
Fornecimentos e Serviços Externos	4624,34	4624,34	4771,54	4806,10	9544,34	4624,34	4624,34	5534,34	4304,34	4624,34	4724,34	4724,34	61531,01
Trabalhos Especializados	302519,17	307769,37	305221,16	324408,89	329642,87	336169,87	272779,36	272894,04	323193,34	298155,86	415332,36	317309,69	3805395,95
Despesas Investimentos	25094,83	19844,83	22269,84	5336,11	-2705,37	-8740,37	-40499,86	-40122,54	-65329,85	75952,14	-83905,36	12271,35	-80534,45
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (2)	25094,83	19844,83	22269,84	5336,11	-2705,37	-8740,37	-40499,86	-40122,54	-65329,85	75952,14	-83905,36	12271,35	-80534,45
3.Saldo de Exploração(1-2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Financeiros(Entradas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamento Bancário curto prazo/outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Financeiros (Saídas)	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	4320,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25000,00	0,00	25000,00
Financiamento Bancário Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL(5)	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	29320,00
6.Saldo Financeiro (4-5)	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-360,00	-25360,00	-360,00	-29320,00
7.Saldo Global de Tesouraria(3+6)	384276,13	403760,76	425670,60	430646,71	427581,33	418480,96	377621,10	337138,56	271448,72	271448,72	347040,86	237775,50	249686,85

Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024
Orçamento de Tesouraria

2023

(unid. Euros)

