

**TENIS CLUBE
SANTA CRUZ**

**PRESTAÇÃO DE CONTAS
2022**

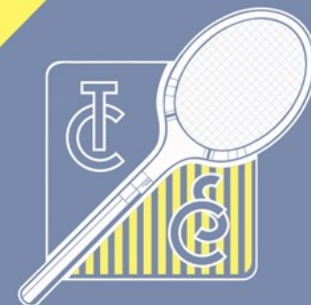
**Orçamento
2023**



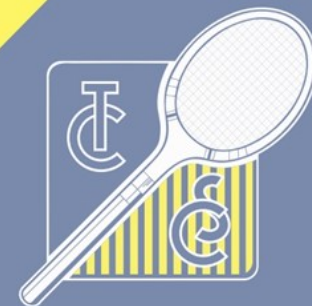
PAUTA

- Investimentos em 2022**
- Orçamento x Realizado 2022**
- BP 2022**
- DRE 2022**
- Orçamento 2023**
- Investimentos Previstos para 2023**

Principais Investimentos de 2022



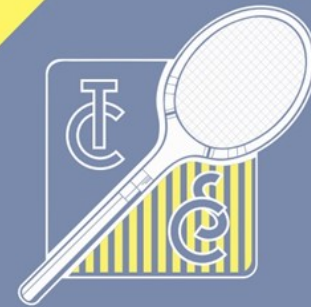
- **Cobertura da Quadra 7 = R\$ 582 k**
R\$ 500k Empréstimo de Sócios
R\$ 82k Caixa/Torneios/Patrocínios
- **Sistema Gerador Solar = R\$ 307 k**
Empréstimo junto ao Banrisul
- **Quadra Coberta de Beach = R\$ 22 k**
Caixa/Torneios/Patrocínios
- **Coordenador de Esportes**
Joilson Cardoso de Freitas
- **Cindapa novo contrato 24h + Cameras quadras**



| RECEITAS 2022 | Orçado | Realizado | Variação |
|---------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Mensalidades | 1.548,00 | 1.557,13 | 9,13 |
| Convites | - | 11,04 | 11,04 |
| Aluguel Salão/Bar | 66,00 | 34,99 | - 31,01 |
| Aluguel AJUSC | - | 7,27 | 7,27 |
| Reinclusão / Sócio contribuinte | 12,00 | 24,79 | 12,79 |
| Ocupação cabanas | 48,00 | 61,43 | 13,43 |
| Locação quadras cobertas | 24,00 | 7,25 | - 16,75 |
| Inscrições e Torneios | - | 69,02 | 69,02 |
| Publicidade e Propaganda | 36,00 | 99,36 | 63,36 |
| Academia de Tênis | 144,00 | 123,28 | - 20,72 |
| Escolinha Beach | 3,00 | 9,61 | 6,61 |
| Escolinha Futebol | 3,00 | - | - 3,00 |
| Escolinha Natação | 3,00 | 2,38 | - 0,62 |
| Escolinha Basquete | 3,00 | 1,42 | - 1,58 |
| Escolinha Judô | 24,00 | 4,79 | - 19,21 |
| Recreação | 54,00 | 44,83 | - 9,17 |
| Receitas Diversas | 14,40 | 30,80 | 16,40 |
| TOTAL RECEITAS | 2.078,40 | 2.089,39 | 10,99 |

Receitas:

As receitas projetadas foram praticamente realizadas conforme plano, sendo a principal fonte de receita o recebimento de mensalidades.



| DESPESAS 2022 | Orçado | Realizado | Varição |
|--------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| Despesas c/Pessoal | 720,00 | 887,21 | 167,21 |
| Despesas c/Esportes | 351,45 | 227,32 | - 124,13 |
| Despesas c/Piscinas | 72,00 | 87,99 | 15,99 |
| Despesas Sociais | 24,00 | 8,91 | - 15,09 |
| Despesas Patrimoniais | 120,00 | 178,58 | 58,58 |
| Despesas Administrativas | 108,00 | 103,20 | - 4,80 |
| Despesas c/Recreação | 54,00 | 43,20 | - 10,80 |
| Despesas c/Terceiros (Cindapa) | 144,00 | 204,79 | 60,79 |
| Despesas Gerais(agua,luz,etc) | 180,00 | 147,30 | - 32,70 |
| Despesas Financeiras | 24,00 | 27,73 | 3,73 |
| Despesas Tributárias | 2,40 | 2,35 | - 0,05 |
| Depreciações | 180,00 | 168,11 | - 11,89 |
| TOTAL DESPESAS | 1.979,85 | 2.086,68 | 106,83 |

