



# PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2024

CEARÁ SPORTING CLUB

# ESTRUTURA DO ORÇAMENTO

- A proposta orçamentária de 2024 foi elaborada em formato de Fluxo de Caixa;
- Os agrupamentos das Receitas e Despesas mantêm o formato de estrutura atual utilizada no plano de contas financeiro e contábil do Clube, que atende exigências do Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas.

| RECEITAS                            |
|-------------------------------------|
| <b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>        |
| 1 - DIREITOS DE TRANSMISSÃO         |
| 2 - BILHETERIA                      |
| 3 - PREMIAÇÕES E PARTICIPAÇÕES      |
| 4 - PATROCÍNIO/MARKETING            |
| 5 - PROGRAMA DE SÓCIO-TORCEDOR      |
| 6 - VENDA DE ATLETAS                |
| 7 - RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS |
| 8 - DEMAIS RECEITAS                 |

| DESPESAS                                      |
|---|
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>                  |
| 1 - PESSOAL                                   |
| 2 - MATERIAIS E MANUTENÇÃO                    |
| 3 - SERVIÇOS DE TERCEIROS                     |
| 4 - GERAIS                                    |
| 5 - JOGOS E COMPETIÇÕES                       |
| 6 - LUVAS E COMISSÕES NA AQUISIÇÃO DE ATLETAS |
| 7 - DESPESAS COM TRIBUTOS                     |
| 8 - DESPESAS FINANCEIRAS                      |
| <b>9 - OUTROS PAGAMENTOS</b>                  |
| 9.1 - PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS               |
| <b>10 - INVESTIMENTOS</b>                     |
| 10.1 - FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS            |
| 10.2 - IMOBILIZADO                            |
| 10.3 - AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS       |

