



COLISEU MICAELENSE



ANALISE ORÇAMENTAL 31 DEZEMBRO 2016

Trabalho elaborado com a colaboração da 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 2016

SNC	RUBRICA	ORÇAMENTO 2016	REALIZADO A 31/12/2016	VARIAÇÃO
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	57.830,00	63.930,01	-6.100,01
6221	Trabalhos Especializados	27.000,00	22.572,90	4.427,10
6222	Publicidade e propagação	5.500,00	8.449,10	-2.949,10
6223	Vigilância e Segurança	0,00	0,00	0,00
6224	Honorários	16.700,00	18.285,00	-1.585,00
6225	Comissões	0,00	0,00	0,00
6226	Conservação e Reparação	5.830,00	11.252,03	-5.422,03
6227	Serviços Bancários	2.600,00	3.259,11	-659,11
6228	Outros	200,00	111,87	88,13
623	MATERIAIS	4.025,00	6.444,59	-2.419,59
6231	Ferramentas e Utensílios Degate Rápido	2.000,00	3.269,55	-1.269,55
6232	Livros e documentação técnica	25,00	0,00	25,00
6233	Material de escritório	2.000,00	3.175,04	-1.175,04
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00	0,00
6237		0,00	0,00	0,00
6238	Outros	0,00	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	22.350,00	21.424,23	925,77
6241	Electricidade	20.000,00	19.559,26	440,74
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00
6243	Água	2.350,00	1.864,97	485,03
6247		0,00	0,00	0,00
6248	Outros Fluidos	0,00	0,00	0,00
625	DESLOCAÇÕES ESTADAS TRANSPORTES	1.200,00	854,17	345,83
6251	Deslocações e estadas	600,00	216,60	383,40
6252	Transportes de pessoal	0,00	0,00	0,00
6253	Transportes de mercadorias	600,00	637,57	-37,57
6254		0,00	0,00	0,00
6255		0,00	0,00	0,00
6256		0,00	0,00	0,00
6257		0,00	0,00	0,00
6258	Outros	0,00	0,00	0,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	20.570,00	20.905,71	-335,71
6261	Rendas e Aluguemas	920,00	921,00	-1,00
6262	Comunicação	7.100,00	3.420,66	3.679,34
6263	Seguros	6.600,00	10.538,08	-3.938,08
6264	Royalties	0,00	0,00	0,00
6265	Contencioso e Notariado	250,00	944,60	-694,60
6266	Despesas de Representação	200,00	0,00	200,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	5.500,00	5.081,37	418,63
6268	Outros Serviços	0,00	0,00	0,00
A TRANSPORTAR.....		393.355,00	440.727,96	-47.372,96

