



Orçamento BFSA 2023

ORÇAMENTO BFSA 2023

1. RECEITAS
2. DESPESAS TOTAIS
 - DESPESA DE PESSOAL
 - DESPESAS GERAIS
3. FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO
4. DRE ORÇAMENTÁRIO

BFSA 2023 – ORÇAMENTO - Receitas Previstas

Versão com base na continuidade de 2022:

- Receita com a Copa do Brasil, Paulista, e Brasileiro série B.
- 2 Jogos contra equipes grandes no Santa Cruz.
- Shows e eventos na arena.

RECEITAS	EMPRESA	1T	2T	3T	4T	TOTAL
COTAS		R\$ 4.212.000	R\$ 7.575.500	R\$ 2.812.500	R\$ 1.875.000	R\$ 16.475.000
PATROCÍNIO		R\$ 1.273.200	R\$ 1.327.200	R\$ 1.327.200	R\$ 1.327.200	R\$ 5.254.800
REEMBOLSO		R\$ 91.650	R\$ 91.650	R\$ 91.650	R\$ 91.650	R\$ 366.600
ALUGUEIS		R\$ 388.812	R\$ 1.456.110	R\$ 1.953.774	R\$ 1.758.352	R\$ 5.557.046
OUTRAS RECEITAS/PARCERIAS		R\$ 3.584.000	R\$ 2.704.000	R\$ 609.000	R\$ 1.779.000	R\$ 8.676.000
TOTAL DAS RECEITAS/REEMBOLSO		R\$ 9.549.662	R\$ 13.154.460	R\$ 6.794.124	R\$ 6.831.202	R\$ 36.329.446
(-) SAF 5%		R\$ 472.901	R\$ 653.140	R\$ 335.124	R\$ 336.978	R\$ 1.798.142
(=) RECEITA LÍQUIDA		R\$ 9.076.761	R\$ 12.501.319	R\$ 6.459.000	R\$ 6.494.224	R\$ 34.531.304

BFSA 2023 – ORÇAMENTO - Despesa de Pessoal Mensal

CUSTO COM PESSOAL	TOTAL SEM ENCARGOS	TOTAL COM ENCARGOS2	QUANTIDADE P
Administrativo	R\$ 108.056	R\$ 142.231	39
Administrativo	R\$ 24.809	R\$ 29.701	4
Almoxarifado	R\$ 2.502	R\$ 3.458	1
Cozinha	R\$ 17.558	R\$ 23.449	8
Gramado	R\$ 7.867	R\$ 10.872	3
Lavanderia	R\$ 3.536	R\$ 4.887	2
Limpeza e Conservação	R\$ 11.972	R\$ 14.845	5
Manutenção	R\$ 7.333	R\$ 10.134	2
Motorista	R\$ 2.705	R\$ 3.738	1
Portaria	R\$ 19.207	R\$ 26.544	9
RH	R\$ 6.100	R\$ 8.430	2
TI	R\$ 1.667	R\$ 2.304	1
Hotel	R\$ 2.800	R\$ 3.870	1
Base	R\$ 68.776	R\$ 90.246	44
Contrato Profissional	R\$ 24.983	R\$ 34.526	20
Comissão Técnica	R\$ 33.355	R\$ 41.295	6
Contrato Formação	R\$ 5.850	R\$ 8.085	16
Monitoria	R\$ 4.588	R\$ 6.340	2
Marketing	R\$ 15.895	R\$ 18.319	4
Assessoria de Imprensa	R\$ 8.345	R\$ 10.769	2
Marketing	R\$ 7.550	R\$ 7.550	2
Profissional	R\$ 974.468	R\$ 1.199.863	58
Administrativo	R\$ 3.830	R\$ 5.293	1
Atletas	R\$ 725.700	R\$ 903.745	37
Comissão Técnica	R\$ 244.938	R\$ 290.825	20
Total Geral	R\$ 1.167.195	R\$ 1.450.659	145

BFSA 2023 – ORÇAMENTO - Despesas Totais (Incluindo Folha de Pgto)

Despesas por tipo de gasto, incluindo folha de pagamento e encargos.

