



RELATÓRIO PRIMEIRO TRIMESTRE 2022

BFSA Relatório Primeiro Trimestre 2022

1. Orçamento 2022
 1. Fluxo de Caixa
 2. Resultado Financeiro
2. Fluxo de Caixa Orçado VS Realizado
3. DRE Orçado VS Realizado

BFSA – ORÇAMENTO Fluxo de Caixa comparativo 2021/2022

ANÁLISE DE FLUXO DE CAIXA 2021/2022	ORÇADO 2022	REALIZADO 2021	VARIAÇÃO R\$	VARIAÇÃO %
(+) RECEBIMENTOS	R\$ 19.786.144	R\$ 9.126.520	R\$ 10.659.624	117%
Quotas Federativas	R\$ 9.496.709	R\$ 7.172.604	R\$ 2.324.105	32%
Patrocínio	R\$ 713.000	R\$ 686.720	R\$ 26.280	4%
Aluguel	R\$ 6.532.000	R\$ 339.896	R\$ 6.192.104	1822%
Reembolso	R\$ 354.000	R\$ 177.909	R\$ 176.091	99%
Receitas com Parcerias	R\$ 2.690.435	R\$ 749.391	R\$ 1.941.044	259%
(-) PAGAMENTOS	R\$ 21.380.114	R\$ 21.835.754	-R\$ 455.640	-2%
Despesas Administrativas	R\$ 1.166.572	R\$ 1.415.154	-R\$ 248.581	-18%
Despesas de Uso Geral	R\$ 3.819.177	R\$ 2.985.111	R\$ 834.066	28%
Despesas com Cozinha	R\$ 582.929	R\$ 623.236	-R\$ 40.307	-6%
Despesas com Categoria de Base	R\$ 2.498.300	R\$ 698.568	R\$ 1.799.732	258%
Despesas com Futebol Profissional	R\$ 9.385.345	R\$ 13.956.565	-R\$ 4.571.221	-33%
Despesas com Arena	R\$ 52.800	R\$ 87.955	-R\$ 35.155	-40%
Despesas com Gramado	R\$ 204.444	R\$ 196.965	R\$ 7.479	4%
Despesas com Manutenção	R\$ 325.858	R\$ 228.434	R\$ 97.425	43%
Despesas com Lavanderia	R\$ 66.646	R\$ 69.234	-R\$ 2.588	-4%
Despesas com Limpeza e Conservação	R\$ 278.167	R\$ 245.402	R\$ 32.765	13%
Despesas com Eventos	R\$ 1.509.356	R\$ 171.538	R\$ 1.337.818	780%
Despesas com TI	R\$ 33.332	R\$ 40.457	-R\$ 7.125	-18%
Despesas com Marketing	R\$ 485.580	R\$ 449.787	R\$ 35.793	8%
Pagamento de Impostos	R\$ 971.607	R\$ 667.347	R\$ 304.260	46%
(=) SALDO DE CAIXA	-R\$ 1.593.970	-R\$ 12.709.233		
(=) SALDO DO MÊS	-R\$ 1.593.970	-R\$ 12.709.233		
(+) SALDO INICIAL DE CAIXA		R\$ 122.752		
(=) SALDO FINAL ACUMULADO	-R\$ 1.593.970	-R\$ 12.586.481		

