



PROPOZITIA ORÇAMENTĂRII
2012

PREMISSAS

- 1. Base estatística + projeção por departamento, consolidando nos centros de resultado;**
- 2. Taxa de Câmbio futura definida pelo Banco Central;**
- 3. IPCA para dissídio coletivo de Junho e IGP para demais custos operacionais;**
- 4. Plano de contas alterado para atender à legislação, com inserção do conceito de Centro de Resultado, com cinco centros: Corporativo, Remo, Esportes Olímpicos, CT da base e Futebol Profissional;**
- 5. O orçamento foi confeccionado por regime de competência, contemplando um fluxo de caixa projetado considerando o orçamento de investimentos;**
- 6. Esportes Olímpicos estarão concentrados no Basquete, Voleibol (considerando a sustentabilidade dos dois) e Rugby (estratégico), sendo os esportes para-olímpicos focados nas mesmas modalidades;**
- 7. Separação do futebol da base do profissional para facilitar a captação de incentivo específico (discutida a possibilidade de usarmos algum Instituto e/ou Associação para captação de incentivos);**
- 8. Novo ato do TRT com desembolso fixo mensal;**
- 9. Os prêmios dos jogadores serão constituídos de forma a garantir que os mesmos não ultrapassem a premiação a ser recebida pelo clube em caso de conquista;**

RATEIO DE DESPESAS – ORÇAMENTO 2012

As despesas relacionadas abaixo sofreram rateio dentro dos centros de resultado e serão registradas contabilmente sobre os mesmos critérios, ou seja, percentuais atribuídos a cada centro de custo:

- **Água e Esgoto**
- **Energia Elétrica**
- **Gás**
- **Telefone**
- **Seguros**
- **Honorários Advocatícios**
- **Manutenção e Conservação**
- **Material de Escritório**
- **Material de Limpeza**
- **Material de Informática**
- **Obras**