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	↓	Soma de 1T	Soma de 2T	Soma de 3T	Soma de 4T	Soma de TOTAL	%	(/12)
Salários e Encargos	R\$	4.581.747	4.682.447	4.731.047	4.655.247	18.650.490	66%	R\$ 1.554.207
Despesas com Aluguel	R\$	495.000	495.000	495.000	499.500	1.984.500	7%	R\$ 165.375
Despesas com Água	R\$	450.000	450.000	450.000	450.000	1.800.000	6%	R\$ 150.000
Despesas com Competição	R\$	226.500	326.000	402.000	200.000	1.154.500	4%	R\$ 96.208
Despesas com Alimentação	R\$	271.200	271.200	271.200	213.900	1.027.500	4%	R\$ 85.625
Despesas com Energia Elétrica	R\$	210.000	210.000	210.000	210.000	840.000	3%	R\$ 70.000
Material de Uso e Consumo	R\$	141.740	135.640	130.240	107.887	515.507	2%	R\$ 42.959
Viagens e Estadias	R\$	125.000	170.000	160.000	50.000	505.000	2%	R\$ 42.083
Despesas com Eventos	R\$	95.000	95.000	95.000	95.000	380.000	1%	R\$ 31.667
Serviços de Terceiros	R\$	79.200	73.200	73.200	81.280	306.880	1%	R\$ 25.573
Despesas com Transporte	R\$	40.000	65.000	75.000	25.000	205.000	1%	R\$ 17.083
Despesas com Taxas Federativas	R\$	50.000	70.000	-	70.000	190.000	1%	R\$ 15.833
Despesas com Marketing	R\$	48.070	48.070	44.070	46.070	186.280	1%	R\$ 15.523
Conservação e Manutenção	R\$	23.200	25.800	22.650	83.300	154.950	1%	R\$ 12.913
Despesas com Farmácia	R\$	29.300	29.300	29.300	18.800	106.700	0%	R\$ 8.892
Despesas Administrativas	R\$	18.950	17.250	27.350	30.050	93.600	0%	R\$ 7.800
Despesas com Preparação Técnica	R\$	20.000	-	-	25.000	45.000	0%	R\$ 3.750
★ Investimento	R\$	1.600	2.400	10.000	10.000	24.000	0%	R\$ 2.000
Parcelamentos de 2022	R\$	9.000	-	-	-	9.000	0%	R\$ 750
Total Geral	R\$	6.915.507	7.166.307	7.226.057	6.871.034	28.178.906	100%	R\$ 2.348.242

★ Não estão previstos investimentos com a troca do gramado, reforma da iluminação e realização das melhorias do entorno.

BFSA 2023/2022 – ORÇAMENTO COMPARATIVO

ANÁLISE DE FLUXO DE CAIXA 2023/2022	ORÇAMENTO 2023	ORÇAMENTO 2022	VARIAÇÃO R\$	VARIAÇÃO %
(+) RECEBIMENTOS	R\$ 36.329.446	R\$ 19.786.144	R\$ 16.543.302	84%
Quotas Federativas	R\$ 16.475.000	R\$ 9.496.709	R\$ 6.978.291	73%
Patrocínio	R\$ 5.206.800	R\$ 713.000	R\$ 4.493.800	630%
Aluguel	R\$ 6.481.046	R\$ 6.532.000	-R\$ 50.954	-1%
Reembolso	R\$ 366.600	R\$ 354.000	R\$ 12.600	4%
Receitas com Parcerias	R\$ 3.425.000	R\$ 2.690.435	R\$ 734.565	27%
Receita com Negociação de Atletas	R\$ 4.375.000	R\$ -	R\$ 4.375.000	
(-) PAGAMENTOS	R\$ 29.953.049	R\$ 20.040.028	R\$ 9.913.021	49%
Despesas Administrativas	R\$ 1.182.529	R\$ 1.065.283	R\$ 117.246	11%
Despesas de Uso Geral	R\$ 5.183.974	R\$ 3.510.287	R\$ 1.673.686	48%
Despesas com Cozinha	R\$ 702.639	R\$ 551.787	R\$ 150.852	27%
Despesas com Categoria de Base	R\$ 1.841.252	R\$ 2.337.800	-R\$ 496.548	-21%
Despesas com Futebol Profissional	R\$ 16.048.300	R\$ 8.764.525	R\$ 7.283.775	83%
Despesas com Arena	R\$ 28.800	R\$ 48.400	-R\$ 19.600	-40%
Despesas com Gramado	R\$ 223.864	R\$ 192.107	R\$ 31.757	17%
Despesas com Manutenção	R\$ 253.208	R\$ 299.470	-R\$ 46.262	-15%
Despesas com Lavanderia	R\$ 77.600	R\$ 61.092	R\$ 16.507	27%
Despesas com Limpeza e Conservação	R\$ 208.942	R\$ 255.587	-R\$ 46.644	-18%
Despesas com Eventos	R\$ 1.890.500	R\$ 1.502.451	R\$ 388.049	26%
Despesas com TI	R\$ 34.695	R\$ 30.642	R\$ 4.053	13%
Despesas com Marketing	R\$ 478.603	R\$ 448.990	R\$ 29.614	7%
Pagamento de Impostos	R\$ 1.798.142	R\$ 971.607	R\$ 826.535	85%
(-) INVESTIMENTO	R\$ 24.000		R\$ 24.000	
Investimentos Previstos	R\$ 24.000			
(=) SALDO DE CAIXA	R\$ 6.352.397	-R\$ 253.884		
(=) SALDO DO MÊS	R\$ 6.352.397	-R\$ 253.884		
(+) SALDO INICIAL DE CAIXA				
(=) SALDO FINAL ACUMULADO	R\$ 6.352.397	-R\$ 253.884		

