



**COLISEU
MICAELENSE**



**ANALISE
ORÇAMENTAL
2.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 30/06/2017	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
63	GASTOS COM O PESSOAL	217.623,93	108.811,97	140.404,73	-31.592,77
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	175.480,01	87.740,01	108.212,17	-20.472,17
63221	Ordenados	131.745,20	65.872,60	83.551,12	-17.678,52
63222	Subsídios de Natal	9.634,29	4.817,15	4.567,55	249,60
63223	Subsídios de Férias	15.678,49	7.839,25	8.494,32	-655,08
63224	Subsídios de refeição	11.199,96	5.599,98	10.341,10	-4.741,12
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	3.611,04	1.258,08	2.352,96
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	15.026,41	24.535,20	-9.508,79
6351	Órgãos Sociais	1.710,00	855,00	854,99	0,01
6352	Enc. s/rem.-pessoal	28.342,82	14.171,41	23.680,21	-9.508,80
6353	Outros sectores	0,00	0,00	0,00	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	4.554,00	2.277,00	4.057,36	-1.780,36
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	168,55	0,00	168,55
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	144,41	0,00	144,41
6386	Outros s/ Incidência IVA	48,29	24,15	0,00	24,15
63862	Medicação	48,29	24,15	0,00	24,15
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	260.705,98	130.352,99	130.681,20	-328,21
641	Propriedades de Investimento	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	Activos Fixos Tangíveis	260.705,98	130.352,99	130.681,20	-328,21
64211	Terrenos 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	36.926,65	18.463,33	18.217,75	245,58
64214	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
64215	Equipamento Administrativo	1.852,27	926,14	1.499,92	-573,79
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
6436	Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
	A TRANSPORTAR.....	919.530,88	459.765,44	527.780,45	-68.015,01

8

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 30/06/2017	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	31.893,78	15.946,89	186.762,42	-170.815,53
681	Impostos	18.154,13	9.077,07	10.319,59	-1.242,53
6811	Impostos Directos - IMI	9.100,00	4.550,00	4.548,05	1,95
6812	Impostos Indirectos	6.137,98	3.068,99	3.214,36	-145,37
6813	Taxas	2.916,15	1.458,08	2.557,18	-1.099,11
68131	Taxas	1.947,42	973,71	2.557,18	-1.583,47
68132	5% s/ Honorários	968,73	484,37	0,00	484,37
682	Descontos pronto pagamento concedidos	0,00	0,00	0,01	-0,01
683	Dividas Incobráveis	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Perdas em Inventários	0,00	0,00	0,00	0,00
6841	Sinistros	0,00	0,00	0,00	0,00
6842	Quebras	0,00	0,00	0,00	0,00
6848	Outras Perdas	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Gastos e perdas em subsidiárias	0,00	0,00	158.358,95	-158.358,95
6851	Cobertura de prejuizos	0,00	0,00	118.713,95	-118.713,95
6852	Aplicação do método equivalência patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
6853	Alienações - Doações	0,00	0,00	39.645,00	-39.645,00
6858	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Gastos Perdas restantes Inv. Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
6861	Cobertura de Prejuizos	0,00	0,00	0,00	0,00
6862	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00
6868	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Gastos Perdas Invest não Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
6871	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00
6872	Sinistros	0,00	0,00	0,00	0,00
6873	Abates	0,00	0,00	0,00	0,00
6874	Gastos Propriedades Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
6878	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Outros	13.739,65	6.869,83	18.083,87	-11.214,05
6881	Correcções relativas Periodos Anteriores	3.418,55	1.709,28	3.306,80	-1.597,53
6882	Donativos	10.321,10	5.160,55	10.321,10	-5.160,55
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00	0,00
68831	Câmara do Comércio	0,00	0,00	0,00	0,00
68832	Apat	0,00	0,00	0,00	0,00
68833	Apeca	0,00	0,00	0,00	0,00
6884	Ofertas e amostras de inventários	0,00	0,00	0,00	0,00
6885	Insuficiência estimativa para impostos	0,00	0,00	0,00	0,00
6886	Perdas em Instrumentos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
6887	Apoios Pecuniários (Contratos Programa)	0,00	0,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	4.455,97	-4.455,97
68881	Multas e Penalidades	0,00	0,00	306,00	-306,00
68882	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00	0,00
68885	Ferias/Sub.Ferias/Encargos	0,00	0,00	4.149,97	-4.149,97
688883	Quebras Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
688886	Juros Mora Compensatórios	0,00	0,00	0,00	0,00
688887	Sorteio Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00
A TRANSPORTAR.....		951.424,66	475.712,33	714.542,87	-238.830,54

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 31/03/2017	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	100.328,72	50.164,36	61.649,08	-11.484,72
691	<i>Juros Suportados</i>	92.171,72	46.085,86	47.531,40	-1.445,54
6911	Juros de Financiamentos Obtidos	90.859,75	45.429,88	47.531,40	-2.101,53
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	1.311,97	655,99	0,00	655,99
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	14.117,68	-10.039,18
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 (Comissões)</i>	0,00	0,00	14.117,68	-14.117,68
812	IMPOSTO S/RENDIMENTO DO PERÍODO	0,00	0,00	21.499,40	-21.499,40
	IRC TAXAS 13,6% E 16,8%	0,00	0,00	19.686,79	-19.686,79
	DERRAMA TAXA 1,50%	0,00	0,00	1.800,61	-1.800,61
	TRIBUTAÇÕES AUTÓNOMAS 3,5% / 7%	0,00	0,00	12,00	-12,00
	IMPOSTO DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS GASTOS.....		1.051.753,38	525.876,89	797.691,35	-271.814,66

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 30/06/2017	VARIACÃO TRIMESTRAL
76	REVERSÕES	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 Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
7613	Activos Intangíveis	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 dívidas a receber	0,00	0,00	0,00	0,00
76211	Cientes	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 Tangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
7626	Em Activos Intangíveis	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	444.678,90	682.346,54	-237.667,64



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 30-06-2017	VARIAÇÃO TRIMESTRAL
	RENDIMENTOS				
71	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	280.000,00	140.000,00	297.921,63	-167.921,63
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	609.357,80	304.678,90	384.424,91	-79.746,01
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	38.180,05	163.745,21	-125.565,16
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIM	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	965.717,90	482.858,95	846.091,75	-363.232,80
	GASTOS				
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS SERV. EXTERNOS	441.200,97	220.600,49	256.694,52	-36.094,04
63	GASTOS COM O PESSOAL	217.623,93	108.811,97	140.404,73	-31.592,77
64	GASTOS DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	260.705,98	130.352,99	130.681,20	-328,21
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	31.893,78	15.946,89	186.762,42	-170.815,53
69	GASTOS PERDAS FINANCIAMENTO	100.328,72	50.164,36	61.649,08	-11.484,72
	TOTAL ANTES DE IMPOSTOS	1.051.753,38	525.876,69	776.191,95	-250.315,26
81	Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	21.499,40	-21.499,40
	TOTAL DOS GASTOS	1.051.753,38	525.876,69	797.691,35	-271.814,66
	RESULTADO LIQUIDO DO PERÍODO	-86.035,48	-43.017,74	48.400,40	-91.418,14