

# FORTALEZA ESPORTE CLUBE



## Orçamento Anual Exercício 2023 (Em Reais)

	2023	Var.Vertical%
<b>Receita bruta de produtos e serviços</b>	<b>208.600.000,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>(+) Programa Sócio Torcedor</b>	<b>31.450.000,00</b>	<b>15,08%</b>
<b>(+) Bilheteria</b>	<b>20.350.000,00</b>	<b>9,76%</b>
CAMPEONATO CEARENSE	900.000,00	0,43%
COPA DO NORDESTE	1.650.000,00	0,79%
COPA DO BRASIL	1.100.000,00	0,53%
BRASILEIRÃO SÉRIE A	12.800.000,00	6,14%
CAMPEONATO INTERNACIONAL	3.900.000,00	1,87%
<b>(+) Direitos de transmissão/ Premiações</b>	<b>84.900.000,00</b>	<b>40,70%</b>
CAMPEONATO CEARENSE	1.000.000,00	0,48%
COPA DO NORDESTE	4.000.000,00	1,92%
COPA DO BRASIL	4.900.000,00	2,35%
BRASILEIRÃO SÉRIE A	60.000.000,00	28,76%
CAMPEONATO INTERNACIONAL	15.000.000,00	7,19%
<b>(+) Patrocínios</b>	<b>15.500.000,00</b>	<b>7,43%</b>
<b>(+) Conselho deliberativo</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,48%</b>
<b>(+) Doações de conselheiros/diveros</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,14%</b>
<b>(+) Royalties/licenciamento marca própria</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,62%</b>
<b>(+) Venda de Produtos</b>	<b>29.860.000,00</b>	<b>14,31%</b>
(+) Vendas lojas próprias Leão 1918	28.000.000,00	13,42%
(+) Vendas lojistas/terceiros -CD	1.700.000,00	0,81%
(+) Vendas produtos e eventos BASQUETE CEARENSE	160.000,00	0,08%
<b>(+) Direitos econômicos</b>	<b>17.000.000,00</b>	<b>8,15%</b>
<b>(+) Outras Receitas</b>	<b>6.940.000,00</b>	<b>3,33%</b>
(+) Eventos	240.000,00	0,12%
(+) Camarotes	2.100.000,00	1,01%
(+) Bares	3.300.000,00	1,58%
(+) Estacionamento	1.300.000,00	0,62%
<b>(-) Deduções das receitas de produtos e serviços</b>	<b>5.319.000,00</b>	<b>2,55%</b>
(-) Impostos (vendas lojas - ICMS)	3.583.200,00	1,72%
(-) Impostos (vendas lojas - COFINS)	895.800,00	0,43%

# FORTALEZA ESPORTE CLUBE



## Orçamento Anual

Exercício 2023

(Em Reais)

	<b>2023</b>	<b>Var.Vertical%</b>
(-) INSS s/ royalties, patrocínios e publicidades	840.000,00	0,40%
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>203.281.000,00</b>	<b>97,45%</b>
<b>(-) Custos e despesas</b>	<b>201.958.010,12</b>	<b>100,00%</b>
<b>(-) Custos das mercadorias vendidas</b>	<b>12.000.000,00</b>	<b>5,94%</b>
COMPRA DE PRODUTOS	12.000.000,00	5,94%
<b>(-) Despesas c/ bilheteria</b>	<b>11.935.000,00</b>	<b>5,91%</b>
ALUGUEIS / SEGUROS	2.849.000,00	1,41%
TAXAS/ IMPOSTOS	2.442.000,00	1,21%
DESPESAS OPERACIONAIS	6.644.000,00	3,29%
DESPESAS EVENTUAIS (JUSTIÇA/DIVERSOS)	-	0,00%
<b>(-) Despesa c/ pessoal administrativo</b>	<b>6.394.444,44</b>	<b>3,17%</b>
FOLHA ADMINISTRATIVO	2.440.000,00	1,21%
FOLHA PJ	1.500.000,00	0,74%
FOLHA DIRETORIA	1.980.000,00	0,98%
FÉRIAS	271.111,11	0,13%
13o. SALÁRIOS	203.333,33	0,10%
<b>(-) Despesas Administrativas</b>	<b>8.106.000,00</b>	<b>4,01%</b>
INVESTIMENTO PATRIMONIAL	1.800.000,00	0,89%
VALE REFEIÇÃO	700.000,00	0,35%
PRODUTOS ALIMENTÍCIOS	1.800.000,00	0,89%
ENERGIA	780.000,00	0,39%
LIMPEZA	180.000,00	0,09%
TELEFONIA/INTERNET	80.000,00	0,04%
VALE TRANSPORTES	560.000,00	0,28%
MAT. EXPEDIENTE DIVERSO	180.000,00	0,09%
CONTABILIDADE	200.000,00	0,10%
AUDITORIA	80.000,00	0,04%
PASSAGENS AEREAS	216.000,00	0,11%
AGUA/ESGOTO	30.000,00	0,01%
CBF, FAAP E FEDERAÇÕES	1.500.000,00	0,74%
<b>(-) Despesas administrativas Lojas Leão 1918</b>	<b>4.769.599,01</b>	<b>2,36%</b>
ALUGUEIS/CONDOMINIOS	2.400.000,00	1,19%
COMISSIONAMENTO	560.000,00	0,28%
OPERAÇÃO DE LOJA	360.987,90	0,18%
AJUDA DE CUSTO	50.000,00	0,02%
PRESTADORES DE SERVIÇOS	120.000,00	0,06%
EVENTOS/LANÇAMENTOS	120.000,00	0,06%