amentária 2012

PERÍODOS		09/11	RATEIO DAS DESPESAS - ORÇADAMENTO 2012										
INFORMAÇÕES DO DP FOLHA DE PAGAMENTO		FUNC	Água/Esg.	LIGHT	GAS	Telefone	Seguros	Honor. Adv.	Manut./Cons.	Mat. Escrit.	Mat. Limp.	Mat. Inf.	Obras
CR	DEPARTAMENTOS	MÊS	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES	12 MESES
	PRESIDENCIA	6	24.287,80	4.273,71	184,00	346,45	920,12	37.581,68	7.270,67	530,27	2.214,79	804,62	9.050,87
	PA TRIMONIO	140	326.715,29	99.719,89	4.293,42	8.083,82	21.469,56	876.905,98	169.649,03	12.373,03	51.678,34	18.774,37	211.186,90
	CENTRO DE MEMÓRIA	1	4.047,97	712,28	30,67	57,74	153,35	6.263,61	1.211,78	88,38	369,13	134,10	1.508,48
	ALMOXARIFADO	3	12.143,90	2.136,05	92,00	173,22	460,06	18.790,84	3.635,34	265,14	1.107,39	402,31	4.525,43
	PESSOAL	3	12.143,90	2.136,85	92,00	173,22	460,06	18.790,84	3.635,34	265,14	1.107,39	402,31	4.525,43
	CONTABILIDADE	3	12.143,90	2.136,85	92,00	173,22	460,06	18.790,84	3.635,34	265,14	1.107,39	402,31	4.525,43
1	TESOURARIA	6	24.287,80	4.273,71	184,00	346,45	920,12	37.581,68	7.270,67	530,27	2.214,79	804,62	9.050,87
	MARKETING	7	28.335,76	4.985,99	214,67	404,19	1.073,48	43.845,30	8.482,45	618,65	2.583,92	938,72	10.559,35
	IMPrensa	4	18.191,87	2.849,14	122,67	230,97	613,42	25.054,46	4.847,12	353,52	1.476,52	536,41	6.033,91
	CONFENCIOSO	2	8.095,93	1.424,57	61,33	115,48	306,71	12.527,23	2.423,56	176,76	738,26	268,21	3.016,96
	SECRETARIA	1	16.191,87	2.849,14	122,67	230,97	613,42	25.054,46	4.847,12	353,52	1.476,52	536,41	6.033,91
	SOCIAL	2	8.095,93	1.424,57	61,33	115,48	306,71	12.527,23	2.423,56	176,76	738,26	268,21	3.016,96
	CALABOUÇO	4	16.191,87	2.849,14	122,67	230,97	613,42	25.054,46	4.847,12	353,52	1.476,52	536,41	6.033,91
	ESCOLA	37	149.774,76	26.354,54	1.134,69	2.136,44	5.674,10	231.753,72	44.835,81	3.270,01	13.657,85	4.961,80	55.813,68
	TOTAIS CC = 1	222	658.648,53	158.127,26	6.808,13	12.818,63	34.044,58	1.390.522,34	269.014,88	19.620,08	81.947,08	29.770,79	334.882,09
2	REMO	21											
	TOTAIS CC = 2	21											
	INFANTO JUVENIL	17	68.815,43	12.108,84	521,34	981,61	2.607,02	106.481,44	20.600,24	1.502,44	6.275,23	2.279,75	25.644,12
	ATLETISMO	2	8.095,93	1.424,57	61,33	115,48	306,71	12.527,23	2.423,56	176,76	738,26	268,21	3.016,96
	BASQUETEBOL	7	28.335,76	4.985,99	214,67	404,19	1.073,48	43.845,30	8.482,45	618,65	2.583,92	938,72	10.559,35
3	NATAÇÃO	23	93.103,23	16.382,55	705,35	1.328,06	3.527,14	144.063,13	27.870,91	2.032,71	8.490,01	3.084,36	34.694,99
	TENIS	1	4.047,97	712,28	30,67	57,74	153,35	6.263,61	1.211,78	88,38	369,13	134,10	1.508,48
	ATLETAS	117	473.612,07	83.337,34	3.588,07	6.755,77	17.942,42	732.842,86	141.778,12	10.340,32	43.188,32	15.690,01	176.491,91
	RUGBY	4	16.191,87	2.849,14	122,67	230,97	613,42	25.054,46	4.847,12	353,52	1.476,52	536,41	6.033,91
	VOLIBOL	4	16.191,87	2.849,14	122,67	230,97	613,42	25.054,46	4.847,12	353,52	1.476,52	536,41	6.033,91
	TOTAIS CC = 3	175	708.394,12	124.649,87	5.366,77	10.104,78	26.836,95	1.096.132,48	212.061,28	15.466,28	64.597,92	23.467,96	263.983,63
4	FUTEBOL AMADOR	68	275.261,71	48.435,38	2.085,37	3.926,43	10.428,07	425.925,76	82.400,96	6.009,76	25.100,91	9.118,98	102.576,50
	TOTAIS CC = 4	68	275.261,71	48.435,38	2.085,37	3.926,43	10.428,07	425.925,76	82.400,96	6.009,76	25.100,91	9.118,98	102.576,50
	FUTEBOL PROFISSIONAL	40	401.918,65	28.491,40	1.226,69	2.309,66	6.134,16	250.544,57	48.471,15	3.535,15	14.765,24	5.364,11	60.330,12
5	MEDICO	24	97.151,19	17.094,84	736,01	1.385,80	3.680,50	150.326,74	29.082,89	2.121,09	8.859,14	3.218,48	38.203,47
	FUTSAL	23	93.103,23	16.382,55	705,35	1.328,06	3.527,14	144.063,13	27.870,91	2.032,71	8.490,01	3.084,36	34.694,99
	FUTEBOL FEMININO	13	52.623,56	9.259,70	398,67	750,61	1.993,60	81.426,98	15.753,12	1.148,92	4.798,70	1.743,33	19.610,21
	TOTAIS CC = 5	100	644.796,64	71.228,50	3.068,73	5.774,16	15.335,40	626.361,42	121.177,88	8.837,88	36.913,10	13.410,27	150.847,79
	TOTAL GERAL	586	2.287.101,00	402.441,00	17.327,00	32.624,00	86.645,00	3.538.942,00	684.655,00	49.934,00	208.559,00	75.768,00	852.290,00
	RATEIO	565	2.287.101,00	402.441,00	17.327,00	32.624,00	86.645,00	3.538.942,00	684.655,00	49.934,00	208.559,00	75.768,00	852.290,00

