



CEARÁ
SPORTING
CLUB



CEARÁ SPORTING CLUB

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2025



**CEARÁ
SPORTING
CLUB**

ÍNDICE

1.	<i>Mensagem do Presidente.....</i>	<i>3</i>
2.	<i>Proposta Orçamentária.....</i>	<i>4</i>
2.1	<i>Receitas.....</i>	<i>4</i>
2.2	<i>Despesas.....</i>	<i>7</i>
3.	<i>Anexos à Mensagem.....</i>	<i>10</i>
3.1	<i>Anexo 01 - Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma Sintética.....</i>	<i>11</i>
3.2	<i>Anexo 02 - Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma Analítica.....</i>	<i>14</i>
3.3	<i>Anexo 03 – Fluxo de Caixa Projetado</i>	<i>21</i>

1. Mensagem do Presidente

Ao Conselho Deliberativo do Ceará Sporting Club,

É com honra que submeto, por intermédio de Vossa Senhoria, à análise e deliberação deste nobre Conselho Deliberativo, a Proposta Orçamentária para o exercício de 2025, em conformidade com o disposto no **artigo 56, item X, alínea "a" do Estatuto Social do clube**. Este documento reflete o compromisso da Diretoria Executiva com a transparência, governança e responsabilidade na gestão financeira do Ceará Sporting Club.

A proposta contempla a projeção de **Receitas Brutas de R\$ 229,4 milhões, Deduções de 26,7 milhões, e Despesas de R\$ 177,9 milhões**, atendendo de maneira equilibrada às necessidades operacionais das diversas diretorias e departamentos do clube. Tal planejamento alicerça-se em estimativas baseadas nas competições previstas para 2025, a saber: Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil e Campeonato Brasileiro Série A.

Reafirmamos nosso compromisso com a responsabilidade financeira, mantendo a política de controle de gastos implementada desde 2008, que busca evitar prejuízos acumulados e minimizar o risco de endividamento, assegurando a sustentabilidade da agremiação. Esta gestão prudente será fundamental para alcançar os objetivos estratégicos de 2025, como:

- A conquista do Campeonato Cearense;
- O Tetracampeonato da Copa do Nordeste;
- Uma boa campanha na Copa do Brasil;
- Permanência na série A

Ressalto que esta proposta reflete o compromisso da Diretoria Executiva com a governança e a transparência, incorporando contribuições colhidas em reuniões internas. Estes encontros promoveram amplo debate e garantiram a participação ativa de todos os diretores, resultando em uma proposta orçamentária sólida e bem fundamentada.

Por fim, reitero nosso compromisso com a prestação de contas clara e responsável, essencial para fortalecer a confiança entre os associados, colaboradores e demais partes interessadas. Confio na elevada competência e discernimento deste Conselho Deliberativo para apreciar e deliberar sobre a proposta apresentada.

Com elevada estima e consideração,

Capital do Estado do Ceará, 13 de dezembro de 2024.

João Paulo Silva
Presidente

2. Proposta Orçamentária

2.1 – A proposta orçamentária foi elaborada pela Diretoria Financeira, de forma que na peça constem todos os itens de **receitas** e **despesas** existentes e utilizadas nas diversas atividades no dia-a-dia da agremiação esportiva.

2.2 – RECEITAS

Para o melhor acompanhamento orçamentário mensal em 2025, as rubricas das receitas auferidas pelo clube estão conforme estrutura de Demonstração do Resultado exigida no Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas, sendo as receitas divididas em 08 (oito) grupos, a saber: a) **Direitos de Transmissão**, b) **Bilheteria**, c) **Premiações e Participações**, d) **Patrocínio/Marketing**, e) **Programa de Sócio Torcedor**, f) **Venda de atletas**, g) **Receitas Patrimoniais / Sociais**, h) **Demais Receitas**. As receitas de Direitos de Transmissão, premiações e patrocínio/marketing serão informadas pelo valor bruto com as devidas deduções em rubrica específica e as receitas de bilheteria serão incluídas pelo valor bruto, sendo as despesas registradas em rubrica específica. Esses itens orçamentários, dentro da estrutura do balanço, estarão dispostos da seguinte forma:

2.2.1 - RECEITA DE DIREITOS DE TRANSMISSÃO

2.2.1.1 - Campeonato Cearense – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as cotas de transmissão do Campeonato Cearense. Para o exercício de 2025, o montante foi estimado conforme estimativa do contrato para a temporada;

2.2.1.2 - Copa do Nordeste – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as cotas de transmissão da Copa do Nordeste, conforme estimativa do contrato para a temporada;

2.2.1.3 - Brasileirão – Série “A” – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as cotas de transmissão do Campeonato Brasileiro da Série “A”.

2.2.2 - RECEITA COM BILHETERIA

2.2.2.1 - Receita com bilheteria – Borderô – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com os jogos a serem disputados pelo clube – Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil e Brasileirão – Série A, conforme Demonstrativos de resultado dos jogos divulgados pelas Federações (Borderôs dos jogos).

2.2.2.2 - Outras receitas de jogos – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com Estacionamento, venda em Bares, venda de Copos e de Camarotes em dias de jogos disputados pelo clube – Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa

do Brasil e Brasileirão – Série A. Para o exercício de 2025 consideramos a realização de todos os jogos com portões abertos ao público;

2.2.3 - RECEITA COM PREMIAÇÕES E PARTICIPAÇÕES

2.2.3.1 - Receita com Participações e Premiações – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas com Premiações estimadas a serem recebidas com a Copa do Nordeste e Copa do Brasil, que serão auferidas com a classificação para cada fase dessas competições, além da premiação estimada com o Futebol Feminino;

2.2.4 - RECEITA COM PATROCÍNIO/MARKETING

2.2.4.1 - Receita de Patrocínio – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com os Patrocinadores do Futebol Profissional (contratos em vigência e estimativa de captação de novos patrocínios) além dos patrocinadores e projetos incentivados para o Futebol Feminino e Futsal;

2.2.4.2 - Receita de Licenciamento e Royalties – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com royalties da venda de todos os produtos licenciados pelo clube, das lojas Vozão e do E-commerce;

2.2.4.3 - Receita de Publicidade Estática – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as placas publicitárias estáticas nas partidas do campeonato brasileiro, conforme contrato.