Despesas:

As despesas realizadas foram maior que as orçadas, principalmente na questão das despesas patrimoniais, bem como com terceiros (portaria), dada retomada do período de abertura do clube pós pandemia.



| RESULTADOS 2022 | Orçado | Realizado | Varição |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| RECEITAS | 2.078,40 | 2.089,39 | 10,99 |
| DESPESAS SEM DEPRECIÇÃO | 1.799,85 | 1.918,57 | 118,72 |
| INVESTIMENTO LIQUIDO | 240,00 | 201,27 | - 38,73 |
| <i>Investimento total</i> | | 912,00 | |
| <i>Empréstimos Curto prazo</i> | | - 168,17 | |
| <i>Empréstimos Longo prazo</i> | | - 542,56 | |
| RESULTADO ANTES DEPRECIÇÃO | 38,55 | - 30,45 | |
| Depreciações | 180,00 | 168,11 | - 11,89 |
| RESULTADO APÓS DEPRECIÇÃO | - 141,45 | - 198,56 | - 57,11 |

Resultado:

O resultado realizado praticamente em linha com projetado, se comparado ao resultado antes da depreciação.



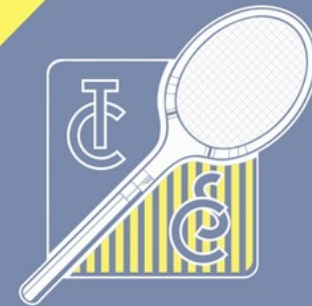
CBC – Comitê Brasileiro de Clubes:

- **VALOR TOTAL DOS TERMOS EXECUÇÃO**
 - Ato 8A (Rec. Humanos): R\$ 378 k
 - Ato 9 (Materiais e Equipamentos): R\$ 330 k
- **Ato 8A (Rec. Humanos)**
 - Utilizado 2022: R\$ 70 k
 - Previsão 2023 e 2024: R\$ 330 k
- **Ato 9 (Materiais e Equipamentos)**
 - Utilizado 2022: R\$ 100 k
 - Executando 2023: R\$ 143 k
 - Previsão 2024: R\$ 100 k



Balanço Patrimonial 2022:

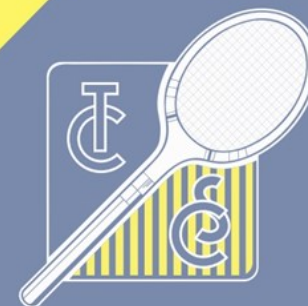
| | 2021 | 2022 | Varição (R\$) |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ATIVO | 1.566,54 | 3.129,96 | 1.563,42 |
| Circulante | 260,02 | 914,70 | 654,68 |
| Disponível | 162,22 | 160,25 | - 1,97 |
| Caixa | 10,86 | 12,44 | 1,58 |
| Bancos | 5,75 | 56,89 | 51,14 |
| Aplicações | 145,61 | 90,92 | - 54,69 |
| Convênios Esportivos | - | 625,61 | 625,61 |
| Aplicações Projetos | - | 625,61 | 625,61 |
| Créditos | 97,80 | 128,84 | 31,04 |
| Devedores diversos/Adiant. | 97,80 | 128,84 | 31,04 |
| Despesas Antecipadas | - | - | - |
| Despesas a apropriar | - | - | - |
| Não Circulante | 1.306,52 | 2.215,26 | 908,74 |
| Realizável Longo Prazo | - | - | - |
| Investimentos | 0,19 | 0,19 | - |
| Outros Investimentos | 0,19 | 0,19 | - |
| Imobilizado Líquido | 1.298,34 | 2.207,48 | 909,14 |
| Imobilizado - Custo | 3.042,97 | 3.982,00 | 939,03 |
| Imobilizado - Depreciação | - 1.744,63 | - 1.774,52 | 29,89 |
| Intangível Líquido | 7,99 | 7,59 | - 0,40 |
| Intangível - Custo | 9,80 | 9,80 | - |
| Intangível - Amortização | - 1,81 | - 2,21 | 0,40 |