BFSA 2023 – ORÇAMENTO - Fluxo de Caixa

FLUXO DE CAIXA PREVISTO	1T	2T	3T	4T	TOTAL	%
(+) RECEBIMENTOS	9.549.662	13.154.460	6.794.124	6.831.202	36.329.446	100%
Quotas Federativas	4.212.000	7.575.500	2.812.500	1.875.000	16.475.000	45%
Venda de Jogador	1.250.000	1.875.000	-	1.250.000	4.375.000	12%
Patrocínio	1.261.200	1.315.200	1.315.200	1.315.200	5.206.800	14%
Aluguel	619.812	1.687.110	2.184.774	1.989.352	6.481.046	18%
Reembolso	91.650	91.650	91.650	91.650	366.600	1%
Receitas com Parcerias	2.115.000	610.000	390.000	310.000	3.425.000	9%
(-) PAGAMENTOS	7.386.808	7.817.048	7.551.181	7.198.012	29.953.049	82%
Despesas Administrativas	276.004	270.004	271.204	279.284	1.096.495	4%
Despesas de Uso Geral	1.284.918	1.284.618	1.292.118	1.322.318	5.183.974	17%
Despesas com Cozinha	179.548	179.148	179.348	164.595	702.639	2%
Despesas com Categoria de Base	384.288	456.788	568.588	431.588	1.841.252	6%
Despesas com Futebol Profissional	4.338.800	4.532.000	4.477.300	4.177.700	17.525.800	59%
Despesas com Arena	7.200	7.200	7.200	7.200	28.800	0%
Despesas com Gramado	45.216	46.716	41.216	90.716	223.864	1%
Despesas com Manutenção	61.002	61.002	61.002	70.202	253.208	1%
Despesas com Lavanderia	19.400	19.400	19.400	19.400	77.600	0%
Despesas com Limpeza e Conservação	52.236	52.736	51.236	52.736	208.942	1%
Despesas com Eventos	101.000	101.000	101.000	101.000	404.000	1%
Despesas com TI	8.761	8.761	8.411	8.761	34.695	0%
Despesas com Marketing	125.026	123.026	116.526	114.026	478.603	2%
Despesas com Hotel	21.509	21.509	21.509	21.509	86.034	0%
Pagamento de Impostos	472.901	653.140	335.124	336.978	1.798.142	6%
Parcelamentos	9.000	-	-	-	9.000	0%
(-) INVESTIMENTOS	1.600	2.400	10.000	10.000	24.000	
Investimentos Previstos	1.600	2.400	10.000	10.000	24.000	
(=) SALDO DE CAIXA	2.161.254	5.335.012	- 767.058	- 376.810	6.352.397	
Pagamentos/Empréstimos	- 2.800.000	- 3.420.000	-	-	- 6.220.000	
(=) SALDO FINAL DE CAIXA	- 638.746	1.276.265	509.208	132.397	132.397	

BFSA 2023 – ORÇAMENTO - DRE

DRE FINANCEIRO PREVISTO 2023	1T	2T	3T	4T	TOTAL	%
RECEITA BRUTA	9.549.662	13.154.460	6.794.124	6.831.202	36.329.446	100%
Quotas Federativas	4.212.000	7.575.500	2.812.500	1.875.000	16.475.000	45%
Patrocínios	1.261.200	1.315.200	1.315.200	1.315.200	5.206.800	14%
Venda de Jogador	1.250.000	1.875.000	-	1.250.000	4.375.000	12%
Alugueis	619.812	1.687.110	2.184.774	1.989.352	6.481.046	18%
Reembolso	91.650	91.650	91.650	91.650	366.600	1%
Receitas com Parcerias	2.115.000	610.000	390.000	310.000	3.425.000	9%
(-) DEDUÇÕES E ABATIMENTOS	472.901	653.140	335.124	336.978	1.798.142	5%
Impostos sobre Receitas	472.901	653.140	335.124	336.978	1.798.142	5%
(=) RECEITA LÍQUIDA	9.076.761	12.501.319	6.459.000	6.494.224	34.531.304	95%
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS	4.439.800	4.633.000	4.578.300	4.278.700	17.929.800	52%
Custos com Jogos e Eventos	492.500	566.000	531.000	301.000	1.890.500	5%
Custos com Futebol Profissional	3.947.300	4.067.000	4.047.300	3.977.700	16.039.300	46%
(=) LUCRO BRUTO	4.636.961	7.868.319	1.880.700	2.215.524	16.601.504	48%
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	2.087.319	2.081.019	2.083.669	2.160.746	8.412.754	24%
Despesas Administrativas	306.274	300.274	301.124	309.554	1.217.224	4%
Despesas de Uso Geral	1.289.818	1.289.118	1.296.618	1.322.318	5.197.874	15%
Despesas com Alimentação	179.548	179.148	179.348	164.595	702.639	2%
Despesas com Manutenção	132.818	134.318	128.818	187.518	583.472	2%
Despesas com Limpeza	52.236	52.736	51.236	52.736	208.942	1%
Despesas com marketing	126.626	125.426	126.526	124.026	502.603	1%
(=) RESULTADO ANTES DO IR E CSLL	2.549.642	5.787.300	- 202.970	54.778	8.188.750	24%
(=) RESULTADO LÍQUIDO	2.549.642	5.787.300	- 202.970	54.778	8.188.750	24%



Obrigado!