BFSA – ORÇAMENTO 2022

FLUXO DE CAIXA FINANCEIRO - PROJEÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2022						
ATIVIDADES OPERACIONAIS	1T	2T	3T	4T	TOTAL	
RECEITAS OPERACIONAIS (1)	R\$ 7.084.433	R\$ 6.453.337	R\$ 3.321.688	R\$ 2.572.688	R\$ 19.432.144	
Quotas Federativas	R\$ 3.806.997	R\$ 3.347.998	R\$ 250.000	R\$ -	R\$ 7.404.995	
Publicidade Estática	R\$ 1.667.501	R\$ 424.214	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.091.714	
Patrocínio	R\$ 325.500	R\$ 369.500	R\$ 358.500	R\$ 358.500	R\$ 1.412.000	
Aluguéis	R\$ 333.000	R\$ 1.791.625	R\$ 2.413.188	R\$ 1.994.188	R\$ 6.532.000	
Sócio Torcedor	R\$ 111.435	R\$ 180.000	R\$ 180.000	R\$ 180.000	R\$ 651.435	
Receita com Jogos	R\$ 800.000	R\$ 120.000	R\$ 120.000	R\$ 40.000	R\$ 1.080.000	
Receita com premiação	R\$ 40.000	R\$ 220.000	R\$ -	R\$ -	R\$ 260.000	
(-) IMPOSTOS SOBRE A RECEITA (2)	R\$ 354.222	R\$ 322.667	R\$ 166.084	R\$ 128.634	R\$ 971.607	
SAF	R\$ 354.222	R\$ 322.667	R\$ 166.084	R\$ 128.634	R\$ 971.607	
(-) CUSTOS (3)	R\$ 3.358.063	R\$ 3.565.875	R\$ 3.471.355	R\$ 2.551.945	R\$ 12.947.237	
Custos com Futebol Profissional	R\$ 2.431.388	R\$ 2.295.100	R\$ 2.225.280	R\$ 1.783.370	R\$ 8.735.138	
Custos com Futebol Base	R\$ 473.550	R\$ 746.050	R\$ 757.850	R\$ 520.850	R\$ 2.498.300	
Custos com Jogos	R\$ 453.125	R\$ 524.725	R\$ 488.225	R\$ 247.725	R\$ 1.713.800	
(=) CAIXA BRUTO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1-2-3) (4)	R\$ 3.372.148	R\$ 2.564.795	-R\$ 315.752	-R\$ 107.892	R\$ 5.513.299	
(-) DESPESAS OPERACIONAIS (5)	R\$ 2.074.286	R\$ 1.818.286	R\$ 1.827.236	R\$ 1.698.097	R\$ 7.417.905	
Despesas Administrativas	R\$ 1.630.661	R\$ 1.375.761	R\$ 1.384.911	R\$ 1.287.392	R\$ 5.678.724	
Despesas com manutenção e Conservação	R\$ 165.368	R\$ 165.868	R\$ 164.368	R\$ 175.068	R\$ 670.672	
Despesas com alimentação	R\$ 155.887	R\$ 155.487	R\$ 155.687	R\$ 115.867	R\$ 582.929	
Despesas com Publicidade e Marketing	R\$ 122.370	R\$ 121.170	R\$ 122.270	R\$ 119.770	R\$ 485.580	
(=) CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (4-5) (6)	R\$ 1.297.862	R\$ 746.509	-R\$ 2.142.988	-R\$ 1.805.989	-R\$ 1.904.606	
ATIVIDADES NÃO OPERACIONAIS						
(-) RECEITAS E DESPESAS NÃO OPERACIONAIS (7)	R\$ 45.136	R\$ 88.500	R\$ 88.500	R\$ 88.500	R\$ 310.636	
(+) Reembolso de Despesas	R\$ 88.500	R\$ 88.500	R\$ 88.500	R\$ 88.500	R\$ 354.000	
(-) Investimentos e aquisição de imobilizados	R\$ 43.364	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 43.364	
(+) Saldo inicial (8)		R\$ 1.342.998	R\$ 2.178.007	R\$ 123.519		
(=) CAIXA LÍQUIDO (6+7+8)	R\$ 1.342.998	R\$ 2.178.007	R\$ 123.519	-R\$ 1.593.970	-R\$ 1.593.970	