2.2.5 - RECEITA COM PROGRAMA DE SÓCIO TORCEDOR

2.2.5.1 - Receita com Programa de Sócio Torcedor – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o Programa Torcedor Oficial do clube.

2.2.6 - RECEITA COM VENDA DE ATLETAS

2.2.6.1 - Receita com venda de atletas – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com a venda de atletas de futebol profissional e amador do clube;

2.2.6.2 - Receita de mecanismo de solidariedade – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com mecanismo de solidariedade, dispositivo previsto na Lei Pelé e no regulamento de transferências da FIFA, no qual gera o direito a um percentual do valor de transferência do atleta profissional distribuído entre as entidades de práticas desportivas que contribuíram para a formação do atleta;

2.2.7 - RECEITAS PATRIMONIAIS/SOCIAIS

2.2.7.1 - Receita de Sócio Proprietário – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as vendas de títulos de sócio proprietário do clube;

2.2.7.2 - Receita com escolinha – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as escolinhas mantidas pelo clube;

2.2.8 - DEMAIS RECEITAS

2.2.8.1 - Receita Timemania – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o Programa Timemania;

2.2.8.2 - Receita Convênio Enel – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o Programa da Enel;

2.2.8.3 - Ressarcimento de despesas em participação de jogos – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas pelo ressarcimento realizado pela CBF para as despesas em participação de jogos do futebol feminino;

2.2.8.4 - Receitas Diversas – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas e não listadas em outros grupos como ganho de causas judiciais, receitas nas vendas de produtos do consulado;

2.3 – **DESPESAS**

Para o melhor acompanhamento orçamentário mensal em 2025 as rubricas das despesas auferidas pelo clube estão conforme estrutura de Demonstração do Resultado exigida no Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas, em formato Fluxo de Caixa, sendo dimensionadas em 9 (nove) grupos distintos, a saber: a) ***Pessoal***, b) ***Material e Manutenção***, c) ***Serviços de Terceiros***, d) ***Gerais***, e) ***Jogos e Competições***, f) ***Luvas e Comissões na aquisição de Atletas***, g) ***Despesas com Tributos***, h) ***Despesas Financeiras***, i) ***Investimentos***: i.1) *Imobilizado*, i.2) *Benfeitorias em imóveis*, i.3) *Aquisição de direitos econômicos*. Esses itens orçamentários, dentro da estrutura do balanço, estarão dispostos da seguinte forma:

2.3.1 – **DESPESAS COM PESSOAL**

2.3.1.1 – Despesas com salários e ordenados – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes da folha de pagamento dos Atletas, Direito de Imagem, Comissão Técnica, funcionários lotados no Departamento de Futebol Profissional, no setor Administrativo do clube, Departamento de Futebol Amador, Departamento de Futebol Feminino, Escolinha e Sócio Torcedor;

2.3.1.2 – Encargos sobre Folha de pagamento – Serão incluídas neste item orçamentário as despesas com os encargos sociais sobre a folha de pagamento;

2.3.1.3 – Outras despesas de pessoal – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Regularização de Jogadores, Fardamento, Cursos e treinamentos e Despesas com alimentação dos atletas;

2.3.1.3 – Benefícios pessoal – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Vale Alimentação, Vale Transporte, Seguro de vida e plano de saúde.

2.3.2 – **DESPESAS COM MATERIAL E MANUTENÇÃO**

2.3.2.1 – Despesas com Material – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Material de consumo, Materiais esportivos, Enxoval e Despesas com materiais médicos e hospitalares;

2.3.2.2 – Despesas com Manutenção – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Despesas Com Energia Elétrica, Água e Esgoto, Internet, Telefonia, TV por assinatura, Aluguel de máquinas ou ferramentas, Manutenção predial, Manutenção de máquinas, equipamentos e veículos, alugueis de imóveis e mensalidades de programas e softwares;

2.3.3 - DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS

2.3.3.1 - Despesas com Serviços de Terceiros – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Assessoria contábil, Assessoria jurídica, Assessoria esportiva, Consultoria e Auditoria, Segurança, Coleta de resíduos, Serviços prestados – PJ e Serviços prestados - PF;

2.3.4 - DESPESAS GERAIS

2.3.4.1 - Despesas com Festas e Eventos – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Festas e Eventos a serem realizados pelo clube;

2.3.4.2 - Despesas com Viagens – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de viagens a serem realizadas por funcionários do clube;

2.3.4.3 - Despesas Legais e Judiciais – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de pagamento de acordos judiciais;

2.3.4.4 - Despesas com Publicidade e Propaganda – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de publicidade e propaganda;

2.3.4.5 - Despesas gerais – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas não incluídas nos outros grupos, como despesa com deslocamentos, seguros, correios, despesas gráficas, doações, despesas com verba de representação (Diretoria Executiva e Conselho Deliberativo);

2.3.5 - DESPESA COM JOGOS E COMPETIÇÕES

2.3.5.1 - Despesas com jogos - Borderô – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas auferidas com os jogos a serem disputados pelo clube – Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil e Brasileirão – Série A, conforme Demonstrativos de resultado dos jogos divulgados pelas Federações (Borderôs dos jogos);

2.3.5.2 - Despesas com jogos - Demais Modalidades – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas auferidas com os jogos disputados pelo clube realizadas pelos departamentos de futebol amador e futebol feminino;

2.3.5.3 - Outras despesas de jogos – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas de danos decorrentes de jogos na arena Castelão (cadeiras quebradas, vidraças, danos em equipamentos da arena), despesas de inscrições em campeonatos e outras despesas de jogos (todas as despesas não consideradas no borderô, como os materiais de limpeza a serem utilizados nos dias dos jogos, serviços de mascote e outros serviços não incluídos no borderô);

2.3.5.4 – Despesas com viagem para jogos – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas com hospedagem, transporte e alimentação decorrentes de viagens e concentração em dias de jogos.

2.3.6 - LUVAS E COMISSÕES NA AQUISIÇÃO DE ATLETAS

2.3.6.1 – Custo com aquisição de atletas - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com pagamentos de comissões a agentes de atletas e de técnicos de futebol, além de luvas pagas com a negociação de atletas;

2.3.7 - DESPESAS COM TRIBUTOS

2.3.7.1 – Despesas com Tributos - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com Tributos como IPTU e outras taxas e licenças;

2.3.8 - DESPESAS FINANCEIRAS

2.3.8.1 – Despesas Financeiras - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com multa, juros e despesas bancárias;

2.3.9 - INVESTIMENTOS

2.3.9.1 – Imobilizado - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com aquisição de bens móveis (computadores e periféricos, móveis e máquinas e equipamentos);

2.3.9.2 – Benfeitorias em imóveis - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com pagamentos de obras a realizadas nos campos e outras obras de interesse do clube;

2.3.9.3 - Aquisição de Direitos Econômicos - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com aquisição de direitos econômicos de atletas.