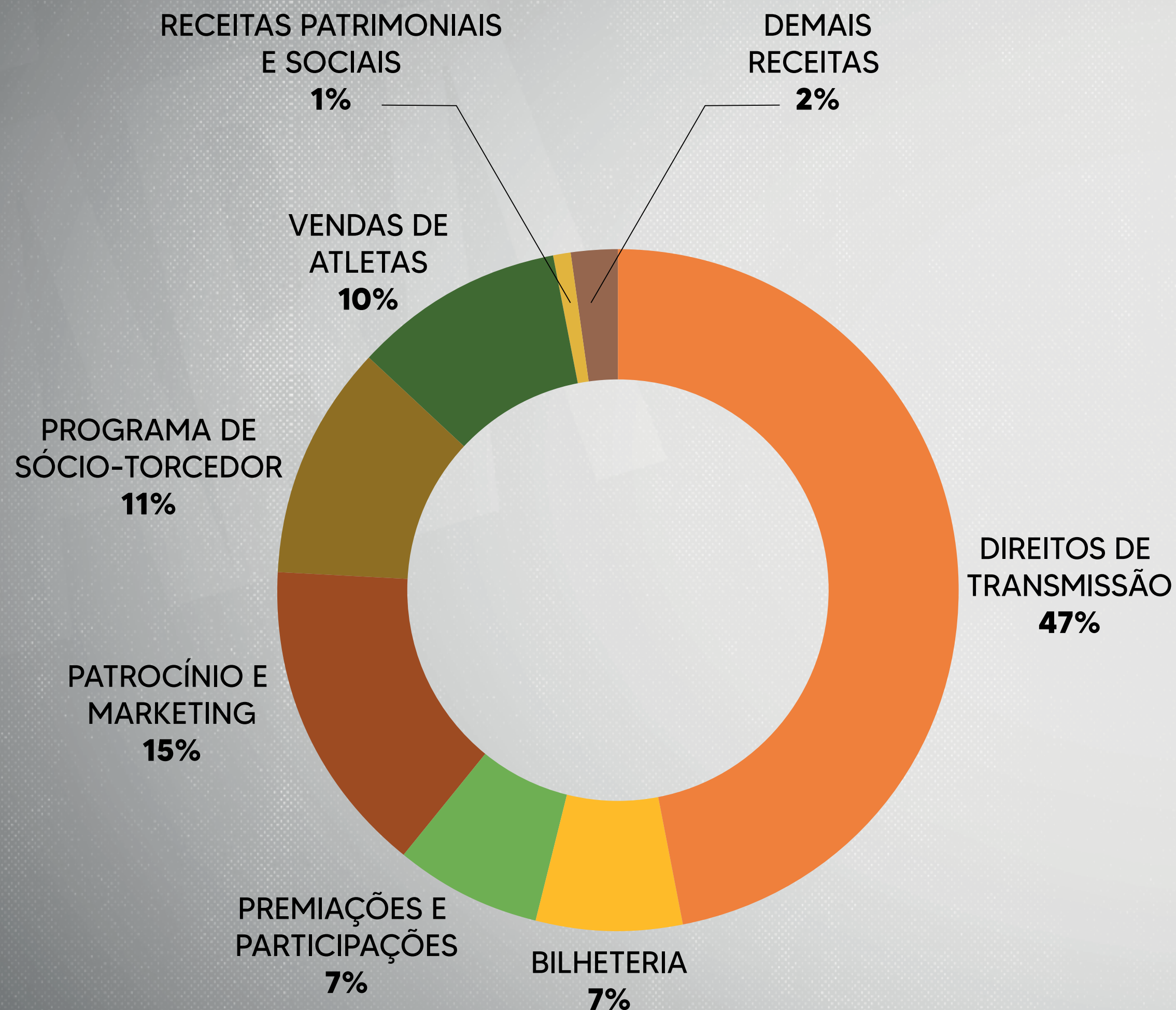
| <b>ORÇAMENTO<br/>(FLUXO DE CAIXA)</b> | <b>2024 TOTAL</b>     | <b>JAN</b>          | <b>FEV</b>           | <b>MAR</b>           | <b>ABR</b>           | <b>MAI</b>           | <b>JUN</b>           | <b>JUL</b>          | <b>AGO</b>          | <b>SET</b>          | <b>OUT</b>          | <b>NOV</b>           | <b>DEZ</b>          |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                  | <b>149.305.140,00</b> | <b>4.298.118,81</b> | <b>38.019.261,67</b> | <b>11.186.261,67</b> | <b>11.120.761,67</b> | <b>13.858.761,67</b> | <b>11.699.761,67</b> | <b>6.290.618,81</b> | <b>4.975.618,81</b> | <b>4.975.618,81</b> | <b>4.993.618,81</b> | <b>34.475.618,81</b> | <b>3.411.118,81</b> |
| RECEITAS OPERACIONAIS                 | 149.305.140,00        | 4.298.118,81        | 38.019.261,67        | 11.186.261,67        | 11.120.761,67        | 13.858.761,67        | 11.699.761,67        | 6.290.618,81        | 4.975.618,81        | 4.975.618,81        | 4.993.618,81        | 34.475.618,81        | 3.411.118,81        |
| DIREITOS DE TRANSMISSÃO               | 70.150.000,00         | 975.000,00          | 30.475.000,00        | 975.000,00           | 1.225.000,00         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 30.500.000,00        | -                   |
| BILHETERIA                            | 10.917.000,00         | 136.000,00          | 598.000,00           | 1.660.000,00         | 3.590.500,00         | 1.020.500,00         | 639.500,00           | 639.500,00          | 639.500,00          | 639.500,00          | 639.500,00          | 639.500,00           | 75.000,00           |
| PREMIAÇÕES E PARTICIPAÇÕES            | 10.910.000,00         | -                   | -                    | -                    | 550.000,00           | 6.060.000,00         | 4.300.000,00         | -                   | -                   | -                   | -                   | -                    | -                   |
| PATROCÍNIO/MARKETING                  | 21.866.000,00         | 1.351.666,67        | 2.701.666,67         | 4.306.666,67         | 1.500.666,67         | 1.500.666,67         | 1.500.666,67         | 1.500.666,67        | 1.500.666,67        | 1.500.666,67        | 1.500.666,67        | 1.500.666,67         | 1.500.666,67        |
| PROGRAMA DE SÓCIO-TORCEDOR            | 17.000.000,00         | 412.857,14          | 2.822.000,00         | 2.822.000,00         | 2.822.000,00         | 2.822.000,00         | 2.822.000,00         | 412.857,14          | 412.857,14          | 412.857,14          | 412.857,14          | 412.857,14           | 412.857,14          |