BFSA – ORÇAMENTO 2022 - DRE Financeiro

DRE FINANCEIRO PREVISTO 2022	1T	2T	3T	4T	TOTAL	%
RECEITA BRUTA	7.172.933	6.541.837	3.410.188	2.661.188	19.786.144	100%
Quotas Federativas	5.474.498	3.772.212	250.000	-	9.496.709	48%
Patrocínios	184.500	183.500	172.500	172.500	713.000	4%
Aluguéis	333.000	1.791.625	2.413.188	1.994.188	6.532.000	33%
Reembolso	88.500	88.500	88.500	88.500	354.000	2%
Receitas com Parcerias	1.092.435	706.000	486.000	406.000	2.690.435	14%
(-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	354.222	322.667	166.084	128.634	971.607	5%
Impostos sobre Receitas	354.222	322.667	166.084	128.634	971.607	5%
(=) RECEITA LÍQUIDA	6.818.711	6.219.170	3.244.103	2.532.553	18.814.537	95%
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS	2.832.494	2.780.814	2.675.994	1.944.084	10.233.386	54%
Custos com Jogos e Eventos	412.214	485.714	450.714	160.714	1.509.356	8%
Custos Com Futebol Profissional	2.420.280	2.295.100	2.225.280	1.783.370	8.724.030	46%
(=) LUCRO BRUTO	3.986.217	3.438.356	568.109	588.469	8.581.151	46%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	1.927.544	1.677.644	1.685.094	1.725.224	7.015.506	37%
Despesas Administrativas	301.039	295.039	296.489	307.339	1.199.904	6%
Despesas de Uso Geral	1.128.769	887.869	895.569	906.969	3.819.177	20%
Despesas com Alimentação	155.887	155.487	155.687	115.867	582.929	3%
Despesas com Manutenção	149.937	148.037	146.537	205.237	649.748	3%
Despesas com Limpeza	69.542	70.042	68.542	70.042	278.167	1%
Despesas com marketing	122.370	121.170	122.270	119.770	485.580	3%
(=) RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	2.058.673	1.760.712	- 1.116.985	- 1.136.755	1.565.645	8%
(=) RESULTADO LÍQUIDO	2.058.673	1.760.712	- 1.116.985	- 1.136.755	1.565.645	8%

BFSA – Fluxo de Caixa REALIZADO Janeiro até Março 2022

REALIZADO 1º TRIMESTRE 2022				ORÇADO VS	ORÇADO VS
FLUXO DE CAIXA	REALIZADO 1T	ORÇADO 1T	REALIZADO	REALIZADO	
(+) RECEBIMENTOS	R\$ 5.172.088	R\$ 7.172.933	-R\$ 2.000.845		-28%
Quotas Federativas	R\$ 3.426.439	R\$ 5.474.498	-R\$ 2.048.059		-37%
Patrocínio	R\$ 269.300	R\$ 184.500	R\$ 84.800		46%
Aluguel	R\$ 83.873	R\$ 333.000	-R\$ 249.127		-75%
Outras Receitas	R\$ 1.114.976	R\$ 1.180.935	-R\$ 65.959		-6%
Mútuo Recebido	R\$ 277.500		R\$ 277.500		
(-) PAGAMENTOS	R\$ 5.170.776	R\$ 5.829.934	-R\$ 659.158		-11%
Despesas Administrativas	R\$ 198.458	R\$ 292.618	-R\$ 94.160		-32%
Despesas de Uso Geral	R\$ 379.631	R\$ 528.769	-R\$ 149.138		-28%
Despesas com Cozinha	R\$ 130.869	R\$ 155.887	-R\$ 25.019		-16%
Despesas com Categoria de Base	R\$ 69.781	R\$ 473.550	-R\$ 403.769		-85%
Despesas com Futebol Profissional	R\$ 2.962.293	R\$ 2.662.405	R\$ 299.888		11%
Despesas com Arena	R\$ 116.905	R\$ 13.200	R\$ 103.705		786%
Despesas com Gramado	R\$ 38.778	R\$ 40.911	-R\$ 2.133		-5%
Despesas com Manutenção	R\$ 94.498	R\$ 79.165	R\$ 15.333		19%
Despesas com Lavanderia	R\$ 12.875	R\$ 16.662	-R\$ 3.787		-23%
Despesas com Limpeza e Conservação	R\$ 55.852	R\$ 69.542	-R\$ 13.690		-20%
Despesas com Eventos	R\$ 424.430	R\$ 412.214	R\$ 12.216		3%
Despesas com TI	R\$ 9.262	R\$ 8.421	R\$ 842		10%
Despesas com Marketing	R\$ 94.081	R\$ 122.370	-R\$ 28.289		-23%
Reforma/Construção Hotel	R\$ 184.000		R\$ 184.000		
Pagamento de Impostos	R\$ 22.996	R\$ 354.222	-R\$ 331.226		-94%
Pagamento Ato Trabalhista BFC/Refis	R\$ 376.068	R\$ 600.000	-R\$ 223.932		-37%
(=) SALDO DE CAIXA	R\$ 1.311	R\$ 1.342.998	-R\$ 1.341.687		-100%
(=) SALDO DO MÊS	R\$ 1.311	R\$ 1.342.998	-R\$ 1.341.687		-100%
(+) SALDO INICIAL DE CAIXA	360				
(=) SALDO FINAL ACUMULADO	R\$ 1.672	R\$ 1.342.998	-R\$ 1.341.326		-100%