CEARÁ
SPORTING
CLUB

ANEXOS



CEARÁ
SPORTING
CLUB

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA **2025**

A N E X O **Nº 01**

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
RECEITA BRUTA	229.489.474,56	16.976.322,22	13.213.013,13	10.571.413,13	25.628.318,13	22.619.098,13	16.045.170,63	19.890.275,51	19.743.125,14	15.603.332,29	15.570.529,08	15.344.366,03	38.284.511,14
RECEITA OPERACIONAIS	229.489.474,56	16.976.322,22	13.213.013,13	10.571.413,13	25.628.318,13	22.619.098,13	16.045.170,63	19.890.275,51	19.743.125,14	15.603.332,29	15.570.529,08	15.344.366,03	38.284.511,14
DIREITOS DE TRANSMISSAO	82.003.495,00	1.273.600,00	1.273.600,00	1.273.600,00	5.819.055,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	26.107.955,00
PREMIACOES E PARTICIPACOES	10.475.180,00	-	1.377.600,00	1.543.500,00	2.643.200,00	4.910.880,00	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA	25.105.000,00	-	2.284.090,91	2.284.090,91	3.984.090,91	3.549.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.149.090,91	2.049.090,91	609.090,91
PATROCINIO/MARKETING	51.210.000,00	3.017.500,00	3.017.500,00	3.017.500,00	10.517.500,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	30.073.132,89	1.750.000,00	1.925.000,00	2.117.500,00	2.329.250,00	3.260.950,00	3.097.902,50	2.943.007,38	2.795.857,01	2.656.064,16	2.523.260,95	2.397.097,90	2.277.243,01
VENDA DE ATLETAS	28.400.000,00	10.200.000,00	3.200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	5.200.000,00
RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS	480.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
DEMAIS RECEITAS	1.742.666,67	695.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22
(-) DEDUCOES DA RECEITA	26.752.686,50	241.776,67	379.536,67	396.126,67	2.244.733,17	2.634.766,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	7.993.678,17
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	6.746.933,75	178.096,67	246.976,67	255.271,67	912.529,42	737.233,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	1.466.689,42
(-) DIREITO DE ARENA	4.623.933,75	63.680,00	132.560,00	140.855,00	423.112,75	575.941,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	1.305.397,75
(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	15.381.819,00	-	-	-	909.091,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	5.221.591,00
RECEITA LÍQUIDA	202.736.788,06	16.734.545,56	12.833.476,46	10.175.286,46	23.383.584,96	19.984.331,96	13.901.492,46	17.746.597,34	17.599.446,97	13.459.654,12	13.426.850,91	13.200.687,87	30.290.832,97
DESPESAS	177.957.363,46	12.531.888,33	13.290.188,46	13.251.085,96	15.212.051,55	14.616.873,45	14.516.120,87	16.024.902,66	15.209.312,10	15.207.333,55	15.719.403,93	15.214.020,79	17.164.181,80
DESPESAS OPERACIONAIS	167.217.363,46	11.636.888,33	12.395.188,46	12.356.085,96	14.317.051,55	13.721.873,45	13.621.120,87	15.129.902,66	14.314.312,10	14.312.333,55	14.824.403,93	14.319.020,79	16.269.181,80
PESSOAL	119.230.809,71	7.713.460,00	8.488.407,22	8.528.254,72	9.509.570,31	9.934.592,21	9.333.450,87	10.962.922,16	10.461.892,11	10.460.913,56	10.959.983,94	10.459.100,80	12.418.261,81
MATERIAIS E MANUTENCAO	5.126.216,75	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.500,00	435.410,50	434.500,00	434.500,00	434.500,00	434.500,00	434.500,00
SERVICOS DE TERCEIROS	5.931.800,00	494.950,00	494.900,00	494.950,00	506.100,00	491.900,00	492.550,00	496.450,00	492.300,00	491.300,00	494.800,00	490.800,00	490.800,00
GERAIS	5.347.000,00	770.000,00	440.500,00	511.500,00	445.000,00	394.000,00	394.000,00	403.500,00	394.000,00	394.000,00	403.500,00	403.000,00	394.000,00
JOGOS E COMPETICOES	20.481.537,00	1.046.217,08	1.539.119,99	1.689.119,99	2.694.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.339.119,99
LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS	5.190.000,00	700.000,00	520.000,00	220.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	600.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	700.000,00
DESPESAS COM TRIBUTOS	564.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	5.346.000,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00
INVESTIMENTOS	10.740.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00
IMOBILIZADO	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
BENFEITORIAS EM IMOVEIS	4.500.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS	6.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
RESULTADOPREVISTO	24.779.424,60												

POR CENTRO DE CUSTO	2025
ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL
RECEITA BRUTA	229.489.474,56
RECEITA OPERACIONAIS	229.489.474,56
DIREITOS DE TRANSMISSAO	82.003.495,00
PREMIACOES E PARTICIPACOES	10.475.180,00
BILHETERIA	25.105.000,00
PATROCINIO/MARKETING	51.210.000,00
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	30.073.132,89
VENDA DE ATLETAS	28.400.000,00
RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS	480.000,00
DEMAIS RECEITAS	1.742.666,67
(-) DEDUCOES DA RECEITA	26.752.686,50
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	6.746.933,75
(-) DIREITO DE ARENA	4.623.933,75
(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	15.381.819,00
RECEITA LÍQUIDA	202.736.788,06
DESPESAS	177.957.363,46
DESPESAS OPERACIONAIS	167.217.363,46
PESSOAL	119.230.809,71
MATERIAIS E MANUTENCAO	5.126.216,75
SERVICOS DE TERCEIROS	5.931.800,00
GERAIS	5.347.000,00
JOGOS E COMPETICOES	20.481.537,00
LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS	5.190.000,00
DESPESAS COM TRIBUTOS	564.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	5.346.000,00
INVESTIMENTOS	10.740.000,00
IMOBILIZADO	240.000,00
BENFEITORIAS EM IMOVEIS	4.500.000,00
AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS	6.000.000,00
RESULTADO PREVISTO	24.779.424,60