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	REALIZADO A 31/12/2016	VARIAÇÃO
63	GASTOS COM O PESSOAL	231.680,26	289.310,66	-57.630,40
631	Remunerações Órgãos Sociais	7.200,00	7.200,00	0,00
6311	Vencimentos	0,00	0,00	0,00
6312	Subsídio de Natal	0,00	0,00	0,00
6313	Subsídio de Férias	0,00	0,00	0,00
6314	Subsídio de Refeição	0,00	0,00	0,00
6315	Ajudas de custo	0,00	0,00	0,00
6318	Outras Remunerações/Senhas de Presença	7.200,00	7.200,00	0,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	176.420,99	223.759,59	-47.338,60
63221	Ordenados	135.177,96	172.408,61	-37.230,65
63222	Subsídios de Natal	11.264,83	13.954,11	-2.689,28
63223	Subsídios de Férias	10.643,07	16.053,03	-5.409,96
63224	Subsídios de refeição	12.463,22	18.881,68	-6.418,46
63225	Ajudas de custo	0,00	0,00	0,00
63227	Prémios	0,00	0,00	0,00
63228	comissões/percentagens	0,00	0,00	0,00
63229	Outras remunerações	6.871,91	2.462,16	4.409,75
633	BENEFÍCIOS POS-EMPREGO	0,00	0,00	0,00
6331	Prémios para pensões	0,00	0,00	0,00
6332	Outros Benefícios	0,00	0,00	0,00
634	INDEMNIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	40.529,27	51.860,57	-11.331,30
6351	Órgãos Sociais	1.710,00	1.710,00	0,00
6352	Enc. s/rem.-pessoal	38.819,27	50.150,57	-11.331,30
6353	Outros sectores	0,00	0,00	0,00
636	SEGUROS ACIDENTES TRABALHO	7.480,00	6.153,40	1.326,60
637	GASTOS DE ACÇÃO SOCIAL	0,00	0,00	0,00
6371	Planos Poupança Reforma	0,00	0,00	0,00
6372	Creches e Jardins Infância	0,00	0,00	0,00
638	OUTROS GASTOS COM O PESSOAL	50,00	337,10	-287,10
6381		0,00	0,00	0,00
6382		0,00	0,00	0,00
6384	Outros c/ IVA Dedutível	0,00	288,81	-288,81
6386	Outros s/ Incidência IVA	50,00	48,29	1,71
63861	Formação Profissional	0,00	30,00	-30,00
63862	Medicação	50,00	18,29	31,71
63862	Fardas	0,00	0,00	0,00
63864	Ind. Contrato Trabalho	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	267.343,24	267.464,26	-121,02
641	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00
6411	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
6412	Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00
642	Activos Fixos Tangíveis	267.343,24	267.464,26	-121,02
64211	Terrenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00
64212	Edifícios e outras construções	221.927,06	221.927,06	0,00
64213	Equipamento Básico	42.275,47	42.337,19	-61,72
64214	Equipamento de transporte	0,00	0,00	0,00
64215	Equipamento Administrativo	3.140,71	3.200,01	-59,30
6426	Equipamentos Biológicos	0,00	0,00	0,00
6427	Outros activos fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00
643	Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00
6431	Goodwill	0,00	0,00	0,00
6432	Projectos de Desenvolvimento	0,00	0,00	0,00
6433	Programas de Computador	0,00	0,00	0,00
6434	Propriedade Industrial	0,00	0,00	0,00
6436	Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00
	A TRANSPORTAR.....	892.378,50	997.502,88	-105.124,38



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	REALIZADO A 31/12/2016	VARIAÇÃO
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	18.007,00	174.140,02	-156.133,02
681	Impostos	18.007,00	17.917,05	89,95
6811	Impostos Directos - (IM)	9.100,00	9.096,09	3,91
6812	Impostos Indirectos	6.095,00	6.137,98	-42,98
6813	Taxas	2.812,00	2.692,98	129,02
68131	Taxas	1.322,00	1.714,25	-392,25
68132	5% s/ Honorários	1.490,00	988,73	521,27
682	Descontos pronto pagamento concedidos	0,00	0,07	-0,07
683	Dividas Incobráveis	0,00	0,00	0,00
684	Perdas em Inventários	0,00	0,00	0,00
6841	Sinistros	0,00	0,00	0,00
6842	Quebras	0,00	0,00	0,00
6848	Outras Perdas	0,00	0,00	0,00
685	Gastos e perdas em subsidiárias	0,00	152.804,35	-152.804,35
6851	Cobertura de prejuizos	0,00	0,00	0,00
6852	Aplicação do método equivalência patrimonial	0,00	152.804,35	-152.804,35
6853	Alienações	0,00	0,00	0,00
6858	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	0,00
686	Gastos Perdas restantes Inv. Financeiros	0,00	0,00	0,00
6861	Cobertura de Prejuizos	0,00	0,00	0,00
6862	Alienações	0,00	0,00	0,00
6868	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	0,00
687	Gastos Perdas Invest não Financeiros	0,00	0,00	0,00
6871	Alienações	0,00	0,00	0,00
6872	Sinistros	0,00	0,00	0,00
6873	Abates	0,00	0,00	0,00
6874	Gastos Propriedades Investimento	0,00	0,00	0,00
6878	Outros Gastos e Perdas	0,00	0,00	0,00
688	Outros	0,00	3.418,55	-3.418,55
6881	Correcções relativas Periodos Anteriores	0,00	3.418,55	-3.418,55
6882	Donativos	0,00	0,00	0,00
6883	Quotizações	0,00	0,00	0,00
68831	Câmara do Comércio	0,00	0,00	0,00
68832	Apat	0,00	0,00	0,00
68833	Apeca	0,00	0,00	0,00
6884	Ofertas e amostras de Inventários	0,00	0,00	0,00
6885	Insuficiência estimativa para impostos	0,00	0,00	0,00
6886	Perdas em Instrumentos Financeiros	0,00	0,00	0,00
6887	Apoios Pecuniários (Contratos Programa)	0,00	0,00	0,00
6888	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00
68881	Multas e Penalidades	0,00	0,00	0,00
68882	Outros não especificados	0,00	0,00	0,00
68885	Ferias/Sub.Ferias/Encargos	0,00	0,00	0,00
68886	Quebras Caixa	0,00	0,00	0,00
68886	Juros Mora Compensatórios	0,00	0,00	0,00
68887	Sorteio Donativos	0,00	0,00	0,00
	A TRANSPORTAR.....	910.385,50	1.191.683,63	-281.298,13