APRESENTAÇÃO

➤ CORPORATIVO

Os orçamentos foram confeccionados com base no histórico dos 6 (seis) primeiros meses de 2011, onde todas as despesas foram registradas pelo regime de competência de forma a permitir uma melhor avaliação da realidade do clube e que serão revistas no decorrer de 2012, tendo como principal orientador, o planejamento estratégico, buscando otimizar os recursos do clube.

1. CORPORATIVO

Nessa estrutura foram concentradas todas as atividades meio do clube de forma a permitir um maior entendimento, principalmente sobre os gastos do clube relacionados a manutenção do seu patrimônio, sua história e seus sócios, que contribuem com o engrandecimento da marca VASCO DA GAMA.

		1
		CORPORATIVO
		Centros de Custo
1	.01	Presidência
1	.01 .01	Assess. Presidência
1	.02	VP de Comunicação
1	.02 .01	Secretaria
1	.03	VP Jurídica
1	.03 .01	Depto. Jurídico
1	.04	VP de Patrimônio
1	.04 .01	Depto. Pessoal
1	.04 .02	Adm. Estádio
1	.04 .03	Depto. Engenharia
1	.04 .04	Almoxarifado Geral
1	.04 .05	Depto. Manut./Conserv.
1	.04 .06	Depto. Serv. Gerais
1	.04 .07	Depto. Segurança
1	.04 .08	Refeitório
1	.04 .09	Lavanderia
1	.04 .10	Calabouço
1	.05	VP Finanças
1	.05 .01	Super. Financeiro
1	.05 .02	Depto. Contabilidade
1	.05 .03	Depto. TI
1	.05 .04	Tesouraria
1	.06	VP de Marketing
1	.06 .01	Depto. Marketing
1	.07	VP Rel. Especializadas
1	.07 .01	Centro de Memoria
1	.08	VP Social
1	.08 .01	Depto. Social
1	.09	Responsabilidade Social
1	.09 .01	Meio Ambiente
1	.09 .02	Ensino Profissionalizante
1	.09 .03	Cidadania
1	.09 .04	Escola

APRESENTAÇÃO

➤ REMO

Os orçamentos foram confeccionados com base no histórico dos 6 (seis) primeiros meses de 2011, onde todas as despesas foram registradas pelo regime de competência de forma a permitir uma melhor avaliação da realidade do clube e que serão revistas no decorrer de 2012, tendo como principal orientador, o planejamento estratégico, buscando otimizar os recursos do clube.

2. REMO

Nessa estrutura foram concentradas todas as atividades Náuticas (Fim) do clube de forma a permitir um maior entendimento, principalmente sobre os gastos relacionados a manutenção da sede Náutica, sua história sobre REMO do Club de Regatas VASCO DA GAMA.

			2
			REMO
			Centros de Custo
2	.01		VP Remo
2	.01	.01	Depto. Remo

APRESENTAÇÃO

➤ ESPORTES OLÍMPICOS

Os orçamentos foram confeccionados com base no histórico dos 6 (seis) primeiros meses de 2011, onde todas as despesas foram registradas pelo regime de competência de forma a permitir uma melhor avaliação da realidade do clube e que serão revistas no decorrer de 2012, tendo como principal orientador, o planejamento estratégico, buscando otimizar os recursos do clube.