| VENDA DE ATLETAS                      | 15.000.000,00         | 1.250.000,00        | 1.250.000,00         | 1.250.000,00         | 1.250.000,00         | 1.250.000,00         | 1.250.000,00         | 1.250.000,00        | 1.250.000,00        | 1.250.000,00        | 1.250.000,00        | 1.250.000,00         | 1.250.000,00        |
| RECEITAS PATRIMONIAIS/SOCIAIS         | 939.540,00            | 78.295,00           | 78.295,00            | 78.295,00            | 78.295,00            | 78.295,00            | 78.295,00            | 78.295,00           | 78.295,00           | 78.295,00           | 78.295,00           | 78.295,00            | 78.295,00           |
| DEMAIS RECEITAS                       | 2.522.600,00          | 94.300,00           | 245.466,67           | 94.300,00            | 104.300,00           | 127.300,00           | 109.300,00           | 1.409.300,00        | 94.300,00           | 94.300,00           | 112.300,00          | 94.300,00            | 94.300,00           |
| <b>(-) DEDUÇÕES DAS RECEITAS</b>      | <b>3.035.300,00</b>   | <b>161.083,33</b>   | <b>161.083,33</b>    | <b>161.333,33</b>    | <b>248.533,33</b>    | <b>776.033,33</b>    | <b>601.033,33</b>    | <b>171.033,33</b>   | <b>171.033,33</b>   | <b>171.033,33</b>   | <b>171.033,33</b>   | <b>171.033,33</b>    | <b>71.033,33</b>    |
| (-) IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES          | 1.932.800,00          | 112.333,33          | 112.333,33           | 112.583,33           | 159.783,33           | 423.533,33           | 336.033,33           | 121.033,33          | 121.033,33          | 121.033,33          | 121.033,33          | 121.033,33           | 71.033,33           |
| (-) DIREITO DE ARENA                  | 1.102.500,00          | 48.750,00           | 48.750,00            | 48.750,00            | 88.750,00            | 352.500,00           | 265.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00           | 50.000,00            | -                   |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                | <b>146.269.840,00</b> | <b>4.137.035,48</b> | <b>37.858.178,33</b> | <b>11.024.928,33</b> | <b>10.872.228,33</b> | <b>13.082.728,33</b> | <b>11.098.728,33</b> | <b>6.119.585,48</b> | <b>4.804.585,48</b> | <b>4.804.585,48</b> | <b>4.822.585,48</b> | <b>34.304.585,48</b> | <b>3.340.085,48</b> |
| % DE DESPESA SOBRE RECEITA            | 97,47%                |                     |                      |                      |                      |                      |                      |                     |                     |                     |                     |                      |                     |