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	REALIZADO A 31/12/2016	VARIAÇÃO
71	VENDAS	0,00	0,00	0,00
711	Mercadorias	0,00	0,00	0,00
712	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00
713	Subprodutos, desperdícios, resíduos	0,00	0,00	0,00
714	Activos Biológicos	0,00	0,00	0,00
7141	Vitelos	0,00	0,00	0,00
7142	Vacas	0,00	0,00	0,00
716	Iva das Vendas com Imposto Incluído	0,00	0,00	0,00
717	Devoluções de Vendas	0,00	0,00	0,00
718	Descontos e abatimentos em Vendas	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	675.000,00	623.662,30	51.337,70
	Realização Espectáculos, eventos e alug. Sala	510.000,00	452.645,31	57.354,69
	Realização Espectáculos - Bilheteira	165.000,00	198.064,13	-31.064,13
	Aluguer Espaços	0,00	0,00	0,00
	Promoção Publicitária (Patrocínios)	0,00	0,00	0,00
	Cartão Coliseu	0,00	0,00	0,00
	Aulas de Dança	0,00	0,00	0,00
	Decoração	0,00	0,00	0,00
	Exploração Bar	0,00	0,00	0,00
	Serviços Secundários	0,00	0,00	0,00
	Realização Exposições	0,00	0,00	0,00
728	Descontos e Abatimentos	0,00	-25.047,14	25.047,14
73	VARIAÇÕES INVENTARIOS PRODUÇÃO	0,00	0,00	0,00
731	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00
732	Subprodutos, desperdícios, resíduos	0,00	0,00	0,00
733	Produtos e Trabalhos em Curso	0,00	0,00	0,00
734	Activos Biológicos	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PRÓPRIA EMPRESA	0,00	0,00	0,00
741	Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00	0,00
742	Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00
743	Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00
744	Activos por gastos diferidos	0,00	0,00	0,00
75	SUBSIDIOS À EXPLORAÇÃO	510.050,00	468.259,46	41.790,54
751	Subsídios Estado e Outros Entes Públicos	510.050,00	468.259,46	41.790,54
75101	Câmara Municipal de Ponta Delgada	510.050,00	468.259,46	41.790,54
75102	Fundo Regional Emprego	0,00	0,00	0,00
752	Subsídios de Outras Entidades	0,00	0,00	0,00
A TRANSPORTAR.....		1.185.050,00	1.091.921,76	93.128,24