DESCRIÇÃO	JAN.	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Disponib. Inicial (Cx + Dep. Ordem)	249.686,85	312.699,49	293.828,13	314.441,42	303.663,89	337.733,83	387.194,83	400.609,14	412.455,02	421.762,51	489.430,00	403.883,19	433.893,77
1.Recebimentos de Exploração	1903,01	764,44	812,23	901,63	905,43	791,05	811,31	532,34	1025,16	1446,72	891,50	1330,68	12115,50
Venda Mercadorias e Materiais	10944,96	10022,70	10638,90	10453,16	10497,47	10186,54	2648,12	1041,21	430,50	9840,00	9840,00	9840,00	96383,55
Inscrições/Renovações (Instituições)	403,80	240,00	594,73	719,70	445,20	847,41	227,55	0,00	1913,88	9594,00	1287,81	153,75	16417,82
Inscrições/Renovações (Auias Individuais)	5543,12	5200,00	6350,00	6300,00	4500,00	2600,00	4800,00	10000,00	20000,00	17835,00	8000,00	4500,00	95628,12
Mensalidades Auias Individuais	135522,25	134814,49	135699,64	135175,18	134117,78	129432,89	108418,50	92465,16	128812,67	136929,44	140275,35	140336,85	1552004,19
Cursos Intensivos Verão	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2499,00	5425,85	2567,06	0,00	0,00	0,00	0,00	10491,92
Utilização Livre de Inverno	9754,11	9592,89	10897,05	10359,98	10331,26	9607,74	9518,59	8192,89	9013,44	10858,44	10919,94	10304,94	119351,28
Aluguer de Pistas	2233,40	1960,73	1499,19	1803,20	1967,56	165,37	24,01	668,37	69,35	1327,68	1790,88	1327,26	15146,99
Tratamentos	60000,00	44500,00	44860,00	46464,25	46026,53	45361,31	33057,95	31098,05	31892,75	36008,25	37754,25	37519,75	495543,10
Ginásio	12442,86	8798,03	8960,56	8323,11	11157,11	8688,42	6982,96	5580,77	7637,07	10766,19	10950,69	10320,44	110608,22
2.Recebimentos Extra-Exploração	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	120.833,33	1450000,00
Subsídio à Exploração	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	5998,61	71983,37
Receb. C. Exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Corta Corrente	2904,35	2904,35	2596,85	2289,35	6588,20	1975,70	1668,20	1360,70	1668,20	2283,20	2283,20	2283,20	30895,50
Publicidade/ OUTROS	368483,80	346629,58	349731,09	349621,51	353388,49	359490,38	300556,34	279698,13	329294,97	364030,87	350825,57	344748,81	4076479,55
TOTAL (1)	138848,94	143301,59	143301,59	165146,59	163301,59	139781,59	145448,50	135291,18	137948,49	138301,58	228301,58	137273,25	1816246,46
2.Pagamentos de Exploração	16100,00	17600,00	16100,00	16100,00	21792,02	19400,00	17900,00	17900,00	16100,00	17600,00	16100,00	16100,00	208792,02
Pessoal	18818,89	19134,98	18900,98	18912,31	22308,53	19962,22	15973,13	15218,21	20513,30	25240,03	20820,27	20763,70	236566,54
Impostos / Taxas	32103,97	32124,38	32101,56	32128,02	33873,89	33683,42	33636,64	33751,27	31790,37	32115,22	32104,22	42604,22	402014,19
IRS / IRC	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	865,77	10389,24
IVA	2298,28	2117,50	2458,33	2169,50	2503,87	2504,71	2657,00	1975,00	2284,00	2072,50	1975,00	1975,00	26970,69
Segurança Social	2056,80	1359,54	2073,99	1427,33	1808,22	1804,14	2551,82	1763,07	1771,20	1771,20	1771,20	1771,20	21929,72
Caixa Geral de Aposentações	83041,25	72315,52	76798,07	65236,34	61224,62	60705,34	56188,92	50173,49	58143,03	67306,53	72964,53	82343,28	806440,91
Imposto de Selo	6422,31	6455,20	6422,31	6419,84	6422,31	6363,46	6408,10	6429,37	6422,31	6422,31	6422,31	6422,31	77094,13
Materias Primas	65650,00	65650,00	65650,00	45000,00	4827,72	4626,73	5182,16	4134,89	39070,00	4318,25	50000,00	4269,50	199720,00
Fornecimentos e Serviços Externos	4564,95	4229,46	4745,21	6643,35	4827,72	4626,73	5182,16	4134,89	4729,00	4318,25	4697,50	4269,50	56968,72
Trabalhos Especializados	305121,16	365150,94	303767,80	360049,05	318928,54	289693,38	286792,04	267502,25	319637,47	296013,39	436022,38	314388,23	3863072,63
Despesas Investimentos	63362,64	-18521,35	45963,29	-10427,54	34439,94	4979,101	13764,30	12195,88	9657,50	68017,48	-85196,81	30360,58	213406,92
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (2)	305121,16	365150,94	303767,80	360049,05	318928,54	289693,38	286792,04	267502,25	319637,47	296013,39	436022,38	314388,23	3863072,63
3.Saldo de Exploração(1-2)	63362,64	-18521,35	45963,29	-10427,54	34439,94	4979,101	13764,30	12195,88	9657,50	68017,48	-85196,81	30360,58	213406,92
4.Financeiros(Entradas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamento Bancário curto prazo/outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL(4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Financeiros(Saídas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comissões Multibanco	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	4200,00
Outros	0,00	0,00	25000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25000,00
Financiamento Bancário Curto Prazo	350,00	350,00	25350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	29200,00
TOTAL (5)	-350,00	-350,00	-25350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00	-29200,00
6.Saldo Financeiro (4-5)	312699,49	293828,13	314441,42	303663,89	337753,83	387194,83	400609,14	412455,02	421762,51	489430,00	403883,19	433893,77	433893,77
7.Saldo Global de Tesouraria(3+6)	312699,49	293828,13	314441,42	303663,89	337753,83	387194,83	400609,14	412455,02	421762,51	489430,00	403883,19	433893,77	433893,77

Instrumentos de Gestão Previsional 2022 - 2024
Orçamento de Tesouraria

2024

(unid. Euros)