| <b>DESPESAS</b>                           | <b>142.562.004,47</b> | <b>12.123.384,90</b> | <b>14.309.027,19</b> | <b>11.749.565,66</b> | <b>11.508.177,94</b> | <b>11.026.670,94</b> | <b>12.141.001,44</b> | <b>10.822.988,44</b> | <b>11.263.589,44</b> | <b>10.508.990,44</b> | <b>10.269.203,39</b> | <b>16.802.069,64</b> | <b>10.037.335,04</b> |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| DESPESAS OPERACIONAIS                     | 109.733.236,47        | 7.770.993,07         | 11.466.634,36        | 9.407.171,83         | 9.165.783,11         | 8.784.275,11         | 7.898.604,61         | 8.580.590,61         | 8.011.190,61         | 8.266.590,61         | 8.026.802,56         | 14.559.667,80        | 7.794.932,21         |
| PESSOAL                                   | 71.152.962,47         | 5.202.925,98         | 8.517.435,27         | 5.241.606,74         | 4.697.211,02         | 5.197.211,02         | 4.694.398,52         | 5.211.284,52         | 5.211.284,52         | 5.211.284,52         | 5.211.284,47         | 11.459.361,71        | 5.297.674,21         |
| MATERIAIS E MANUTENÇÃO                    | 4.148.160,00          | 365.378,33           | 362.878,33           | 369.378,33           | 447.878,33           | 327.878,33           | 327.878,33           | 327.878,33           | 324.378,33           | 322.878,33           | 325.998,33           | 322.878,33           | 322.878,33           |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                     | 6.845.500,00          | 589.500,00           | 591.500,00           | 591.500,00           | 546.500,00           | 563.000,00           | 563.000,00           | 563.000,00           | 563.000,00           | 563.000,00           | 563.000,00           | 563.000,00           | 585.500,00           |
| GERAIS                                    | 2.334.040,00          | 189.063,00           | 189.063,00           | 214.063,00           | 189.063,00           | 204.355,00           | 189.063,00           | 189.063,00           | 190.363,00           | 189.063,00           | 204.355,00           | 189.063,00           | 197.463,00           |
| JOGOS E COMPETIÇÕES                       | 12.167.574,00         | 570.875,76           | 904.907,76           | 1.368.073,76         | 2.245.780,76         | 1.099.280,76         | 944.914,76           | 939.914,76           | 924.914,76           | 924.914,76           | 924.914,76           | 924.914,76           | 394.166,67           |
| LUVAS E COMISSÕES NA AQUISIÇÃO DE ATLETAS | 7.874.000,00          | 432.833,33           | 494.433,33           | 896.133,33           | 632.933,33           | 986.133,33           | 772.933,33           | 943.033,33           | 390.833,33           | 649.033,33           | 390.833,33           | 694.033,33           | 590.833,33           |
| DESPESAS COM TRIBUTOS                     | 369.000,00            | 16.916,67            | 2.916,67             | 322.916,67           | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             | 2.916,67             |
| DESPESAS FINANCEIRAS                      | 4.842.000,00          | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           | 403.500,00           |
| OUTROS PAGAMENTOS                         | 13.806.346,00         | 1.108.856,67         | 1.608.857,67         | 1.108.858,67         | 1.108.859,67         | 1.108.860,67         | 1.108.861,67         | 1.108.862,67         | 1.108.863,67         | 1.108.864,67         | 1.108.865,67         | 1.108.866,67         | 1.108.867,67         |
| PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS                 | 5.806.346,00          | 442.190,00           | 942.191,00           | 442.192,00           | 442.193,00           | 442.194,00           | 442.195,00           | 442.196,00           | 442.197,00           | 442.198,00           | 442.199,00           | 442.200,00           | 442.201,00           |
| PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO                   | 8.000.000,00          | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           | 666.666,67           |
| INVESTIMENTOS                             | 19.022.422,00         | 3.243.535,17         | 1.233.535,17         | 1.233.535,17         | 1.233.535,17         | 1.133.535,17         | 3.133.535,17         | 1.133.535,17         | 2.143.535,17         | 1.133.535,17         | 1.133.535,17         | 1.133.535,17         | 1.133.535,17         |
| FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS               | 150.000,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            | 12.500,00            |
| IMOBILIZADO                               | 220.000,00            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            | 18.333,33            |
| BENFEITORIAS EM IMÓVEIS                   | 3.400.000,00          | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           | 283.333,33           |
| AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS          | 15.252.422,00         | 2.929.368,50         | 919.368,50           | 919.368,50           | 919.368,50           | 819.368,50           | 2.819.368,50         | 819.368,50           | 1.829.368,50         | 819.368,50           | 819.368,50           | 819.368,50           | 819.368,50           |