Balanço Patrimonial 2022:

| | 2021 | 2022 | Variação (R\$) |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| PASSIVO | 1.566,54 | 3.129,96 | 1.563,42 |
| Circulante | 131,92 | 1.000,51 | 868,59 |
| Obrigações sociais | 61,18 | 117,08 | 55,90 |
| Outras obrigações | - | - | - |
| Empréstimos | 2,82 | 168,17 | 165,35 |
| Credores diversos | 5,20 | - | 5,20 |
| Fornecedores | 61,02 | 77,49 | 16,47 |
| Convênios Esportivos | - | 632,19 | 632,19 |
| Obrigações tributárias | 1,70 | 5,58 | 3,88 |
| Não Circulante | - | 542,56 | 542,56 |
| Empréstimos | - | 542,56 | 542,56 |
| Patromônio Social | 1.434,62 | 1.586,89 | 152,27 |
| Títulos | 1.305,95 | 1.357,50 | 51,55 |
| Superavit/Deficit Acumulado | 128,67 | 229,39 | 100,72 |

Demonstrativo de Resultado 2022:



| RECEITAS: | 2021 | 2022 | Varição |
|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Mensalidades | 1.179,38 | 1.557,13 | 377,75 |
| Outras receitas | 240,23 | 532,26 | 292,03 |
| TOTAL RECEITAS | 1.419,61 | 2.089,39 | 669,78 |

| DESPESAS: | 2021 | 2022 | Varição |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Despesas c/Pessoal | 602,88 | 887,21 | 284,33 |
| Despesas c/Terceiros | 112,63 | 204,79 | 92,16 |
| Despesas c/Esportes | 214,37 | 227,32 | 12,95 |
| Despesas c/Piscinas | 39,42 | 87,99 | 48,57 |
| Despesas Sociais | 3,83 | 8,91 | 5,08 |
| Despesas Patrimoniais | 150,27 | 178,58 | 28,31 |
| Despesas Administrativas | 108,47 | 146,40 | 37,93 |
| Despesas Gerais(agua,luz,etc) | 146,62 | 147,30 | 0,68 |
| Despesas Financeiras | 13,61 | 27,73 | 14,12 |
| Despesas Tributárias | 2,39 | 2,35 | - 0,04 |
| Depreciações | 168,44 | 168,11 | - 0,33 |
| TOTAL DESPESAS | 1.562,93 | 2.086,68 | 523,75 |

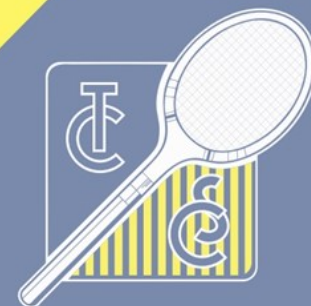
| RESULTADOS | 2021 | 2022 | Varição |
|-----------------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| RECEITAS | 1.419,61 | 2.089,39 | 669,78 |
| DESPESAS SEM DEPRECIÇÃO | 1.394,49 | 1.918,57 | 524,08 |
| RESULTADO ANTES DEPRECIÇÃO | 25,12 | 170,82 | 145,70 |
| DEPRECIÇÕES | 168,44 | 168,11 | - 0,33 |
| RESULTADO APÓS DEPRECIÇÃO | - 143,32 | 2,71 | 146,03 |

Orçamento 2023



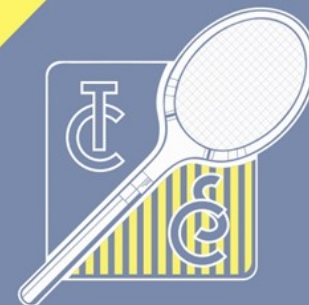
| RECEITAS | Realizado 2022 | Orçado 2023 | Variação |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|
| Mensalidades | 1.557,13 | 1.650,00 | 6,0% |
| Convites | 11,04 | 12,00 | 8,7% |
| Aluguel Salão/Bar | 34,99 | 80,00 | 128,6% |
| Aluguel AJUSC | 7,27 | 16,00 | 120,1% |
| Reinclusão / Sócio contribuinte | 24,79 | 6,00 | -75,8% |
| Ocupação cabanas | 61,43 | 70,00 | 14,0% |
| Locação quadras cobertas | 7,25 | 26,00 | 258,6% |
| Inscrições e Torneios | 69,02 | 80,00 | 15,9% |
| Publicidade e Propaganda | 99,36 | 120,00 | 20,8% |
| Academia de Tênis | 123,28 | 140,00 | 13,6% |
| Escolinha Beach | 9,61 | 12,00 | 24,9% |
| Escolinha Futebol | - | 6,00 | 0,0% |
| Escolinha Natação | 2,38 | 3,00 | 26,1% |
| Escolinha Basquete | 1,42 | 3,00 | 111,3% |
| Escolinha Judô | 4,79 | 6,00 | 25,3% |
| Recreação | 44,83 | 50,00 | 11,5% |
| Receitas Diversas | 30,80 | 20,00 | -35,1% |
| TOTAL RECEITAS | 2.089,39 | 2.300,00 | 10,1% |