FUTEBOL PROFISSIONAL	SÓCIO TORCEDOR	ADMINISTRATIVO SEDE	CATEGORIAS DE BASE	FUTEBOL FEMININO	FUTSAL	DEMAIS MODALIDADES DE ESPORTE	ESCOLINHA / FABRICA DE CRAQUES
TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL
192.804.675,00	30.073.132,89	4.725.000,00	-	740.000,00	200.000,00	466.666,67	480.000,00
192.804.675,00	30.073.132,89	4.725.000,00	-	740.000,00	200.000,00	466.666,67	480.000,00
82.003.495,00	-	-	-	-	-	-	-
10.475.180,00	-	-	-	-	-	-	-
22.855.000,00	-	2.250.000,00	-	-	-	-	-
48.435.000,00	-	1.875.000,00	-	500.000,00	200.000,00	200.000,00	-
-	30.073.132,89	-	-	-	-	-	-
28.400.000,00	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	480.000,00
636.000,00	-	600.000,00	-	240.000,00	-	266.666,67	-
26.752.686,50	-	-	-	-	-	-	-
6.746.933,75	-	-	-	-	-	-	-
4.623.933,75	-	-	-	-	-	-	-
15.381.819,00	-	-	-	-	-	-	-
166.051.988,50	30.073.132,89	4.725.000,00	-	740.000,00	200.000,00	466.666,67	480.000,00
136.588.648,11	5.297.178,60	22.010.830,08	11.650.066,67	714.200,00	595.000,00	550.720,00	550.720,00
126.868.648,11	5.297.178,60	22.010.830,08	10.630.066,67	714.200,00	595.000,00	550.720,00	550.720,00
98.651.111,11	1.757.178,60	9.041.413,33	7.543.666,67	568.000,00	568.000,00	550.720,00	550.720,00
1.464.000,00	360.000,00	1.685.816,75	1.610.400,00	3.000,00	3.000,00	-	-
876.000,00	3.006.000,00	1.774.600,00	240.000,00	35.200,00	-	-	-
1.130.000,00	174.000,00	3.635.000,00	360.000,00	24.000,00	24.000,00	-	-
19.557.537,00	-	-	840.000,00	84.000,00	-	-	-
5.190.000,00	-	-	-	-	-	-	-
-	-	528.000,00	36.000,00	-	-	-	-
-	-	5.346.000,00	-	-	-	-	-
9.720.000,00	-	-	1.020.000,00	-	-	-	-
240.000,00	-	-	-	-	-	-	-
3.480.000,00	-	-	1.020.000,00	-	-	-	-
6.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-



CEARÁ
SPORTING
CLUB

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA **2025**

A N E X O **Nº 02**

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
RECEITA BRUTA	229.489.474,56	16.976.322,22	13.213.013,13	10.571.413,13	25.628.318,13	22.619.098,13	16.045.170,63	19.890.275,51	19.743.125,14	15.603.332,29	15.570.529,08	15.344.366,03	38.284.511,14
RECEITA OPERACIONAIS	229.489.474,56	16.976.322,22	13.213.013,13	10.571.413,13	25.628.318,13	22.619.098,13	16.045.170,63	19.890.275,51	19.743.125,14	15.603.332,29	15.570.529,08	15.344.366,03	38.284.511,14
DIREITOS DE TRANSMISSAO	82.003.495,00	1.273.600,00	1.273.600,00	1.273.600,00	5.819.055,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	26.107.955,00
TV - CAMPEONATO CEARENSE	1.600.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
TV - COPA DO NORDESTE	3.494.400,00	873.600,00	873.600,00	873.600,00	873.600,00	-	-	-	-	-	-	-	-
TV - CAMPEONATO BRASILEIRO	76.909.095,00	-	-	-	4.545.455,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	26.107.955,00
Cota Fixa	40.909.095,00	-	-	-	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00	4.545.455,00
Audiência	16.500.000,00	-	-	-	-	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00	2.062.500,00
Performance	19.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.500.000,00
PREMIACOES E PARTICIPACOES	10.475.180,00	-	1.377.600,00	1.543.500,00	2.643.200,00	4.910.880,00	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACOES	10.475.180,00	-	1.377.600,00	1.543.500,00	2.643.200,00	4.910.880,00	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACAO - COPA DO NORDESTE	1.307.280,00	-	-	-	-	1.307.280,00	-	-	-	-	-	-	-
Quartas de finais	1.307.280,00	-	-	-	-	1.307.280,00	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACAO - COPA DO BRASIL	8.817.900,00	-	1.377.600,00	1.543.500,00	2.293.200,00	3.603.600,00	-	-	-	-	-	-	-
1ª fase	1.377.600,00	-	1.377.600,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2ª fase	1.543.500,00	-	-	1.543.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3ª fase	2.293.200,00	-	-	-	2.293.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Avançar para as oitavas de finais	3.603.600,00	-	-	-	-	3.603.600,00	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACAO - CAMPEONATO CEARENSE	350.000,00	-	-	-	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Final	350.000,00	-	-	-	350.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA	25.105.000,00	-	2.284.090,91	2.284.090,91	3.984.090,91	3.549.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.149.090,91	2.049.090,91	609.090,91
FUTEBOL PROFISSIONAL	25.105.000,00	-	2.284.090,91	2.284.090,91	3.984.090,91	3.549.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.149.090,91	2.049.090,91	609.090,91
RECEITA DE BILHETERIA - BORDERO	20.005.000,00	-	1.800.000,00	1.800.000,00	3.500.000,00	3.065.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	1.665.000,00	1.565.000,00	350.000,00
BILHETERIA - CAMPEONATO CEARENSE	2.700.000,00	-	600.000,00	600.000,00	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA - COPA DO NORDESTE	2.200.000,00	-	600.000,00	600.000,00	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA - COPA DO BRASIL	3.700.000,00	-	600.000,00	600.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA - BRASILEIRAO	11.405.000,00	-	-	-	-	1.565.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	1.565.000,00	1.665.000,00	1.565.000,00	350.000,00
OUTRAS RECEITAS COM JOGOS	5.100.000,00	-	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	484.090,91	259.090,91
ESTACIONAMENTO EM DIAS DE JOGOS	640.000,00	-	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82	58.181,82
BARES EM DIAS DE JOGOS	2.100.000,00	-	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09	190.909,09
COPOS EM DIAS DE JOGOS	110.000,00	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CAMAROTES	2.250.000,00	-	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	-
PATROCINIO/MARKETING	51.210.000,00	3.017.500,00	3.017.500,00	3.017.500,00	10.517.500,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00
PATROCINIOS	30.235.000,00	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33	2.519.583,33
PATROCINIO - FUTEBOL PROFISSIONAL	27.460.000,00	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33	2.288.333,33
PATROCINIO - FUTSAL	200.000,00	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67
PATROCINIO - VÓLEI	200.000,00	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67	16.666,67
PATROCINIO - FUTEBOL FEMININO	500.000,00	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67	41.666,67