# PREMISSAS

- Receita de Direitos de Transmissão referente ao Campeonato Brasileiro Série B;
- Recebimento de duas parcelas da Liga Forte;
- Semifinais da Copa do Nordeste;
- Quartas de final da Copa do Brasil;
- Manutenção da base de sócios adimplentes;
- Pagamento dos compromissos em investimentos no elenco (Direitos Econômicos, Luvas e Comissões);
- Manutenção do investimento no Futebol Feminino (Possibilidade de fechamento de parceria e patrocinador Master em negociação);
- Manutenção do investimento no Futsal (parceria com Jijoca e patrocinador Master possibilitará a redução de 70% das despesas em relação ao histórico da modalidade). O Futsal participará do Campeonato Brasileiro da modalidade, que disputará vaga na Competição Libertadores Futsal.

# RECEITAS



**R\$ 149.305.140,00**  
**Receita Bruta**

**R\$ 146.269.840,00**  
**Receita Líquida**

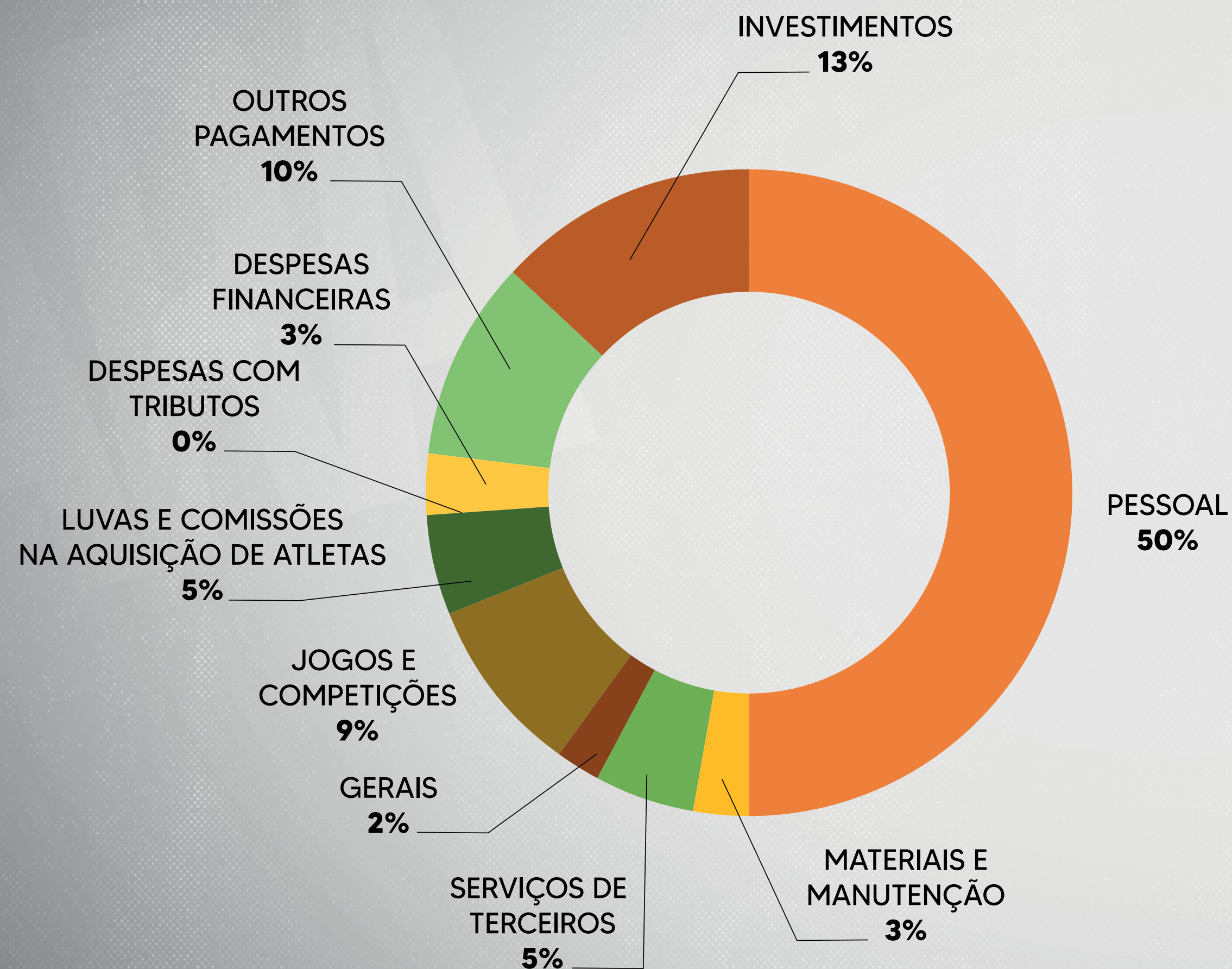
| RECEITAS                      | RECEITA BRUTA         | %   | DEDUÇÕES              |                       | RECEITA LÍQUIDA       | %   |
|-------------------------------|-----------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
|                               |                       |     | (-) INSS              | (-) DIREITO DE ARENA  |                       |     |
| DIREITOS DE TRANSMISSÃO       | 70.150.000,00         | 47% | - 557.500,00          | - 557.500,00          | 69.035.000,00         | 47% |
| BILHETERIA                    | 10.917.000,00         | 7%  | -                     | -                     | 10.917.000,00         | 7%  |
| PREMIAÇÕES E PARTICIPAÇÕES    | 10.910.000,00         | 7%  | - 545.000,00          | - 45.000,00           | 9.820.000,00          | 7%  |
| PATROCÍNIO/MARKETING          | 21.866.000,00         | 15% | - 830.300,00          | -                     | 21.035.700,00         | 14% |
| PROGRAMA DE SÓCIO-TORCEDOR    | 17.000.000,00         | 11% | -                     | -                     | 17.000.000,00         | 12% |
| VENDA DE ATLETAS              | 15.000.000,00         | 10% | -                     | -                     | 15.000.000,00         | 10% |
| RECEITAS PATRIMONIAIS/SOCIAIS | 939.540,00            | 1%  | -                     | -                     | 939.540,00            | 1%  |
| DEMAIS RECEITAS               | 2.522.600,00          | 2%  | -                     | -                     | 2.522.600,00          | 2%  |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>149.305.140,00</b> |     | <b>- 1.932.800,00</b> | <b>- 1.102.500,00</b> | <b>146.269.840,00</b> |     |

# RECEITAS

## DIREITOS DE TRANSMISSÃO PRINCIPAL RECEITA DO ORÇAMENTO

| <b>DIREITOS DE TRANSMISSÃO</b>         | <b>RECEITA BRUTA<br/>ORÇAMENTO 2024</b> |
|--|---|
| TV - CAMPEONATO CEARENSE               | 900.000,00                              |
| TV - COPA DO NORDESTE                  | 2.250.000,00                            |
| TV - CAMPEONATO BRASILEIRO             | 67.000.000,00                           |
| Campeonato Brasileiro Série B          | 8.000.000,00                            |
| Liga Forte                             | 59.000.000,00                           |
| <b>DIREITOS DE TRANSMISSÃO - TOTAL</b> | <b>70.150.000,00</b>                    |

# DESPESAS



**R\$ 142.562.004,47**  
Despesas

| RECEITAS                                  | R\$                   | %     |
|---|-----------------------|-------|
| PESSOAL                                   | 71.152.962,47         | 49,9% |
| MATERIAIS E MANUTENÇÃO                    | 4.148.160,00          | 2,9%  |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                     | 6.845.500,00          | 4,8%  |
| GERAIS                                    | 2.334.040,00          | 1,6%  |
| JOGOS E COMPETIÇÕES                       | 12.167.574,00         | 8,5%  |
| LUVAS E COMISSÕES NA AQUISIÇÃO DE ATLETAS | 7.874.000,00          | 5,5%  |
| DESPESAS COM TRIBUTOS                     | 369.000,00            | 0,3%  |
| DESPESAS FINANCEIRAS                      | 4.842.000,00          | 3,4%  |
| OUTROS PAGAMENTOS                         | 13.806.346,00         | 9,7%  |
| INVESTIMENTOS                             | 19.022.422,00         | 13,3% |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>142.562.004,47</b> |       |