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	REALIZADO A 31/12/2016	VARIAÇÃO
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	76.360,10	92.366,43	-16.006,33
781	<i>Rendimentos Suplementares</i>	0,00	7.427,39	-7.427,39
7811	Serviços sociais	0,00	5.000,00	-5.000,00
7812	Aluguer de equipamentos	0,00	0,00	0,00
7813	Estudos, projectos e assistência tecnológica	0,00	0,00	0,00
7814	Royalties	0,00	0,00	0,00
7815	Desempenho de cargos sociais	0,00	0,00	0,00
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	2.427,39	-2.427,39
782	<i>Descantos de pronto pagamento obtidos</i>	0,00	0,35	-0,35
783	<i>Recuperação de dívidas a receber</i>	0,00	0,00	0,00
784	<i>Ganhos em inventários</i>	0,00	0,00	0,00
7841	Sinistros	0,00	0,00	0,00
7842	Sobras	0,00	0,00	0,00
7848	Outros Ganhos	0,00	0,00	0,00
785	<i>Rendimentos e Ganhos em subsidiárias</i>	0,00	0,00	0,00
7851	Aplicação método equivalência patrimonial	0,00	0,00	0,00
7852	Alienações	0,00	0,00	0,00
7858	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00
786	<i>Rendimentos e Ganhos activos financeiros</i>	0,00	0,00	0,00
7861	Diferenças cambio favoráveis	0,00	0,00	0,00
7862	Alienações	0,00	0,00	0,00
7868	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00
787	<i>Rendimentos ganhos Inves.não financeiros</i>	0,00	0,00	0,00
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00
7872	Sinistros	0,00	0,00	0,00
7873	Rendas e outros rend.em propr.investimentos	0,00	0,00	0,00
7878	Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00
788	<i>Outros</i>	76.360,10	84.938,69	-8.578,59
7881	Correcções relativas a periodos anteriores	0,00	1.788,40	-1.788,40
7882	Excesso estimativa para impostos	0,00	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	76.360,10	76.360,33	-0,23
7884	Ganhos outros instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00
7885	Restituição de impostos	0,00	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	0,00	6.791,96	-6.791,96
79	JUROS, DIVI. OUTROS RENDIMENTOS	0,00	0,00	0,00
791	<i>Juros Obtidos</i>	0,00	0,00	0,00
7911	De depósitos	0,00	0,00	0,00
7912	De outras aplicações de meios financeiros	0,00	0,00	0,00
7913	De financiamentos concedidos associadas	0,00	0,00	0,00
7914	De financiamentos concedidos subsidiárias	0,00	0,00	0,00
7915	De financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
7918	De outros financiamentos concedidos	0,00	0,00	0,00
792	<i>Dividendos Obtidos</i>	0,00	0,00	0,00
7921	De aplicações de meios financeiros	0,00	0,00	0,00
7922	De associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00	0,00
7923	De subsidiárias	0,00	0,00	0,00
7928	Outras	0,00	0,00	0,00
798	Outros Rendimentos similares	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RENDIMENTOS		1.261.410,10	1.184.288,19	77.121,91

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	REALIZADO A 31/12/2016	VARIAÇÃO
	RENDIMENTOS			
71	VENDAS DE MERCADORIAS	0,00	0,00	0,00
72	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	675.000,00	623.662,30	51.337,70
73	VARIAÇÕES NOS INVENTÁRIOS	0,00	0,00	0,00
74	TRABALHOS PRÓPRIA EMPRESA	0,00	0,00	0,00
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	510.050,00	468.259,46	41.790,54
76	REVERSÕES	0,00	0,00	0,00
77	GANHOS POR AUMENTO JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	76.360,10	92.368,43	-16.006,33
79	JUROS, DIVIDENDOS E OUTROS RENDIM	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DOS RENDIMENTOS	1.261.410,10	1.184.288,19	77.121,91
	GASTOS			
61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00	0,00
62	FORNECIMENTOS SERV. EXTERNOS	393.355,00	440.727,96	-47.372,96
63	GASTOS COM O PESSOAL	231.680,26	289.310,66	-57.630,40
64	GASTOS DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	287.343,24	267.464,26	-121,02
65	PERDAS POR IMPARIDADE	0,00	20.040,73	-20.040,73
66	PERDAS POR REDUÇÃO JUSTO VALOR	0,00	0,00	0,00
67	PROVISÕES DO PERÍODO	0,00	0,00	0,00
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	18.007,00	174.140,02	-156.133,02
69	GASTOS PERDAS FINANCIAMENTO	117.372,71	111.568,33	5.804,38
	TOTAL ANTES DE IMPOSTOS	1.027.758,21	1.303.251,96	-275.493,75
81	<i>Imposto sobre o rendimento do período</i>	40.889,08	6.251,60	34.637,48
	TOTAL DOS GASTOS	1.068.647,29	1.309.503,56	-240.856,27
	RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	192.762,81	-125.215,37	317.978,18