3. ESPORTES OLÍMPICOS

Nessa estrutura foram concentradas todas as atividades Olímpicas (Fim) do clube de forma a permitir um maior entendimento, principalmente sobre os gastos relacionados a manutenção de cada esporte e sua sustentabilidade e que deverão estar alinhadas com o planejamento estratégico VASCO DA GAMA.

3	
ESPORTES OLÍMPICOS	
Centros de Custo	
3 .01	VP Esp. Olímpicos
3 .01 .01	Depto. Infanto Juvenil
3 .02	Depto. Desp. Quadra/Salão
3 .02 .01	Basquetebol
3 .02 .02	Voleibol
3 .02 .03	Handbol
3 .02 .04	Futebol de Areia
3 .02 .05	Esgrima
3 .02 .06	Tenis
3 .02 .07	Tenis de Mesa
3 .02 .08	Ginastica
3 .03	Depto. Desp. Aquáticos
3 .03 .01	Natação
3 .03 .02	Polo Aquático
3 .03 .03	Saltos Ornamentais
3 .03 .04	Nado Sincronizado
3 .04	Depto. Desp. Terrestres
3 .04 .01	Atletismo
3 .04 .02	Rugby
3 .04 .03	Arqueirismo
3 .04 .04	Lutas
3 .05	Depto. Desp. Paraolímpico
3 .05 .01	Natação
3 .05 .02	Futebol de Paral. Cerebrais
3 .05 .03	Volei

APRESENTAÇÃO

➤ FUTEBOL PROFISSIONAL

Os orçamentos foram confeccionados com base no histórico dos 6 (seis) primeiros meses de 2011, onde todas as despesas foram registradas pelo regime de competência de forma a permitir uma melhor avaliação da realidade do clube e que serão revistas no decorrer de 2012, tendo como principal orientador, o planejamento estratégico, buscando otimizar os recursos do clube.

5. FUTEBOL PROFISSIONAL

Nessa estrutura foram concentradas todas as atividades do FUTEBOL PROFISSIONAL (Fim) do clube de forma a permitir um maior entendimento, principalmente sobre os gastos relacionados a manutenção referida atividade.

Premissas estabelecidas sobre gastos:

- a) Folha bruta dos atletas profissionais R\$ 2.500.000,00;
- b) Gastos com Direito de Imagem não poderão ultrapassar R\$ 700.000,00 mês;
- c) Intermediações e Comissões foram limitadas em até R\$ 3.000.000,00;
- d) Nos gastos com viagens e estada do Futebol foram contemplados pelo fato do VASCO estar na Copa Libertadores;
- e) Prêmios dos atletas e comissão técnica não poderão ser superiores aos recebidos pelo Vasco

5	
FUTEBOL PROFISSIONAL	
Centros de Custo	
5 .01	VP de Futebol
5 .01 .01	Depto. Fut. Profissional
5 .01 .02	Comissão Técnica
5 .01 .03	Atletas Profissionais
5 .01 .04	Almox. Mat. Esportivo
5 .02	Futebol de Salão
5 .02 .01	Depto. Futebol de Salão
5 .02 .02	Comissão Técnica
5 .02 .03	Atletas Profissionais
5 .03	Futebol Feminino
5 .03 .01	Depto. Fut. Feminino
5 .03 .02	Comissão Técnica
5 .03 .03	Atletas
5 .04	VP Médico
5 .04 .01	Depto. Médico

APRESENTAÇÃO

➤ INVESTIMENTOS DE CAPITAL

- 1) **Futebol Profissional – investimento da ordem de R\$ 6.000.000,00 em razão do fortalecimento da equipe para competição na Copa Libertadores;**
- 2) **Futebol Amador – investimento da ordem de R\$ 7 MM no custo de formação de atletas amadores, os quais foram segregados em uma estrutura separada para atender os requerimentos exigidos pela Lei de incentivo ao esporte, bem como atender a resolução 1005/04 do Conselho Federal de Contabilidade.**