DESCRIÇÃO	JAN.	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Disponib. inicial (Cx + Dep. Ordem)	433.893.77	507351.11	594282.29	595414.79	641494.80	689536.62	768875.74	6694.59	54006.31	119908.01	210802.33	185914.00	266457.92
1. Recebimentos de Exploração	1903.01	764.44	812.23	901.63	905.43	791.05	811.31	532.34	1025.16	1446.72	941.50	1342.18	12177.00
Venda Mercadorias e Materiais	10944.96	10022.70	10638.90	10453.16	10497.47	10186.54	2648.12	1041.21	430.50	9840.00	9840.00	9840.00	96383.55
Clientes (Instituições)	403.80	240.00	584.73	719.70	277.55	847.41	227.55	0.00	1913.88	9594.00	1287.81	153.75	16417.82
Inscrições/Renovações (Instituições)	5543.12	4506.30	5231.10	2522.09	3771.60	2300.00	3703.53	8685.76	18757.50	17835.00	6186.90	3198.00	82240.90
Inscrições/Renovações (Aulas Individuais)	151022.25	150314.49	161199.64	150675.18	151617.78	144932.89	123918.50	117969.15	144312.67	162429.44	155775.35	158836.85	1773004.19
Mensalidades Aulas Individuais	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2399.00	5425.85	2367.06	0.00	0.00	0.00	0.00	10191.92
Cursos Intensivos Verão	9754.11	9592.89	10897.05	10359.98	10331.26	9607.74	9518.59	9013.44	10858.44	10858.44	10919.94	10304.94	119351.28
Utilização Livre de Inverno	2233.40	1960.73	1499.19	1803.20	1967.57	668.37	165.37	24.01	69.35	1637.68	1790.88	1327.26	15146.99
Aluguer de Pistas	51735.34	66404.37	40083.68	42104.69	43361.43	55121.35	40776.83	37424.24	31892.75	34008.25	34754.25	66719.75	548386.83
Tratamentos	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	13942.86	167314.37
Ginásio													0.00
2. Recebimentos Extra-Exploração	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	108.333.33	1300000.00
Subsídio à Exploração	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	6168.02	74016.27
Receb. C. Exploração	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Publicidade/ OUTROS	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	2904.35	30805.50
TOTAL (1)	364888.55	375154.39	365987.59	350273.20	357930.15	357274.27	317308.07	306041.58	337527.67	378376.95	352224.05	382450.15	4245436.62
2. Pagamentos de Exploração	140348.94	144801.59	144801.59	166646.59	164801.59	141281.59	146948.50	136791.18	139448.49	139801.58	229801.58	138773.25	183246.46
Pessoal													
Impostos / Taxas	16100.00	17600.00	16100.00	16100.00	21792.02	19400.00	17900.00	17900.00	16100.00	17600.00	16100.00	16100.00	208792.02
IRS / IRC	18818.89	19134.98	18900.98	18912.31	22308.53	19962.22	15973.13	15218.21	20513.30	25240.03	20820.27	16763.70	232566.54
IVA	28603.97	28621.38	28601.56	28628.02	30373.89	30183.42	30136.64	30251.27	28290.37	28615.22	28604.22	39104.22	360014.19
Segurança Social	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	865.77	10389.24
Caixa Geral de Aposentações	2298.28	2117.50	2458.33	2169.50	2503.87	2504.71	2637.00	1975.00	2284.00	2072.50	1975.00	1975.00	26970.69
Imposto de Selo													
Materias Primas	2056.80	1448.77	2073.99	1427.33	1808.22	1804.14	2551.82	1763.07	1771.20	1771.20	1771.20	1771.20	22018.95
Fornecimentos e Serviços Externos	73116.25	64378.02	68860.57	60223.84	56212.12	52767.84	52122.03	44735.99	53130.53	62294.03	67952.03	77330.78	733124.02
Trabalhos Especializados	6422.31	6455.20	6422.31	6419.84	6422.31	6365.46	6408.10	6429.37	6422.31	6422.31	6422.31	6422.31	77034.13
Despesas Investimentos													47970.00
Outros	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	30000.00
TOTAL (2)	291131.21	287923.21	339555.09	303893.20	309588.32	277635.15	278042.99	258429.86	271325.97	287182.64	376812.38	301606.23	3583126.24
3. Saldo de Exploração(1-2)	73757.34	87231.19	26432.50	46380.01	48341.82	79639.12	39265.08	47611.72	66201.70	91194.32	-24588.33	80843.91	662310.38
4. Financeiros(Entradas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Financiamento Bancário curto prazo/outros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL (4)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Financeiros (Saídas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comissões Multibanco	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	3600.00
Outros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25000.00
Financiamento Bancário Curto Prazo	300.00	300.00	2500.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	28600.00
TOTAL (5)	-300.00	-300.00	-2500.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-300.00	-28600.00
6. Saldo Financeiro (4-5)	300.00	300.00	2500.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	28600.00
Saldo Global de Tesouraria(3+6)	507351.11	594282.29	595414.79	641494.80	689536.62	768875.74	807840.82	768875.74	54006.31	119908.01	210802.33	185914.00	266457.92

O Contabilista Certificado

Artur Fung

O Conselho de Administração

Carla Maria Ferrá Marques

Maria de Lurdes Mendes Ferreira Gonçalves

Pedro Henrique Godinho Barreira Castanheira Lopes

GesLours, Gestão de Equipamentos Sociais, E. M., Unipessoal, Lda