



COLISEU MICAELENSE



ANALISE ORÇAMENTAL 3.º TRIMESTRE 2017

Trabalho realizado pela Neca, Lda. - Telefone 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 2017

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2017	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/09/2017	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
63	GASTOS COM O PESSOAL	217 623,93	163 217,95	177 341,83	-14 123,88
631	<i>Remunerações Órgãos Sociais</i>	7 200,00	5 400,00	5 400,00	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	5 400,00	5 400,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	175 480,01	131 610,01	136 689,04	-5 079,03
63221	Ordenados	131 745,20	98 808,90	108 024,59	-9 215,69
63222	Subsídios de Natal	9 634,29	7 225,72	5 785,58	1 440,14
63223	Subsídios de Férias	15 678,49	11 758,87	7 142,11	4 616,76
63224	Subsídios de refeição	11 199,96	8 399,97	13 847,33	-5 447,36
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	7 222,07	5 416,55	1 889,43	3 527,12
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	30 052,82	22 539,62	30 971,42	-8 431,81
6351	Órgãos Sociais	1 710,00	1 282,50	1 282,49	0,01
6352	Enc. s/rem.-pessoal	28 342,82	21 257,12	29 688,93	-8 431,82
6353	Outros sectores	0,00	0,00	0,00	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	4 554,00	3 415,50	4 281,37	-855,87
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	337,10	252,83	0,00	252,83
6381		0,00	0,00	0,00	0,00
6382		0,00	0,00	0,00	0,00
6384	Outros c/ IVA Dedutível	288,81	216,61	0,00	216,61
6386	Outros s/ incidência IVA	48,29	36,22	0,00	36,22
63862	Medicação	48,29	36,22	0,00	36,22
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 AMORTIZAÇÃO	260 705,98	195 529,49	174 443,78	21 085,71
641	<i>Propriedades de Investimento</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6411	Terrenos 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	<i>Activos Fixos Tangíveis</i>	260 705,98	195 529,49	174 443,78	21 085,71
64211	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
64212	Edifícios e outras construções	221 927,06	166 445,30	147 951,37	18 493,93
64213	Equipamento Básico	36 926,65	27 694,99	24 290,32	3 404,67
64214	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
64215	Equipamento Administrativo	1 852,27	1 389,20	2 202,09	-812,89
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	<i>Activos Intangíveis</i>	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
6436	Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
	A TRANSPORTAR.....	919 530,88	689 648,16	673 949,98	15 698,18

X

COLISEU MICAELENSE

SOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.L. S.A.
ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2017

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2017	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/09/2017	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	280 000,00	210 000,00	313 660,14	-103 660,14
	Realização Espectáculos, eventos e alug. Sala	30 000,00	22 500,00	59 567,01	-37 067,01
	Realização Espectáculos - Bilheteira	250 000,00	187 500,00	255 261,93	-67 761,93
	Aluguer Espaços	0,00	0,00	0,00	0,00
	Promoção Publicitaria (Patrocinios)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cartão Coliseu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aulas de Dança	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	Realização Exposições	0,00	0,00	0,00	0,00
728	Descontos e Abatimentos	0,00	0,00	-1 168,80	1 168,80
73	VARIAÇÕES INVENTARIOS 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	609 357,80	457 018,35	473 371,78	-16 353,43
751	<i>Subsídios Estado e Outros Entes Públicos</i>	609 357,80	457 018,35	473 371,78	-16 353,43
75101	Câmara Municipal de Ponta Delgada	609 357,80	457 018,35	473 371,78	-16 353,43
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.....		889 357,80	667 018,35	787 031,92	-120 013,57

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 2017

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2017	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/09/2017	VARIACÃO TRIMESTRAL
76	REVERSOES	0,00	0,00	0,00	0,00
761	<i>De Depreciações e de amortizações</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
7611	Propriedades Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
7612	Activos Fixos Tangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00
7613	Activos Intangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00
762	<i>De Perdas por Imparidade</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
7621	Em dividas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00
76211	Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
76212	Outros Devedores	0,00	0,00	0,00	0,00
7622	Ajustamentos em inventários	0,00	0,00	0,00	0,00
7623	Em Investimentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
7624	Em Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
7625	Em Activos Fixos Tangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00
7626	Em Activos Intangiveis	0,00	0,00	0,00	0,00
7627	Em Investimentos em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00
7628	Em Activos não correntes detidos para venda	0,00	0,00	0,00	0,00
763	<i>De Provisões</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
7631	Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
7632	Garantias a clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
7633	Processos judiciais em curso	0,00	0,00	0,00	0,00
7634	Acidentes trabalho e doenças profissionais	0,00	0,00	0,00	0,00
7635	Materias ambientais	0,00	0,00	0,00	0,00
7636	Contratos onerosos	0,00	0,00	0,00	0,00
7637	Reestruturação	0,00	0,00	0,00	0,00
7638	Outras Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
77	GANHOS AUMENTOS DE JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00
771	Em instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
772	Em investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
773	Em propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
774	Em activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00
A TRANSPORTAR.....		889 357,80	667 018,35	787 031,92	-120 013,57