Seguindo o mesmo padrão do ano anterior consideramos 4 parcelas de quota de televisionamento e uma de publicidade estática, houve alteração neste ano e recebemos 5 parcelas de ambas. Houve descaixe mas o valor a receber será o mesmo considerado no orçamento.

116k referem-se a rescisões do departamento de futebol.



BFSA – DRE FINANCEIRO – Orçado VS Realizado 1 TRIM 2022

DRE FINANCEIRO 2022	REALIZADO	ORÇADO	VARIAÇÃO	VARIAÇÃO	
RECEITA BRUTA	6.098.379	7.172.933	-	1.074.554	-15%
Quotas Federativas	3.284.138	5.474.498	-	2.190.360	-40%
Patrocínios	274.500	184.500		90.000	49%
Alugueis	62.800	333.000	-	270.200	-81%
Reembolso	438.266	88.500		349.766	395%
Receitas com Parcerias	2.038.675	1.092.435		946.240	87%
(-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	432.824	354.222		78.602	22%
Impostos sobre Receitas	432.824	354.222		78.602	22%
(=) RECEITA LÍQUIDA	5.665.555	6.818.711	-	1.153.156	-17%
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS	3.300.061	2.832.494		467.567	17%
Custos com Jogos e Eventos	712.923	412.214		300.709	73%
Custos Com Futebol Profissional	2.587.138	2.420.280		166.858	7%
(=) LUCRO BRUTO	2.365.494	3.986.217	-	1.620.723	-41%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	2.081.801	1.927.544		154.257	8%
Despesas Administrativas	526.156	301.039		225.117	75%
Despesas de Uso Geral	1.267.680	1.128.769		138.911	12%
Despesas com Alimentação	3.853	155.887	-	152.034	-98%
Despesas com Manutenção	38.743	149.937	-	111.194	-74%
Despesas com Limpeza	7.535	69.542	-	62.007	-89%
Despesas com marketing	237.834	122.370		115.464	94%
(=) RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	283.693	2.058.673	-	1.774.980	-86%
(=) RESULTADO LÍQUIDO	283.693	2.058.673	-	1.774.980	-86%

145k Depreciação
 4.5k ICMS compra Interestadual
 18k Locação Gradil/tenda para Jogo
 20k Itens de pequeno valor (Soprador, Balcão Bilheteria, Cadeira, ventilador, luminárias)
 Energia elétrica Orçada 1Tri – 138K – Realizado 223K

101k Amortização Formação de atletas
 13k Transporte de Pessoal





Obrigado!