APRESENTAÇÃO

➤ CT da BASE – FUTEBOL AMADOR

Os orçamentos foram confeccionados com base no histórico dos 6 (seis) primeiros meses de 2011, onde todas as despesas foram registradas pelo regime de competência de forma a permitir uma melhor avaliação da realidade do clube e que serão revistas no decorrer de 2012, tendo como principal orientador, o planejamento estratégico, buscando otimizar os recursos do clube.

4. FUTEBOL AMADOR

Nessa estrutura foram concentradas todas as atividades do FUTEBOL AMADOR (Fim) do clube de forma a permitir um maior entendimento, principalmente sobre os gastos relacionados a manutenção referida atividade, bem como atender a resolução 1005/04 do CFC e permitir a captação de recursos incentivados.

4		
CT da BASE		
Centros de Custo		
4	.01	Fut. Amador Juniores
4	.01 .01	Depto. Fut. Juniores
4	.01 .02	Comissão Técnica
4	.01 .03	Atletas
4	.02	Fut. Amador Juvenil
4	.02 .01	Depto. Fut. Juvenil
4	.02 .02	Comissão Técnica
4	.02 .03	Atletas
4	.03	Fut. Amador Infantil
4	.03 .01	Depto. Fut. Infantil
4	.03 .02	Comissão Técnica
4	.03 .03	Atletas
4	.04	Fut. Amador Mirim
4	.04 .01	Depto. Fut. Mirim
4	.04 .02	Comissão Técnica
4	.04 .03	Atletas
4	.05	Fut. Amador Pré-Mirim
4	.05 .01	Depto. Fut. Pré-Mirim
4	.05 .02	Comissão Técnica
4	.05 .03	Atletas

amentária 2012

RECEITAS

Classificador	Nome da Conta	jan/12	fev/12	mar/12	abr/12	mai/12	jun/12	jul/12	ago/12	set/12	out/12	nov/12	dez/12	TOTAL
4.01.01.01.00	RECEITAS ESPORTIVAS	17.537.956	9.837.956	11.341.956	12.334.956	9.490.956	10.933.956	26.563.956	8.513.956	8.513.956	8.563.956	8.463.956	17.963.956	150.061.471
4.01.01.01.01	TELEVISIONAMENTO	5.831.906	5.831.906	5.831.906	5.831.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	14.057.906	65.790.867
	Carioca	1.774.000	1.774.000	1.774.000	1.774.000	0	0	0	0	0	0	0	0	7.096.000
	Brasileiro	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	2.754.167	33.050.000
	PPV	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	1.303.739	11.303.739	25.644.867
4.01.01.01.02	BILHETERIA	300.000	600.000	1.900.000	2.400.000	1.500.000	2.450.000	750.000	1.050.000	1.050.000	1.100.000	1.000.000	500.000	14.600.000
	Carioca	300.000	600.000	900.000	1.200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000.000
	Copa do Brasil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Brasileiro	0	0	0	0	100.000	650.000	750.000	1.050.000	1.050.000	1.100.000	1.000.000	500.000	6.200.000
	Copa Libertadores	0	0	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.800.000	0	0	0	0	0	0	5.400.000
	Copa Sulamericana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.03	PATROCINIO	9.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	9.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	32.500.000
	Master	8.000.000	0	0	0	0	0	8.000.000	0	0	0	0	0	16.000.000
	Manga	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	541.667	6.500.000
	Peito	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	416.667	5.000.000
	Barra da Camisa + Short	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	291.667	3.500.000
	Outros	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	1.500.000
4.01.01.01.04	LICENCIAMENTOS DE MARCA	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	6.600.000
4.01.01.01.05	PUBLICIDADE	0	0	204.000	697.000	527.000	1.020.000	0	0	0	0	0	0	2.448.000
	Copa do Brasil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Copa Libertadores	0	0	204.000	697.000	527.000	1.020.000	0	0	0	0	0	0	2.448.000
	Copa Sulamericana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Mundial de Clubes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.06	ROYALTIES	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	2.122.600
4.01.01.01.07	MATERIAL ESPORTIVO	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	323.167	3.878.004
4.01.01.01.08	PREMIACOES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.09	EMPRESTIMOS DE ATLETAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.10	DIREITOS FEDERATIVOS/ECON	0	0	0	0	0	0	10.350.000	0	0	0	0	0	10.350.000
4.01.01.01.11	MECANISMO DE SOLIEDARIED	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.12	MENSALIDADES	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	4.800.000
4.01.01.01.13	NUCLEOS	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	132.000
4.01.01.01.14	ALUGUEL DE ESPACOS	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	1.560.000
4.01.01.01.15	O VASCO E MEU	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.16	LOTerias	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.200.000
4.01.01.01.17	TITULOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.01.01.01.18	ESCOLINHAS	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	360.000
4.01.01.01.19	FRANQUIAS/LOJAS	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	2.520.000
4.01.01.01.99	OUTRAS	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.200.000
3.01.01.07.01	INSS 5%	-801.689	-401.689	-411.889	-436.539	-339.339	-363.989	-712.989	-312.989	-312.989	-312.989	-312.989	-812.989	-5.533.073
	RECEITAS OP. LÍQUIDA	16.736.266	9.436.266	10.930.066	11.898.416	9.151.616	10.569.966	25.850.966	8.200.966	8.200.966	8.250.966	8.150.966	17.150.966	144.528.397



