



COLISEU
MICAELENSE



**ANALISE
ORÇAMENTAL
30 JUNHO 2016**

Documento elaborado por NECA, Lda - Tel. 296304270-site:www.neca.pt

COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.

ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/06/2016	VARIÇÃO TRIMESTRAL
61	CUSTO DAS MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Activos Biológicos (compras)	0,00	0,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS SERVIÇOS EXTERNOS	393.355,00	196.677,50	163.725,29	32.952,22
621	SUBCONTRATOS	287.380,00	143.690,00	105.738,20	37.951,80
	Publicidade	15.000,00	7.500,00	8.879,62	-1.379,62
	Transportes	44.800,00	22.400,00	3.395,24	19.004,76
	Sonorização/Iluminação	30.000,00	15.000,00	1.815,00	13.185,00
	Alugueres Equipamentos	12.000,00	6.000,00	13.505,00	-7.505,00
	Organização Eventos (Cachets a artistas)	100.000,00	50.000,00	32.291,80	17.708,20
	Materiais Organizativos	12.000,00	6.000,00	4.743,59	1.256,41
	Vigilância e Segurança	15.400,00	7.700,00	9.328,50	-1.628,50
	Apoio Logístico	0,00	0,00	0,00	0,00
	Decorações e Oramentações	12.000,00	6.000,00	12.781,62	-6.781,62
	Estadias / Refeições	15.300,00	7.650,00	973,61	6.676,39
	Prémios e trofeus	0,00	0,00	0,00	0,00
	Serviços de Limpeza	9.000,00	4.500,00	5.680,24	-1.180,24
	Direitos Imagem	1.350,00	675,00	1.821,23	-1.146,23
	Taxas e Licenças	18.000,00	9.000,00	9.861,14	-861,14
	Equipamentos Desportivos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Catering	0,00	0,00	0,00	0,00
	Espectáculos piromusicais	300,00	150,00	0,00	150,00
	Feiras e Exposições	0,00	0,00	0,00	0,00
	Seguros Multirisco Empresas	2.230,00	1.115,00	0,00	1.115,00
	Comissão Bilheteira	0,00	0,00	661,61	-661,61
A TRANSPORTAR.....		287.380,00	143.690,00	105.738,20	37.951,80

COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.
ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/06/2016	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
63	GASTOS COM O PESSOAL	231.680,26	115.840,13	133.005,87	-17.165,74
631	Remunerações Órgãos Sociais	7.200,00	3.600,00	3.600,00	0,00
6311	Vencimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
6312	Subsídio de Natal	0,00	0,00	0,00	0,00
6313	Subsídio de Férias	0,00	0,00	0,00	0,00
6314	Subsídio de Refeição	0,00	0,00	0,00	0,00
6315	Ajudas de custo	0,00	0,00	0,00	0,00
6318	Outras Remunerações/Senhas de Presença	7.200,00	3.600,00	3.600,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	176.420,99	88.210,50	102.684,40	-14.473,91
63221	Ordenados	135.177,96	67.588,98	82.104,31	-14.515,33
63222	Subsídios de Natal	11.264,83	5.632,42	5.806,23	-173,82
63223	Subsídios de Férias	10.643,07	5.321,54	7.655,94	-2.334,41
63224	Subsídios de refeição	12.463,22	6.231,61	5.855,22	376,39
63225	Ajudas de custo	0,00	0,00	0,00	0,00
63227	Prémios	0,00	0,00	0,00	0,00
63228	comissões/percentagens	0,00	0,00	0,00	0,00
63229	Outras remunerações	6.871,91	3.436,96	1.262,70	2.173,26
633	BENEFÍCIOS PÓS-EMPREGO	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Prémios para pensões	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Outros Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	40.529,27	20.264,64	23.786,06	-3.521,43
6351	Órgãos Sociais	1.710,00	855,00	855,00	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	38.819,27	19.409,64	22.931,06	-3.521,43
6353	Outros sectores	0,00	0,00	0,00	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	7.480,00	3.740,00	2.905,41	834,59
637	GASTOS DE ACÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
6371	Planos Poupança Reforma	0,00	0,00	0,00	0,00
6372	Creches e Jardins Infância	0,00	0,00	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	50,00	25,00	30,00	-5,00
6381		0,00	0,00	0,00	0,00
6382		0,00	0,00	0,00	0,00
6384	Outros c/ IVA Dedutível	0,00	0,00	0,00	0,00
6386	Outros s/ Incidência IVA	50,00	25,00	30,00	-5,00
63861	Formação Profissional	0,00	0,00	30,00	-30,00
63862	Medicação	50,00	25,00	0,00	25,00
63862	Fardas	0,00	0,00	0,00	0,00
63864	Ind. Contrato Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DEPRECIACÃO AMORTIZACÃO	267.343,24	133.671,62	133.732,14	-60,52
641	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
6411	Terranos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
6412	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Activos Fixos Tangíveis	267.343,24	133.671,62	133.732,14	-60,52
64211	Terranos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
64212	Edifícios e outras construções	221.927,06	110.963,53	110.963,53	0,00
64213	Equipamento Básico	42.275,47	21.137,74	21.168,60	-30,86
64214	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
64215	Equipamento Administrativo	3.140,71	1.570,36	1.600,01	-29,66
6426	Equipamentos Biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00
6427	Outros activos fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
643	Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
6431	Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00
6432	Projectos de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00	0,00
6433	Programas de Computador	0,00	0,00	0,00	0,00
6434	Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
6438	Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
	A TRANSPORTAR.....	892.378,50	446.189,25	430.463,29	15.725,96

COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.

ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/06/2016	VARIACÃO TRIMESTRAL
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	117.372,71	58.686,36	72.777,18	-14.090,83
691	<i>Juros Suportados</i>	109.215,71	54.607,86	72.777,18	-18.169,33
6911	Juros de Financiamentos Obtidos	109.215,71	54.607,86	71.861,54	-17.253,69
6912		0,00	0,00	0,00	0,00
6913		0,00	0,00	0,00	0,00
6914	Descontos de títulos	0,00	0,00	0,00	0,00
6915	Juros de mora e compensatórios	0,00	0,00	915,64	-915,64
6916	Juros de acordos	0,00	0,00	0,00	0,00
6917	Juros de Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00
6918	Outros juros	0,00	0,00	0,00	0,00
692	<i>Diferenças de cambio desfavoráveis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6921	Relativos a Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
6922		0,00	0,00	0,00	0,00
6928	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
698	<i>Outros Gastos e Perdas de Financiamento</i>	8.157,00	4.078,50	0,00	4.078,50
6981	Relativos a Financiamentos Obtidos	8.157,00	4.078,50	0,00	4.078,50
6982		0,00	0,00	0,00	0,00
6983		0,00	0,00	0,00	0,00
6984		0,00	0,00	0,00	0,00
6985		0,00	0,00	0,00	0,00
6988	<i>Outras</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
812	IMPOSTO S/RENDIMENTO DO PERÍODO	40.889,08	20.444,54	0,00	20.444,54
	IRC TAXAS 13,6% E 16,8%	40.889,08	20.444,54	0,00	20.444,54
	DERRAMA TAXA 1,50%	0,00	0,00	0,00	0,00
	TRIBUTAÇÕES AUTÓNOMAS 3,5% / 7%	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMPOSTO DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS GASTOS.....		1.068.647,29	534.323,65	516.002,16	18.321,49

COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.
ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/06/2016	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
71	VENDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
711	Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
712	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00
713	Subprodutos, desperdícios, resíduos	0,00	0,00	0,00	0,00
714	Activos Biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00
7141	Vitelos	0,00	0,00	0,00	0,00
7142	Vacas	0,00	0,00	0,00	0,00
716	Iva das Vendas com Imposto Incluído	0,00	0,00	0,00	0,00
717	Devoluções de Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
718	Descontos e abatimentos em Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	675.000,00	337.500,00	263.229,10	74.270,90
	Realização Espectáculos, eventos e alug. Sala	510.000,00	255.000,00	61.393,95	193.606,05
	Realização Espectáculos - Biheteira	165.000,00	82.500,00	164.847,29	-82.347,29
	Aluguer Espaços	0,00	0,00	0,00	0,00
	Promoção Publicitaria (Patrocinios)	0,00	0,00	6.779,66	-6.779,66
	Cartão Coliseu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aulas de Dança	0,00	0,00	1.970,52	-1.970,52
	Decoração	0,00	0,00	0,00	0,00
	Exploração Bar	0,00	0,00	0,00	0,00
	Serviços Secundários	0,00	0,00	289,83	-289,83
	Realização Exposições	0,00	0,00	35.285,70	-35.285,70
728	Descontos e Abatimentos	0,00	0,00	-7.337,85	7.337,85
73	VARIAÇÕES INVENTÁRIOS PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00
732	Subprodutos, desperdícios, resíduos	0,00	0,00	0,00	0,00
733	Produtos e Trabalhos em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00
734	Activos Biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PRÓPRIA EMPRESA	0,00	0,00	0,00	0,00
741	Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
742	Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
743	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
744	Activos por gastos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS A EXPLORAÇÃO	510.050,00	255.025,00	186.435,17	68.589,83
751	Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	510.050,00	255.025,00	186.435,17	68.589,83
75101	Câmara Municipal de Ponta Delgada	510.050,00	255.025,00	186.435,17	68.589,83
75102	Fundo Regional Emprego	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
A TRANSPORTAR.....		1.185.050,00	592.525,00	449.664,27	142.860,73

COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.

ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/06/2016	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	76.360,10	38.180,05	47.286,41	-9.106,36
781	Rendimentos Suplementares	0,00	0,00	564,27	-564,27
7811	Serviços sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
7812	Aluguer de equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
7813	Estudos, projectos e assistência tecnológica	0,00	0,00	0,00	0,00
7814	Royalties	0,00	0,00	0,00	0,00
7815	Desempenho de cargos sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	564,27	-564,27
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,01	-0,01
783	Recuperação de dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00
784	Ganhos em inventários	0,00	0,00	0,00	0,00
7841	Sinistros	0,00	0,00	0,00	0,00
7842	Sobras	0,00	0,00	0,00	0,00
7848	Outros Ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00
785	Rendimentos e Ganhos em subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7851	Aplicação método equivalência patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
7852	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00
7858	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00
786	Rendimentos e Ganhos activos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
7861	Diferenças cambio favoráveis	0,00	0,00	0,00	0,00
7862	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00
7868	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00
787	Rendimentos ganhos Inves.não financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00
7872	Sinistros	0,00	0,00	0,00	0,00
7873	Rendas e outros rend. em propr. investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
7878	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00
788	Outros	76.360,10	38.180,05	46.722,13	-8.542,08
7881	Correcções relativas a periodos anteriores	0,00	0,00	1.750,00	-1.750,00
7882	Excesso estimativa para impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
7883	Imputação de subsidios para investimentos	76.360,10	38.180,05	38.180,17	-0,12
7884	Ganhos outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	0,00	0,00	6.791,96	-6.791,96
79	JUROS, DIV. OUTROS RENDIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
791	Juros Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00
7912	De outras aplicações de meios financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
7913	De financiamentos concedidos associadas	0,00	0,00	0,00	0,00
7914	De financiamentos concedidos subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7915	De financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
7918	De outros financiamentos concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00
792	Dividendos Obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
7921	De aplicações de meios financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
7922	De associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00	0,00	0,00
7923	De subsidiárias	0,00	0,00	0,00	0,00
7928	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
798	Outros Rendimentos similares	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RENDIMENTOS		1.261.410,10	630.705,05	496.950,68	133.754,37



COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.

ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/06/2016	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
	RENDIMENTOS				
71	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	675.000,00	337.500,00	263.229,10	74.270,90
73	VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PRÓPRIA EMPRESA	0,00	0,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	510.050,00	255.025,00	186.435,17	68.589,83
76	REVERSÕES	0,00	0,00	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTO JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	76.360,10	36.180,05	47.286,41	-9.106,36
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIM	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	1.261.410,10	630.705,05	496.950,68	133.754,37
	GASTOS				
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS SERV. EXTERNOS	393.355,00	196.677,50	163.725,28	32.952,22
63	GASTOS COM O PESSOAL	231.680,26	115.840,13	133.005,87	-17.165,74
64	GASTOS DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	267.343,24	133.671,62	133.732,14	-60,52
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00
66	PERDAS POR REDUÇÃO JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	18.007,00	9.003,50	12.761,69	-3.758,19
69	GASTOS PERDAS FINANCIAMENTO	117.372,71	58.686,36	72.777,18	-14.080,83
	TOTAL ANTES DE IMPOSTOS	1.027.758,21	513.879,11	516.002,16	-2.123,05
81	<i>Imposto sobre o rendimento do período</i>	40.889,08	20.444,54	0,00	20.444,54
	TOTAL DOS GASTOS	1.068.647,29	534.323,65	516.002,16	18.321,49
	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	192.762,81	96.381,41	-19.051,48	115.432,89