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
PATROCÍNIO INSTITUCIONAL (PERMUTAS)	1.875.000,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00	156.250,00
LICENCIAMENTO E ROYALTIES	5.975.000,00	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67	497.916,67
LICENCIAMENTO	975.000,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00	81.250,00
ROYALTIES - PRODUTOS LICENCIADOS DESTRA	360.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
ROYALTIES - OUTROS	615.000,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00
ROYALTIES	5.000.000,00	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67	416.666,67
ROYALTIES - LOJAS E E-COMMERCE	1.500.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
ROYALTIES - FABRICA	3.500.000,00	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67	291.666,67
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	15.000.000,00	-	-	-	7.500.000,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00
RECEITA DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	15.000.000,00	-	-	-	7.500.000,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00
Publicidade Estática	15.000.000,00	-	-	-	7.500.000,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00	937.500,00
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	30.073.132,89	1.750.000,00	1.925.000,00	2.117.500,00	2.329.250,00	3.260.950,00	3.097.902,50	2.943.007,38	2.795.857,01	2.656.064,16	2.523.260,95	2.397.097,90	2.277.243,01
RECEITA DE SOCIO TORCEDOR	30.073.132,89	1.750.000,00	1.925.000,00	2.117.500,00	2.329.250,00	3.260.950,00	3.097.902,50	2.943.007,38	2.795.857,01	2.656.064,16	2.523.260,95	2.397.097,90	2.277.243,01
VENDA DE ATLETAS	28.400.000,00	10.200.000,00	3.200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	5.200.000,00
RECEITA DE VENDA DE ATLETAS	26.000.000,00	10.000.000,00	3.000.000,00	-	-	-	-	4.000.000,00	4.000.000,00	-	-	-	5.000.000,00
RECEITA COM EMPRESTIMO DE ATLETA	2.400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS	480.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
MENSALIDADES ESCOLINHA/ FA+ BRICA DE CRAQUES	480.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
DEMAIS RECEITAS	1.742.666,67	695.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22
RECEITA TIMEMANIA	600.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
RECEITA CONVENIO - ENEL	36.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
RESSARCIMENTO DE DESPESAS EM PARTICIPACAO DE JOGOS	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
RECEITA COM EVENTOS	600.000,00	600.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITA DE LEI DO INCENTIVO AO ESPORTE	266.666,67	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22	22.222,22
(-) DEDUCOES DA RECEITA	26.752.686,50	241.776,67	379.536,67	396.126,67	2.244.733,17	2.634.766,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	7.993.678,17
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	6.746.933,75	178.096,67	246.976,67	255.271,67	912.529,42	737.233,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	1.466.689,42
(-) INSS SOBRE DIREITO DE TRANSMISSAO	4.100.174,75	63.680,00	63.680,00	63.680,00	290.952,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	1.305.397,75
(-) INSS SOBRE PATROCINIO	1.373.000,00	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67	114.416,67
(-) INSS SOBRE PREMIACOES	523.759,00	-	68.880,00	77.175,00	132.160,00	245.544,00	-	-	-	-	-	-	-
(-) INSS SOBRE RECEITA DE PUBLICIDADE ESTÁTICA	750.000,00	-	-	-	375.000,00	46.875,00	46.875,00	46.875,00	46.875,00	46.875,00	46.875,00	46.875,00	46.875,00
(-) DIREITO DE ARENA	4.623.933,75	63.680,00	132.560,00	140.855,00	423.112,75	575.941,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	1.305.397,75
(-) DIREITO DE ARENA SOBRE DIREITO DE TRANSMISSAO	4.100.174,75	63.680,00	63.680,00	63.680,00	290.952,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	1.305.397,75
(-) DIREITO DE ARENA SOBRE PREMIACOES	523.759,00	-	68.880,00	77.175,00	132.160,00	245.544,00	-	-	-	-	-	-	-
(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	15.381.819,00	-	-	-	909.091,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	5.221.591,00
(-) LIGA FORTE (20%)	15.381.819,00	-	-	-	909.091,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	5.221.591,00
RECEITA LÍQUIDA	202.736.788,06	16.734.545,56	12.833.476,46	10.175.286,46	23.383.584,96	19.984.331,96	13.901.492,46	17.746.597,34	17.599.446,97	13.459.654,12	13.426.850,91	13.200.687,87	30.290.832,97