CLUB DE REGATAS VASCO DA GAMA - 2012

ORÇAMENTO CONSOLIDADO Janeiro a Dezembro de 2012

Nome da Conta	TOTAL C.R.V.G		TOTAL C.C. 1		TOTAL C.C. 2		TOTAL C.C. 3		TOTAL C.C. 5	
	Orçamento		Corporativo		REMO		Esp. Olímpicos		Fut. Profissional	
	Acumulado de		Acumulado de		Acumulado de		Acumulado de		Acumulado de	
	jan a dez/12		jan a dez/12		jan a dez/12		jan a dez/12		jan a dez/12	
RECEITAS OPERACIONAIS	150.061.470,74		17.651.999,76		950.000,00		1.260.000,00		130.199.470,98	
DEDUÇÕES DA RECEITA - 5% INSS	-5.533.073,34		-390.000,00		0,00		-45.000,00		-5.098.073,34	
RECEITAS OP. LÍQUIDA	144.528.397,40		17.261.999,76		950.000,00		1.215.000,00		125.101.397,64	
DESPESAS OPERACIONAIS	-115.955.450,76	100%	-16.201.344,13	100%	-3.051.528,26	100%	-4.981.094,53	100%	-91.721.483,85	100%
DESPESAS DE PESSOAL	-70.126.461,19	60%	-7.876.629,97	49%	-2.638.216,06	86%	-1.959.769,47	39%	-57.651.845,69	63%
DESPESAS C/UTILIDADES/SERVIÇOS	-2.660.130,06	2%	-903.073,24	6%	-119.669,02	4%	-897.186,37	18%	-740.201,43	1%
DESP. C/SERVIÇOS DE TERCEIROS	-24.012.118,75	21%	-5.570.497,90	34%	-139.225,30	5%	-1.372.884,54	28%	-16.929.511,00	18%
DESPESAS GERAIS	-6.364.709,99	5%	-1.723.514,82	11%	-132.044,70	4%	-738.237,82	15%	-3.770.912,65	4%
DESPESAS C/JOGOS	-10.265.004,12	9%	0,00	0%	-1.418,47	0%	-644,76	0%	-10.262.940,89	11%
IMPOSTOS E TAXAS	-2.527.026,65	2%	-127.628,20	1%	-20.954,70	1%	-12.371,57	0%	-2.366.072,18	3%
EBITDA	28.572.946,64		1.060.655,63		-2.101.528,26		-3.766.094,53		33.379.913,80	
RECEITAS FINANCEIRAS										
DESPESAS FINANCEIRAS	-20.000.000,00		-2.794.408,37		-526.327,70		-859.139,35		-15.820.124,58	
RESULTADO DO PERÍODO	8.572.946,64		-1.733.752,74		-2.627.855,96		-4.625.233,87		17.559.789,22	