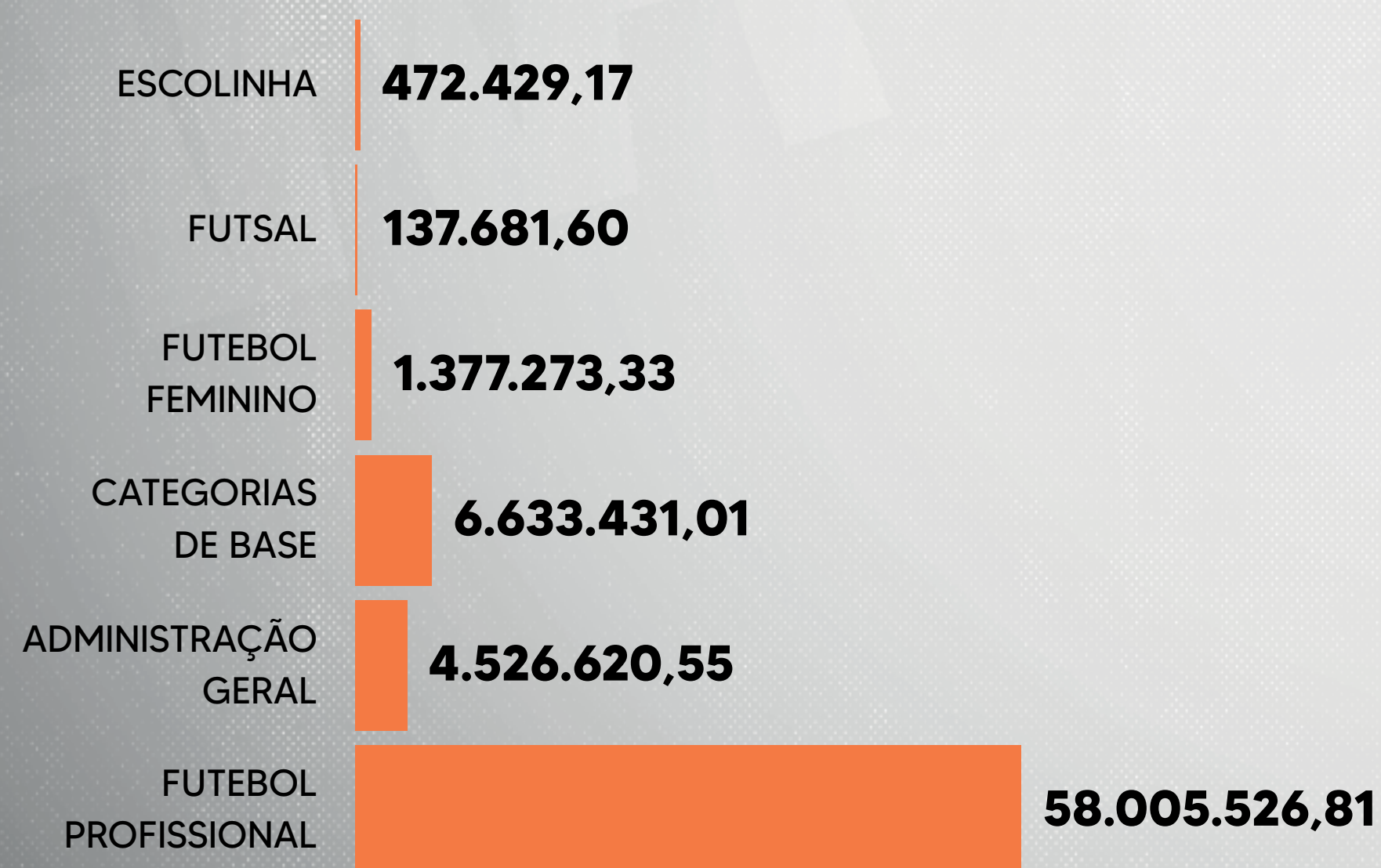
# DESPESAS

## DESPESAS PESSOAL POR CENTRO DE CUSTO

**R\$ 71.152.962,47**  
**Despesa com Pessoal**

Rubrica "Pessoal" inclui: Salário, Direito de imagem, encargos sobre Folha (INSS, FGTS, PIS), 13º salário, férias, rescisões e benefício (VR, VT, Alimentação)