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
DESPESAS	177.957.363,46	12.531.888,33	13.290.188,46	13.251.085,96	15.212.051,55	14.616.873,45	14.516.120,87	16.024.902,66	15.209.312,10	15.207.333,55	15.719.403,93	15.214.020,79	17.164.181,80
DESPESAS OPERACIONAIS	167.217.363,46	11.636.888,33	12.395.188,46	12.356.085,96	14.317.051,55	13.721.873,45	13.621.120,87	15.129.902,66	14.314.312,10	14.312.333,55	14.824.403,93	14.319.020,79	16.269.181,80
PESSOAL	119.230.809,71	7.713.460,00	8.488.407,22	8.528.254,72	9.509.570,31	9.934.592,21	9.333.450,87	10.962.922,16	10.461.892,11	10.460.913,56	10.959.983,94	10.459.100,80	12.418.261,81
DESPESAS COM SALA• RIOS E ORDENADOS	107.784.289,71	6.920.250,00	7.643.697,22	7.645.044,72	8.579.860,31	8.986.382,21	8.385.240,87	9.939.712,16	9.438.682,11	9.437.703,56	9.936.773,94	9.435.890,80	11.435.051,81
DIREITO DE IMAGEM	35.020.000,00	2.260.000,00	2.460.000,00	2.460.000,00	2.760.000,00	2.760.000,00	2.760.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00	3.260.000,00
Imagem atleta	31.900.000,00	2.000.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Imagem treinador	1.500.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
Comissão Móvel (PJ)	1.620.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
SALA• RIOS E ORDENADOS	50.236.000,00	3.528.000,00	3.728.000,00	3.728.000,00	4.028.000,00	4.028.000,00	4.028.000,00	4.528.000,00	4.528.000,00	4.528.000,00	4.528.000,00	4.528.000,00	4.528.000,00
Atletas	34.240.000,00	2.195.000,00	2.395.000,00	2.395.000,00	2.695.000,00	2.695.000,00	2.695.000,00	3.195.000,00	3.195.000,00	3.195.000,00	3.195.000,00	3.195.000,00	3.195.000,00
Funcionários	15.996.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00	1.333.000,00
AJUDA DE CUSTO	540.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
AUXILIO MORADIA	1.020.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
RESCISAO	1.768.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	564.000,00	64.000,00	64.000,00	564.000,00	64.000,00	64.000,00
GRATIFICACAO / PREMIACAO	7.210.511,93	12.250,00	313.475,00	314.822,50	616.304,75	1.022.826,65	421.685,32	420.601,05	419.571,00	418.592,45	417.662,83	416.779,69	2.415.940,70
PRESTADORES DE SERVIÇO	6.408.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00	534.000,00
13º SALÁRIO	4.186.333,33	294.000,00	310.666,67	310.666,67	335.666,67	335.666,67	335.666,67	377.333,33	377.333,33	377.333,33	377.333,33	377.333,33	377.333,33
FÉRIAS	1.395.444,44	98.000,00	103.555,56	103.555,56	111.888,89	111.888,89	111.888,89	125.777,78	125.777,78	125.777,78	125.777,78	125.777,78	125.777,78
ENCARGOS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	7.535.400,00	529.200,00	559.200,00	559.200,00	604.200,00	604.200,00	604.200,00	679.200,00	679.200,00	679.200,00	679.200,00	679.200,00	679.200,00
INSS	2.511.800,00	176.400,00	186.400,00	186.400,00	201.400,00	201.400,00	201.400,00	226.400,00	226.400,00	226.400,00	226.400,00	226.400,00	226.400,00
FGTS	4.465.422,22	313.600,00	331.377,78	331.377,78	358.044,44	358.044,44	358.044,44	402.488,89	402.488,89	402.488,89	402.488,89	402.488,89	402.488,89
PIS	558.177,78	39.200,00	41.422,22	41.422,22	44.755,56	44.755,56	44.755,56	50.311,11	50.311,11	50.311,11	50.311,11	50.311,11	50.311,11
OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL	2.924.600,00	181.800,00	203.300,00	241.800,00	243.300,00	261.800,00	261.800,00	261.800,00	261.800,00	261.800,00	261.800,00	261.800,00	221.800,00
REGULARIZACAO DE JOGADORES	750.000,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00
FARDAMENTO	3.000,00	-	1.500,00	-	1.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS COM ALIMENTACAO	2.087.600,00	112.300,00	132.300,00	172.300,00	172.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	152.300,00
SUPLEMENTOS	84.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
BENEFICIOS PESSOAL	986.520,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00	82.210,00
VALE ALIMENTACAO/REFEICAO	611.520,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00	50.960,00
VALE TRANSPORTE	245.400,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00
SEGURO DE VIDA	129.600,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
MATERIAIS E MANUTENCAO	5.126.216,75	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.500,00	435.410,50	434.500,00	434.500,00	434.500,00	434.500,00	434.500,00
MATERIAL	1.368.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS MEDICOS E HOSPITALARES	246.000,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
MATERIAIS ESPORTIVOS - ENXOVAL	360.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MATERIAL DE LIMPEZA E LAVANDERIA	300.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
MATERIAL DE CONSUMO (Mat. Diversos)	438.000,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
MANUTENCAO	3.758.216,75	305.761,25	305.761,25	305.761,25	305.761,25	305.761,25	305.500,00	321.410,50	320.500,00	320.500,00	320.500,00	320.500,00	320.500,00
DESPESAS COM ENERGIA ELETRICA	810.000,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00
DESPESAS COM AGUA E ESGOTO	216.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
DESPESAS COM GAS	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
DESPESAS COM INTERNET	74.400,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
DESPESAS COM TELEFONIA	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
DESPESAS COM TV POR ASSINATURA	30.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
ALUGUEL DE MA• QUINAS OU FERRAMENTAS	324.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
MANUTENCAO PREDIAL	660.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
MANUTENCAO DE MA• QUINAS, EQUIPAMENTOS E VEICULOS	207.600,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
MENSALIDADE DE SISTEMAS E PROGRAMAS T.I.	1.040.216,75	79.261,25	79.261,25	79.261,25	79.261,25	79.261,25	79.000,00	94.910,50	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
ALUGUEIS DE IMOVEIS	360.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
SERVICOS DE TERCEIROS	5.931.800,00	494.950,00	494.900,00	494.950,00	506.100,00	491.900,00	492.550,00	496.450,00	492.300,00	491.300,00	494.800,00	490.800,00	490.800,00
ASSESSORIA CONTA• BIL	60.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ASSESSORIA JURIDICA	1.200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
CONSULTORIA E AUDITORIA	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SEGURANCA	139.000,00	13.150,00	13.100,00	13.150,00	14.300,00	10.100,00	10.250,00	13.950,00	10.500,00	9.500,00	13.000,00	9.000,00	9.000,00
COLETA DE RESIDUOS E CONSULTORIA AMBIENTAL	60.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SERVICOS MEDICOS E HOSPITALARES	23.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	11.000,00	1.000,00	1.500,00	1.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SERVICOS DE TERCEIROS - PJ	4.020.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00
SERVICOS DE TERCEIROS - PF	69.600,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
SERVICOS DE TRANSPORTE DE PESSOAS	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
GERAIS	5.347.000,00	770.000,00	440.500,00	511.500,00	445.000,00	394.000,00	394.000,00	403.500,00	394.000,00	394.000,00	403.500,00	403.000,00	394.000,00
GERAIS	2.436.000,00	194.500,00	223.500,00	194.500,00	238.500,00	197.000,00	197.000,00	197.000,00	197.000,00	197.000,00	197.000,00	206.000,00	197.000,00
RESSARCIMENTO UBER, TAXI, COMBUSTIVEL, ESTACIONAMENTO	75.600,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00
COMBUSTIVEL PARA VEICULOS DO CLUBE	42.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
FRETES	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
LOCACAO DE TRANSPORTE	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SEGUROS	45.000,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
DESPESAS GRA• FICAS	264.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
DESPESAS COM CARTORIO	6.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
REVISTAS E PUBLICACOES	50.000,00	-	-	-	30.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
DOACOES	36.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
COMISSOES COMERCIAL	720.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
DESPESAS DA DIRETORIA (verbas de representação)	600.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
DESPESAS DIVERSAS	333.400,00	23.450,00	52.450,00	23.450,00	37.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00	32.450,00	23.450,00