FLUXO DE CAIXA		ORÇAMENTO - 2012													
SALDO INICIAL		-900.000	-3.164.352	-7.217.046	-10.194.159	-12.193.489	-16.078.298	-19.683.074	-10.906.934	-16.449.394	-21.380.193	-26.291.493	-33.282.098		
ENTRADAS	TELEVISIONAMENTO	5.831.906	5.831.906	5.831.906	5.831.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	4.057.906	14.057.906	65.790.867	
	BILHETERIA	300.000	600.000	1.900.000	2.400.000	1.500.000	2.450.000	750.000	1.050.000	1.050.000	1.100.000	1.000.000	500.000	14.600.000	
	PATROCINIO	9.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	9.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	32.500.000	
	LICENCIAMENTOS DE MARCA	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	6.600.000	
	PUBLICIDADE	0	0	204.000	697.000	527.000	1.020.000	0	0	0	0	0	0	2.448.000	
	ROYALTIES	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	176.883	2.122.600	
	DIREITOS FEDERATIVOS/ECONOMICO	0	0	0	0	0	0	10.350.000	0	0	0	0	0	10.350.000	
	MENSALIDADES	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	4.800.000	
	NUCLEOS	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	132.000	
	ALUGUEL DE ESPACOS	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	1.560.000	
	LOTERIAS	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.200.000	
	ESCOLINHAS	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	360.000	
	FRANQUIAS/LOJAS	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000	2.520.000	
OUTRAS	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	1.200.000		
TOTAL ENTRADAS		17.214.789	9.514.789	11.018.789	12.011.789	9.167.789	10.610.789	26.240.789	8.190.789	8.190.789	8.240.789	8.140.789	17.640.789	146.183.467	
SALIDAS	Deduções/ Acordos / Antecipações	4.940.686	5.172.028	5.850.447	5.865.664	4.846.143	5.550.293	8.799.376	5.117.976	4.506.316	4.536.816	4.466.616	13.005.249	72.657.613	
	INSS 5%	801.689	401.689	411.889	436.539	339.339	363.989	712.989	312.989	312.989	312.989	312.989	812.989	5.533.073	
	Direito de Arena	291.595	291.595	291.595	291.595	202.895	202.895	202.895	202.895	202.895	202.895	202.895	702.895	3.289.543	
	FERJ 10%	177.400	177.400	177.400	177.400	0	0	0	0	0	0	0	0	709.600	
	SAFERJ 5%	88.700	88.700	88.700	88.700	0	0	0	0	0	0	0	0	354.800	
	TRT Novo Ato	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	525.000	525.000	525.000	525.000	6.100.000	
	ANTECIPAÇÃO GLOBO - PPV	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	201.875	2.422.500	
	EMPRÉSTIMO CBF - GLOBO PPV	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	87.825	2.754.491	3.720.566
	EMPRÉSTIMO CBF - GLOBO TV Aberta	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	175.649	5.508.983	7.441.122
	EMPRÉSTIMO BMG - GLOBO PPV	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	6.000.000	
	EMPRÉSTIMO BMG - GLOBO TV Aberta	500.000	1.250.000	1.250.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	12.000.000	
	AMORTIZAÇÃO MÚTUO INVESTIDORES	0	0	0	0	0	0	4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	
	ACORDO CIVEL MARILDA (TV Aberta)	280.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	106.000	322.240	72.080	72.080	72.080	72.080	1.446.560	
ACORDO CIVEL CARITAL (TV Aberta)	420.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	159.000	483.360	108.120	108.120	108.120	108.120	2.169.840		
ACORDOS PAGOS CX DO CLUBE	536.648	709.990	585.209	520.776	502.255	602.255	499.338	494.338	483.078	483.078	473.878	317.511	6.208.352		
DESPESAS C/JOGOS(BORDERO)	379.305	562.305	1.355.305	1.660.305	1.111.305	1.690.805	653.805	836.805	836.805	867.305	806.305	501.305	11.261.657		