Orçamento 2023



| DESPESAS | Realizado 2022 | Orçado 2023 | Variação |
|--------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|
| Despesas c/Pessoal | 887,21 | 940,00 | 6,0% |
| Despesas c/Esportes | 227,32 | 200,00 | -12,0% |
| Despesas c/Piscinas | 87,99 | 120,00 | 36,4% |
| Despesas Sociais | 8,91 | 12,00 | 34,7% |
| Despesas Patrimoniais | 178,58 | 120,00 | -32,8% |
| Despesas Administrativas | 103,20 | 100,00 | -3,1% |
| Despesas c/Recreação | 43,20 | 50,00 | 15,7% |
| Despesas c/Terceiros (Cindapa) | 204,79 | 250,00 | 22,1% |
| Despesas Gerais(agua,luz,etc) | 147,30 | 90,00 | -38,9% |
| Despesas Financeiras | 27,72 | 35,00 | 26,2% |
| Despesas Tributárias | 2,35 | 3,00 | 27,7% |
| TOTAL DESPESAS | 1.918,57 | 1.920,00 | 0,1% |

Orçamento 2023



| RESULTADOS | Realizado 2022 | Orçado 2023 |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| RECEITAS | 2.089,39 | 2.300,00 |
| DESPESAS SEM DEPRECIÇÃO | 1.918,57 | 1.920,00 |
| INVESTIMENTOS | 912,00 | 200,00 |
| Empréstimos curto prazo | - 168,17 | 168,17 |
| Empréstimos longo prazo | - 542,56 | |
| RESULTADO ANTES DEPRECIÇÃO | - 30,44 | 11,83 |
| Depreciações | 168,11 | 170,00 |
| RESULTADO APÓS DEPRECIÇÃO | - 198,55 | - 158,17 |

Previsão Investimento 2023



REFORMAS / INVESTIMENTOS

| | Necessário | Melhorias | Novos |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| REFORMA PISO QUADRA 3 (executada) | 45.000,00 | | |
| TÉRMINO DA SALA 09 DE JANEIRO | 45.000,00 | | |
| MELHORIA ESTRUTURAL CABANA 2 (ESTABILIZAR) | 25.000,00 | | |
| SALA DE TREINAMENTO - TELHADO | 15.000,00 | | |
| NOVO PISO NO ACESSO PRINCIPAL DO CLUBE | | 15.000,00 | |
| SALA DE TREINAMENTO - EQUIPAMENTOS | | 15.000,00 | |
| MELHORIAS NO ENTORNO DE CABANA 02 (REMOÇÃO DOS DECKS) | | 5.000,00 | |
| AJUSTES NO MURO | | 10.000,00 | |
| MELHORIAS NA CABANA 1: PINTURA, TROCA DE PISO E AZULEIJOS | | 15.000,00 | |
| MELHORIAS NA CABANA 2: MOBÍLIA COZINHA, VIDROS, PINTURA | | 10.000,00 | |
| REFORMA PISO QUADRA 5 | | | 45.000,00 |
| INSTALAÇÃO DE SISTEMA DE GÁS | | | 20.000,00 |
| CONSTRUÇÃO DAS NOVAS CHURRASQUEIRAS COLETIVAS (5 quiosques) | | | 60.000,00 |
| NOVO PISO EM FRENTE AS COLETIVAS | | | 25.000,00 |
| NOVOS QUIOSQUE LATERAL DAS PISCINAS (3 quiosques) | | | 40.000,00 |
| NOVO PISO ENTRE AS QUADRAS 02 E 03 | | | 50.000,00 |
| REFORMA FACHADA DO CLUBE (FUNDOS BAR) | | | 20.000,00 |
| ELEVADOR PARA SALÃO PRINCIPAL | | | 60.000,00 |
| TOTAL | 130.000,00 | 70.000,00 | 320.000,00 |