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
BRINDES	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
FESTAS E EVENTOS	1.003.000,00	416.500,00	58.000,00	158.000,00	47.500,00	38.000,00	38.000,00	47.500,00	38.000,00	38.000,00	47.500,00	38.000,00	38.000,00
DESPESAS COM FESTAS E EVENTOS	1.003.000,00	416.500,00	58.000,00	158.000,00	47.500,00	38.000,00	38.000,00	47.500,00	38.000,00	38.000,00	47.500,00	38.000,00	38.000,00
DESPESAS COM VIAGENS ADMINISTRATIVAS	330.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
DESPESAS COM VIAGENS ADM - HOSPEDAGEM	210.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
DESPESA COM VIAGENS ADM - TRANSPORTE	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
DESPESA COM VIAGENS ADM - ALIMENTACAO	48.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
OUTRAS DESPESAS COM VIAGENS ADM	60.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
LEGAIS E JUDICIAIS	1.236.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00
DESPESAS DE ACORDOS JUDICIAIS	1.200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
DESPESAS COM CUSTAS JUDICIAIS	36.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	342.000,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
DESPESA COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA	162.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
DESPESA COM PATROCINIO - FUTEBOL	180.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
JOGOS E COMPETICOES	20.481.537,00	1.046.217,08	1.539.119,99	1.689.119,99	2.694.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.339.119,99
DESPESAS COM JOGOS - COMPETICOES OFICIAIS - FUT PROFISS	7.550.000,00	100.000,00	450.000,00	600.000,00	1.600.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	250.000,00
DESPESAS COM JOGO - BORDERO - CAMPEONATO CEARENSE	1.000.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS COM JOGO - BORDERO - COPA DO NORDESTE	750.000,00	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS COM JOGO - BORDERO - COPA DO BRASIL	350.000,00	-	-	150.000,00	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS COM JOGO - BORDERO - CAMPEONATO BRASILEIRO - SERIE A	5.450.000,00	-	-	-	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	250.000,00
DESPESAS COM JOGOS - DEMAIS MODALIDADES	216.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
DESPESAS COM JOGOS - FUTEBOL FEMININO	36.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
DESPESAS COM JOGOS - BASE	180.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
OUTRAS DESPESAS DE JOGOS	1.756.932,00	15.000,00	157.902,91	157.902,91	162.902,91	157.902,91	157.902,91	157.902,91	157.902,91	157.902,91	157.902,91	157.902,91	157.902,91
OUTRAS DESPESAS DE JOGOS	180.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
INCRICOES EM CAMPEONATOS	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE DANOS EM JOGOS	780.000,00	-	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09	70.909,09
REPASSE A FEDERACAO REF ESTACIONAMENTO	53.120,00	-	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09	4.829,09
REPASSE A FEDERACAO REF BARES	210.000,00	-	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91	19.090,91
REPASSE A ARENA REF ESTACIONAMENTO	245.312,00	-	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09	22.301,09
REPASSE AO GOVERNO REF BARES	283.500,00	-	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73	25.772,73

ORÇAMENTO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
DESPESAS COM VIAGENS PARA JOGOS	10.958.605,00	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08	913.217,08
RECEPTIVO	262.500,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00	21.875,00
PASSAGENS AEREAS	6.300.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00
ALIMENTAÇÃO EM CONCENTRAÇÃO OU VIAGEM DO ELENCO	3.688.105,00	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08	307.342,08
OUTRAS DESPESAS DE VIAGENS PARA JOGOS	708.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00
LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS	5.190.000,00	700.000,00	520.000,00	220.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	600.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	700.000,00
CUSTO COM AQUISICAO DE ATLETAS	5.190.000,00	700.000,00	520.000,00	220.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	600.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	700.000,00
COMISSAO DE AGENTES NA AQUISICAO DE ATLETAS	3.190.000,00	200.000,00	220.000,00	220.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
COMISSAO DE AGENTES NA VENDA DE ATLETAS	2.000.000,00	500.000,00	300.000,00	-	-	-	500.000,00	300.000,00	-	-	-	-	400.000,00
DESPESAS COM TRIBUTOS	564.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
TAXAS DE LICENCAS	72.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
IOF	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
IPVA	48.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TRIBUTOS DIVERSOS	420.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	5.346.000,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00
DESPESAS FINANCEIRAS	5.346.000,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00
DESPESAS BANCARIAS DIVERSAS	360.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
MULTAS	480.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
JUROS	4.200.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
TAXA DE ADMINISTRACAO DO CARTAO	6.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
DESPESAS COM CAMBIO FINANCEIRO	300.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
INVESTIMENTOS	10.740.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00
IMOBILIZADO	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
BENFEITORIAS EM IMOVEIS	4.500.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
BENFEITORIAS	4.500.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS	6.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
DIREITOS ECONOMICOS	6.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00