COLISEU MICAELENSESOCIEDADE DE PROMOÇÃO E DINAMIZAÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS, SOCIAIS E RECREATIVOS, E.M., S.A.
ORÇAMENTO DOS GASTOS E RENDIMENTOS PARA O EXERCÍCIO ECONÓMICO DE 2017

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2017	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/09/2017	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	76 360,10	57 270,08	184 961,60	-127 691,53
781	<i>Rendimentos Suplementares</i>	0,00	0,00	8 162,65	-8 162,65
7811	Serviços sociais	0,00	0,00	5 000,00	-5 000,00
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	3 162,65	-3 162,65
782	<i>Descontos de pronto pagamento obtidos</i>	0,00	0,00	0,20	-0,20
783	<i>Recuperação de dívidas a receber</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
784	<i>Ganhos em inventários</i>	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	<i>Rendimentos e Ganhos em subsidiárias</i>	0,00	0,00	118 713,95	-118 713,95
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	118 713,95	-118 713,95
786	<i>Rendimentos e Ganhos activos financeiros</i>	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	<i>Rendimentos ganhos inves.não financeiros</i>	0,00	0,00	500,00	-500,00
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	500,00	-500,00
7878	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00
788	<i>Outros</i>	76 360,10	57 270,08	57 584,80	-314,72
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	0,00	0,00	313,02	-313,02
7882	Excesso estimativa para impostos	0,00	0,00	0,01	-0,01
7883	Imputação de subsídios para investimentos	76 360,10	57 270,08	57 270,25	-0,17
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	1,52	-1,52
79	JUROS, DIVI. OUTROS RENDIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
791	<i>Juros Obtidos</i>	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	<i>Dividendos Obtidos</i>	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	<i>Outros Rendimentos similares</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	965 717,90	724 288,43	971 993,52	-247 705,10



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 2017

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2017	ORÇAMENTO DUODÉCIMOS	REALIZADO A 30/09/2017	VARIÇÃO TRIMESTRAL
RENDIMENTOS					
71	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	280 000,00	210 000,00	313 660,14	-103 660,14
73	VARIAÇÕES NOS INVENTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PROPRIA EMPRESA	0,00	0,00	0,00	0,00
75	SUBSIDIOS A EXPLORAÇÃO	609 357,80	457 018,35	473 371,78	-16 353,43
76	REVERSOES	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	57 270,08	184 961,60	-127 691,53
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIM	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	965 717,90	724 288,43	971 993,52	-247 705,10
GASTOS					
81	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
82	FORNECIMENTOS SERV. EXTERNOS	441 200,97	330 900,73	322 164,37	8 736,36
83	GASTOS COM O PESSOAL	217 623,93	163 217,95	177 341,83	-14 123,88
84	GASTOS DEPRECIACAO AMORTIZACAO	260 705,98	195 529,49	174 443,78	21 085,71
85	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	0,00	0,00	0,00
86	PERDAS POR REDUÇAO JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00	0,00
87	PROVISOES DO PERIODO	0,00	0,00	0,00	0,00
88	OUTROS GASTOS E PERDAS	31 893,78	23 920,34	192 933,26	-169 012,93
89	GASTOS PERDAS FINANCIAMENTO	100 328,72	75 246,54	83 982,75	-8 736,21
	TOTAL ANTES DE IMPOSTOS	1 051 753,38	788 815,04	950 865,99	-162 050,96
81	imposto sobre o rendimento do periodo	0,00	0,00	12 763,91	-12 763,91
	TOTAL DOS GASTOS	1 051 753,38	788 815,04	963 629,90	-174 814,87
	RESULTADO LIQUIDO DO PERIODO	-86 035,48	-64 526,61	8 363,62	-72 890,23