### DESPESAS DE PESSOAL POR CENTRO DE CUSTO



| CENTRO DE CUSTO  | Total Anual 2024     | Média Mensal 2024   | %     |
|--|----------------------|---------------------|-------|
| <b>FUTEBOL PROFISSIONAL</b><br><b>Deptos:</b> Atletas, Gerência, Supervisão e Logística, Comissão Técnica, Preparação Física, Preparação de goleiros, Análise de Desempenho, DM, Fisioterapia, Massoterapia, Fisiologia, Nutricionista, Rouparia, Nutrição, Lavanderia.              | 58.005.526,81        | 4.833.793,90        | 81,5% |
| <b>ADMINISTRAÇÃO GERAL</b><br><b>Deptos:</b> Administrativo e Secretaria, Estoque, Compras, DP, TI, Jurídico, Financeiro, Controladoria, Gerência Geral, Segurança, Patrimônio/Manutenção, Serviços Gerais, Centro Cultural, Comercial, Comunicação, Marketing, Conselho, Consulado. | 4.526.620,55         | 377.218,38          | 6,4%  |
| <b>CATEGORIAS DE BASE</b><br><b>Deptos:</b> Atletas, Gerência, Supervisão, Comissão Técnica, DM, Fisiologia, Fisioterapia, Massoterapia, Rouparia, Nutrição, Análise de Desempenho, Captação, Administrativo, Manutenção, Monitoria, Segurança, Serviços Gerais.                     | 6.633.431,01         | 552.785,92          | 9,3%  |
| <b>FUTEBOL FEMININO</b><br><b>Deptos:</b> Atletas, Comissão Técnica, Coordenação e Supervisão  | 1.377.273,33         | 114.772,78          | 1,9%  |
| <b>FUTSAL</b><br><b>Deptos:</b> Atletas, Comissão Técnica, Coordenação e Supervisão  | 137.681,60           | 11.473,47           | 0,2%  |
| <b>ESCOLINHA</b><br><b>Deptos:</b> Professores, Coordenação e Atendentes   | 472.429,17           | 39.369,10           | 0,7%  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>71.152.962,47</b> | <b>5.929.413,54</b> |       |



# DESPESAS

## DESPESAS TOTAIS POR CENTRO DE CUSTO

### DESPESAS TOTAIS POR CENTRO DE CUSTO

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| LOJA MÓVEL           | <b>86.636,00</b>      |
| ADMINISTRAÇÃO GERAL  | <b>19.196.086,55</b>  |
| ESCOLINHA            | <b>565.613,17</b>     |
| FUTSAL               | <b>1.044.681,60</b>   |
| FUTEBOL FEMININO     | <b>1.525.873,33</b>   |
| CATEGORIAS DE BASE   | <b>8.750.991,01</b>   |
| FUTEBOL PROFISSIONAL | <b>111.392.122,81</b> |

| CATEGORIA | CENTRO DE CUSTO      | DESPESAS 2024 (R\$) | %     | TOTAL POR CATEGORIA | %     |
|-----------|----------------------|---------------------|-------|---------------------|-------|
| FUTEBOL   | FUTEBOL PROFISSIONAL | 111.392.122,81      | 78,1% | 123.279.281,92      | 86,5% |
|           | CATEGORIAS DE BASE   | 8.750.991,01        | 6,1%  |                     |       |
|           | FUTEBOL FEMININO     | 1.525.873,33        | 1,1%  |                     |       |
|           | FUTSAL               | 1.044.681,60        | 0,7%  |                     |       |
|           | ESCOLINHA            | 565.613,17          | 0,4%  |                     |       |
| OUTROS    | ADMINISTRAÇÃO GERAL  | 19.196.086,55       | 13,5% | 19.282.722,55       | 13,5% |
|           | LOJA MÓVEL           | 86.636,00           | 0,1%  |                     |       |
| TOTAL     |                      | 142.562.004,47      |       |                     |       |