CEARÁ
SPORTING
CLUB

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA **2025**

A N E X O **Nº 03**

FLUXO DE CAIXA PROJETADO 2025	2025 TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SALDO INICIAL DO FLUXO DE CAIXA	2025	-	2.164.130,87	-	-	6.133.007,07	9.461.939,23	6.808.784,48	6.491.952,82	6.843.561,34	3.057.355,55	-	-
RECEITA BRUTA	229.489.474,56	16.976.322,22	13.213.013,13	10.571.413,13	25.628.318,13	22.619.098,13	16.045.170,63	19.890.275,51	19.743.125,14	15.603.332,29	15.570.529,08	15.344.366,03	38.284.511,14
RECEITA OPERACIONAIS	229.489.474,56	16.976.322,22	13.213.013,13	10.571.413,13	25.628.318,13	22.619.098,13	16.045.170,63	19.890.275,51	19.743.125,14	15.603.332,29	15.570.529,08	15.344.366,03	38.284.511,14
DIREITOS DE TRANSMISSAO	82.003.495,00	1.273.600,00	1.273.600,00	1.273.600,00	5.819.055,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	6.607.955,00	26.107.955,00
PREMIACOES E PARTICIPACOES	10.475.180,00	-	1.377.600,00	1.543.500,00	2.643.200,00	4.910.880,00	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA	25.105.000,00	-	2.284.090,91	2.284.090,91	3.984.090,91	3.549.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.049.090,91	2.149.090,91	2.049.090,91	609.090,91
PATROCINIO/MARKETING	51.210.000,00	3.017.500,00	3.017.500,00	3.017.500,00	10.517.500,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00	3.955.000,00
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	30.073.132,89	1.750.000,00	1.925.000,00	2.117.500,00	2.329.250,00	3.260.950,00	3.097.902,50	2.943.007,38	2.795.857,01	2.656.064,16	2.523.260,95	2.397.097,90	2.277.243,01
VENDA DE ATLETAS	28.400.000,00	10.200.000,00	3.200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	5.200.000,00
RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS	480.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
DEMAIS RECEITAS	1.742.666,67	695.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22	95.222,22
(-) DEDUCOES DA RECEITA	26.752.686,50	241.776,67	379.536,67	396.126,67	2.244.733,17	2.634.766,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	2.143.678,17	7.993.678,17
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	6.746.933,75	178.096,67	246.976,67	255.271,67	912.529,42	737.233,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	491.689,42	1.466.689,42
(-) DIREITO DE ARENA	4.623.933,75	63.680,00	132.560,00	140.855,00	423.112,75	575.941,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	330.397,75	1.305.397,75
(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	15.381.819,00	-	-	-	909.091,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	1.321.591,00	5.221.591,00
RECEITA LÍQUIDA	202.736.788,06	16.734.545,56	12.833.476,46	10.175.286,46	23.383.584,96	19.984.331,96	13.901.492,46	17.746.597,34	17.599.446,97	13.459.654,12	13.426.850,91	13.200.687,87	30.290.832,97
DESPESAS	177.957.363,46	12.531.888,33	13.290.188,46	13.251.085,96	15.212.051,55	14.616.873,45	14.516.120,87	16.024.902,66	15.209.312,10	15.207.333,55	15.719.403,93	15.214.020,79	17.164.181,80
DESPESAS OPERACIONAIS	167.217.363,46	11.636.888,33	12.395.188,46	12.356.085,96	14.317.051,55	13.721.873,45	13.621.120,87	15.129.902,66	14.314.312,10	14.312.333,55	14.824.403,93	14.319.020,79	16.269.181,80
PESSOAL	119.230.809,71	7.713.460,00	8.488.407,22	8.528.254,72	9.509.570,31	9.934.592,21	9.333.450,87	10.962.922,16	10.461.892,11	10.460.913,56	10.959.983,94	10.459.100,80	12.418.261,81
MATERIAIS E MANUTENCAO	5.126.216,75	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.761,25	419.500,00	435.410,50	434.500,00	434.500,00	434.500,00	434.500,00	434.500,00
SERVICOS DE TERCEIROS	5.931.800,00	494.950,00	494.900,00	494.950,00	506.100,00	491.900,00	492.550,00	496.450,00	492.300,00	491.300,00	494.800,00	490.800,00	490.800,00
GERAIS	5.347.000,00	770.000,00	440.500,00	511.500,00	445.000,00	394.000,00	394.000,00	403.500,00	394.000,00	394.000,00	403.500,00	403.000,00	394.000,00
JOGOS E COMPETICOES	20.481.537,00	1.046.217,08	1.539.119,99	1.689.119,99	2.694.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.739.119,99	1.339.119,99
LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS	5.190.000,00	700.000,00	520.000,00	220.000,00	250.000,00	250.000,00	750.000,00	600.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	700.000,00
DESPESAS COM TRIBUTOS	564.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
DESPESAS FINANCEIRAS	5.346.000,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00	445.500,00
INVESTIMENTOS	10.740.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00	895.000,00
IMOBILIZADO	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
BENFEITORIAS EM IMOVEIS	4.500.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS	6.000.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
RESULTADO PREVISTO - MENSAL	24.779.424,60	4.202.657,22	-456.712,00	-3.075.799,50	8.171.533,42	5.367.458,52	-614.628,40	1.721.694,68	2.390.134,87	-1.747.679,43	-2.292.553,02	-2.013.332,92	13.126.651,17
RESULTADO PREVISTO -ACUMULADO	24.779.424,60	4.202.657,22	3.745.945,22	670.145,72	8.841.679,14	14.209.137,66	13.594.509,26	15.316.203,94	17.706.338,81	15.958.659,38	13.666.106,36	11.652.773,44	24.779.424,60
PAGAMENTO DE DÍVIDAS	24.463.474,67	2.038.526,35	2.039.684,82	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35	2.038.526,35
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	5.263.474,67	438.526,35	439.684,82	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35	438.526,35
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO	9.600.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
ACORDOS	9.600.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
RESULTADO MENSAL APÓS PAGTOS	315.949,94	2.164.130,87	-2.496.396,81	-5.114.325,85	6.133.007,07	3.328.932,17	-2.653.154,75	-316.831,67	351.608,52	-3.786.205,78	-4.331.079,37	-4.051.859,27	11.088.124,82
RESULTADO ACUMULADO APÓS PAGTOS	315.949,94	2.164.130,87	-332.265,94	-5.446.591,79	686.415,27	4.015.347,44	1.362.192,69	1.045.361,03	1.396.969,54	-2.389.236,24	-6.720.315,60	10.772.174,88	315.949,94
NECESSIDADE DE CAPTAÇÃO DE RECURSOS	10.772.174,88	-	332.265,94	5.114.325,85	-	-	-	-	-	-	1.273.723,81	4.051.859,27	-
SALDO FINAL DO FLUXO DE CAIXA PROJETADO	11.088.124,82	2.164.130,87	-	-	6.133.007,07	9.461.939,23	6.808.784,48	6.491.952,82	6.843.561,34	3.057.355,55	-	-	11.088.124,82

Capital do Estado do Ceará, 13 de dezembro de 2024.

João Paulo Silva

Presidente