FLUXO DE CAIXA		ORÇAMENTO - 2012											
MESES	jan/12	fev/12	mar/12	abr/12	mai/12	jun/12	jul/12	ago/12	set/12	out/12	nov/12	dez/12	TOTAIS
AQUISIÇÃO DIEGO SOUSA	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	1.500.000
INVESTIMENTO EM DIR. ECONÔMICO	6.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000.000
Timemania / PARCEL. LEI 11941	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	2.160.000
Água, Luz, Telefone, Gas e Outros	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	250.029	3.000.351
ALIMENTAÇÃO	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	125.913	13.637	1.398.675
VALE TRANSPORTE	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	58.229	698.750
ENCARGOS SOCIAIS DO CLUBE	544.045	544.045	544.045	544.045	544.045	580.139	580.139	580.139	580.139	580.139	580.139	1.160.278	7.361.338
ENCARGOS SOCIAIS - EMPREGADOS	805.419	805.419	805.419	805.419	805.419	859.053	859.053	859.053	859.053	859.053	859.053	1.718.106	10.899.516
SALÁRIOS LÍQUIDOS	3.025.433	3.025.433	3.025.433	3.025.433	3.025.433	3.239.958	3.239.958	3.239.958	3.239.958	3.239.958	5.289.464	4.430.411	41.046.833
PREMIAÇÕES	196.241	196.241	196.241	196.241	196.241	196.253	196.253	196.253	196.253	196.253	196.253	196.253	2.354.978
AJUDA DE CUSTO E OUTROS	222.181	222.181	222.181	222.181	222.181	237.734	237.734	237.734	237.734	237.734	237.734	237.734	2.775.046
INTERMEDIÇÕES DE ATLETAS	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	3.000.000
ASSESSORIA ESPORTIVA	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	147.184	1.766.213
SEGUROS E OUTROS	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	18.908	226.900
VIAGENS E ESTADA	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	306.111	3.673.337
MANUTENÇÃO	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	59.339	712.067
SERVIÇOS DE TERCEIROS	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	409.159	4.909.902
HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	294.912	3.538.942
TAXAS DE ENTIDADES ESPORTIVAS	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	205.726	2.468.709
DIREITO DE IMAGEM	938.500	795.500	545.500	545.500	606.500	745.500	745.500	695.500	695.500	695.500	695.500	695.500	8.400.000
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	6.482	77.778
RESCISÕES	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	78.804	945.648
OUTRAS DESPESAS	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	7.330	87.960
FORNECEDORES DIVERSOS	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	283.509	3.402.111
TOTAL SAÍDAS	19.479.141	13.567.483	13.995.902	14.011.119	13.052.598	14.215.566	17.464.649	13.733.249	13.121.589	13.152.089	15.131.394	24.137.890	185.062.667
SALDO DO PERÍODO	-2.264.352	-4.052.694	-2.977.113	-1.999.330	-3.884.809	-3.604.777	8.776.140	-5.542.460	-4.930.800	-4.911.300	-6.990.605	-6.497.101	
SALDO FINAL	-3.164.352	-7.217.046	-10.194.159	-12.193.489	-16.078.298	-19.683.074	-10.906.934	-16.449.394	-21.380.193	-26.291.493	-33.282.098	-39.779.200	