# DESPESAS

## DETALHAMENTO POR CENTRO DE CUSTO

| % SOBRE TOTAL DE DESPESAS                    | TOTAL<br>2024 TOTAL   | FUTEBOL<br>PROFISSIONAL<br>76,16% | ADMINISTRATIVO<br>SEDE<br>13,12% | CATEGORIAS<br>DE BASE<br>5,98% | FUTEBOL<br>FEMININO<br>1,04% | FUTSAL<br>0,71%     | ESCOLINHA<br>0,39% | LOJA<br>MÓVEL<br>0,06% |
|--|-----------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| <b>DESPESAS</b>                              | <b>142.562.004,47</b> | <b>111.392.122,81</b>             | <b>19.196.086,55</b>             | <b>8.750.991,01</b>            | <b>1.525.873,33</b>          | <b>1.044.681,60</b> | <b>565.613,17</b>  | <b>86.636,00</b>       |
| DESPESAS OPERACIONAIS                        | 109.733.236,47        | 84.539.700,81                     | 13.689.740,55                    | 8.280.991,01                   | 1.525.873,33                 | 1.044.681,60        | 565.613,17         | 86.636,00              |
| PESSOAL                                      | 71.152.962,47         | 58.005.526,81                     | 4.526.620,55                     | 6.633.431,01                   | 1.377.273,33                 | 137.681,60          | 472.429,17         | -                      |
| MATERIAIS E MANUTENÇÃO                       | 4.148.160,00          | 1.527.000,00                      | 1.482.620,00                     | 1.030.200,00                   | 45.600,00                    | 12.000,00           | 49.300,00          | 1.440,00               |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                        | 6.845.500,00          | 3.548.400,00                      | 2.169.100,00                     | 240.000,00                     | 48.000,00                    | 840.000,00          | -                  | -                      |
| GERAIS                                       | 2.334.040,00          | 1.528.200,00                      | 639.400,00                       | 42.360,00                      | -                            | -                   | 43.884,00          | 80.196,00              |
| JOGOS E COMPETIÇÕES                          | 12.167.574,00         | 11.727.574,00                     | -                                | 330.000,00                     | 55.000,00                    | 55.000,00           | -                  | -                      |
| LUVAS E COMISSÕES NA<br>AQUISIÇÃO DE ATLETAS | 7.874.000,00          | 7.874.000,00                      | -                                | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |
| DESPESAS COM TRIBUTOS                        | 369.000,00            | 329.000,00                        | 30.000,00                        | 5.000,00                       | -                            | -                   | -                  | 5.000,00               |
| DESPESAS FINANCEIRAS                         | 4.842.000,00          | -                                 | 4.842.000,00                     | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |
| OUTROS PAGAMENTOS                            | 13.806.346,00         | 8.500.000,00                      | 5.306.346,00                     | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |
| PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS                    | 5.806.346,00          | 500.000,00                        | 5.306.346,00                     | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |
| PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO                      | 8.000.000,00          | 8.000.000,00                      | -                                | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |
| INVESTIMENTOS                                | 19.022.422,00         | 18.352.422,00                     | 200.000,00                       | 470.000,00                     | -                            | -                   | -                  | -                      |
| FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS                  | 150.000,00            | -                                 | 150.000,00                       | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |
| IMOBILIZADO                                  | 220.000,00            | 100.000,00                        | 50.000,00                        | 70.000,00                      | -                            | -                   | -                  | -                      |
| BENFEITORIAS EM IMÓVEIS                      | 3.400.000,00          | 3.000.000,00                      | -                                | 400.000,00                     | -                            | -                   | -                  | -                      |
| AQUISIÇÃO DE DIREITOS<br>ECONÔMICOS          | 15.252.422,00         | 15.252.422,00                     | -                                | -                              | -                            | -                   | -                  | -                      |

| <b>ORÇAMENTO (FLUXO DE CAIXA)</b> | <b>2024 TOTAL</b>     |
|-----------------------------------|-----------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>              | <b>149.305.140,00</b> |
| RECEITAS OPERACIONAIS             | 149.305.140,00        |
| DIREITOS DE TRANSMISSÃO           | 70.150.000,00         |
| BILHETERIA                        | 10.917.000,00         |
| PREMIAÇÕES E PARTICIPAÇÕES        | 10.910.000,00         |
| PATROCÍNIO/MARKETING              | 21.866.000,00         |
| PROGRAMA DE SÓCIO-TORCEDOR        | 17.000.000,00         |
| VENDA DE ATLETAS                  | 15.000.000,00         |
| RECEITAS PATRIMONIAIS/SOCIAIS     | 939.540,00            |
| DEMAIS RECEITAS                   | 2.522.600,00          |
| OUTRAS RECEITAS                   | -                     |
| RECEITAS FINANCEIRAS              | -                     |
| <b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITAS</b>   | <b>3.035.300,00</b>   |
| (-) IMPOSTAS E CONTRIBUIÇÕES      | 1.932.800,00          |
| (-) DIREITO DE ARENA              | 1.102.500,00          |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>            | <b>146.269.840,00</b> |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>DESPESAS</b>                           | <b>142.562.004,47</b> |
| DESPESAS OPERACIONAIS                     | 109.733.236,47        |
| PESSOAL                                   | 71.152.962,47         |
| MATERIAIS E MANUTENÇÃO                    | 4.148.160,00          |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS                     | 6.845.500,00          |
| GERAIS                                    | 2.334.040,00          |
| JOGOS E COMPETIÇÕES                       | 12.167.574,00         |
| LUVAS E COMISSÕES NA AQUISIÇÃO DE ATLETAS | 7.874.000,00          |
| DESPESAS COM TRIBUTOS                     | 369.000,00            |
| DESPESAS FINANCEIRAS                      | 4.842.000,00          |
| OUTROS PAGAMENTOS                         | 13.806.346,00         |
| PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS                 | 5.806.346,00          |
| PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO                   | 8.000.000,00          |
| INVESTIMENTOS                             | 19.022.422,00         |
| FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS               | 150.000,00            |
| IMOBILIZADO                               | 220.000,00            |
| BENFEITORIAS EM IMÓVEIS                   | 3.400.000,00          |
| AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS          | 15.252.422,00         |
| <b>RESULTADO PREVISTO - MENSAL</b>        | <b>3.707.835,53</b>   |



**TIME**  
DO POVO