# FORTALEZA ESPORTE CLUBE



## Orçamento Anual

Exercício 2023

(Em Reais)

	2023	Var.Vertical%
FOLHA LOJAS	970.000,00	0,48%
FÉRIAS	107.777,78	0,05%
13º SALÁRIOS	80.833,33	0,04%
<b>(-) Despesas tributárias</b>	<b>10.813.800,00</b>	<b>5,35%</b>
FGTS	5.672.177,78	2,81%
INSS PATRONAL	3.190.600,00	1,58%
PIS FOLHA	709.022,22	0,35%
IPTU	55.000,00	0,03%
DEMAIS PARCELAMENTOS (ISS, IPTU, PIS, COFINS)	567.000,00	0,28%
PROFUT / PARCELAMENTOS	620.000,00	0,31%
<b>(-) Direito de Arena/INSS s/ Direito Transmissão</b>	<b>8.490.000,00</b>	<b>4,20%</b>
<b>(-) Despesas c/ Programa Sócio Torcedor</b>	<b>2.110.555,56</b>	<b>1,05%</b>
CUSTO ADM SÓCIO TORCEDOR	1.200.000,00	0,59%
FOLHA SOCIO TORCEDOR	260.000,00	0,13%
COMISSÕES	300.000,00	0,15%
FÉRIAS	28.888,89	0,01%
13º SALÁRIOS	21.666,67	0,01%
OPERAÇÃO SÓCIO TORCEDOR	300.000,00	0,15%
<b>(-) Despesas c/ futebol profissional</b>	<b>132.206.666,67</b>	<b>65,46%</b>
SALÁRIOS - JOGADORES	45.000.000,00	22,28%
DIREITO DE IMAGEM	22.000.000,00	10,89%
SALÁRIOS - COMISSÃO TECNICA	5.000.000,00	2,48%
DIREITO DE IMAGEM - COMISSÃO TECNICA	4.500.000,00	2,23%
FOLHA ADM.FUTEBOL	1.720.000,00	0,85%
FOLHA DEP. MÉDICO	360.000,00	0,18%
AJUDO DE CUSTO - ALUGUÉIS	3.000.000,00	1,49%
PREMIAÇÕES	10.000.000,00	4,95%
ACORDOS EXTRAJUDICIAIS	3.500.000,00	1,73%
FÉRIAS	5.786.666,67	2,87%
13º SALÁRIOS	4.340.000,00	2,15%
HOTÉIS E ALIMENTAÇÃO	2.200.000,00	1,09%
PASSAGENS AÉREAS	4.500.000,00	2,23%
EXTRAS GERAIS C/ JOGOS	300.000,00	0,15%
DIREITOS ECONOMICOS	10.000.000,00	4,95%
LUVAS	5.000.000,00	2,48%
INTERMEDIações JOGADORES	5.000.000,00	2,48%
<b>(-) Despesas c/ Outras categorias</b>	<b>5.031.944,44</b>	<b>2,49%</b>
FOLHA BASE	1.440.000,00	0,71%
FOLHA FUTEBOL FEMININO	450.000,00	0,22%
FOLHA ADM. FUTEBOL AMADOR	1.300.000,00	0,64%
FOLHA ADM. FUTEBOL FEMININO	420.000,00	0,21%

# FORTALEZA ESPORTE CLUBE



## Orçamento Anual

Exercício 2023

(Em Reais)

	<b>2023</b>	<b>Var.Vertical%</b>
FÉRIAS	401.111,11	0,20%
13º SALÁRIOS	300.833,33	0,15%
ESPORTES OLÍMPICOS	180.000,00	0,09%
PROJETO BASQUETE CEARENSE	540.000,00	0,27%
<b>(-) Outras Despesas</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,05%</b>
(-) Despesas com Eventos corporativos	100.000,00	0,05%
<b>(=) Superávit (déficit) operacional antes do resultado financeiro</b>	<b>1.322.989,88</b>	<b>0,63%</b>
(-) Despesas financeiras	544.000,00	0,27%
(-) Juros com Empréstimos	240.000,00	0,12%
(+) Receitas financeiras	- 207.000,00	-0,10%
<b>(=) Resultado financeiro líquido</b>	<b>- 577.000,00</b>	<b>-0,29%</b>
<b>(=) Superávit (déficit) do exercício</b>	<b>745.989,88</b>	<b>0,36%</b>