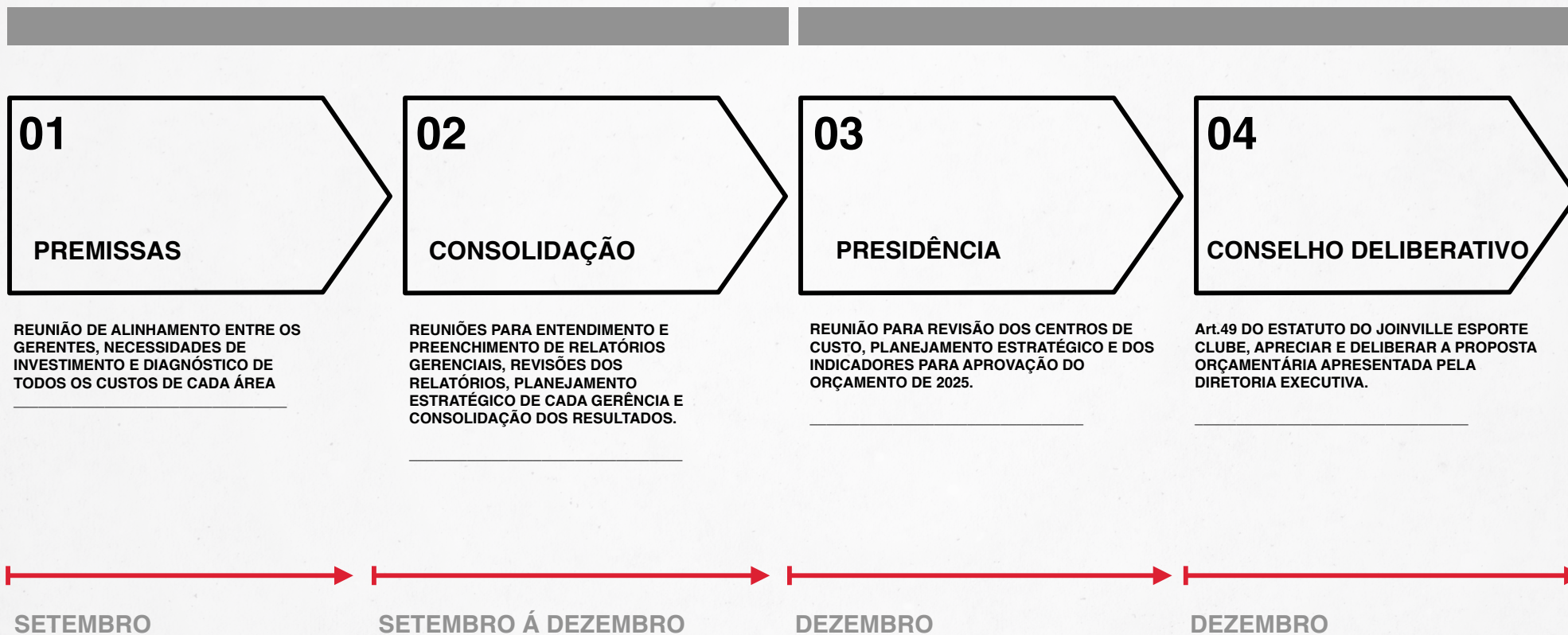




# Plano Orçamentário 2025

Diretoria Executiva - 25/28

---



Foi seguida a metodologia de bottom up / to-down para estratégias e processamento de dados.



	Notas	2025	AV	20240	AV
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>		<b>10.845.000</b>	100%	<b>8.572.024</b>	100%
Receitas do Futebol	<b>1</b>	10.845.000	100%	8.572.024	100%
<b>Custos Operacionais</b>		<b>(7.087.400)</b>	-83%	<b>(5.120.505)</b>	-60%
Custos com Futebol	<b>2</b>	(6.547.400)	-76%	(4.580.505)	-53%
Custo com Departamento de Formação	<b>3</b>	(540.000)	-6%	(540.000)	-6%
<b>Lucro Bruto</b>		<b>3.757.600</b>	44%	<b>3.451.519</b>	40%
<b><u>Despesas Operacionais</u></b>					
Despesas Administrativas	<b>4</b>	(2.280.000)	-27%	(2.015.600)	-24%
Recuperação Judicial	<b>5</b>	(1.383.600)	-16%	(1.433.250)	-17%
<b>Total das Despesas Operacionais</b>		<b><u>(3.663.600)</u></b>	-43%	<b><u>(3.448.850)</u></b>	-40%
<b>Resultado Operacional</b>		<b>94.000</b>	1%	<b>2.669</b>	0%
<b>Superávit (Déficit) do Exercício</b>		<b><u>94.000</u></b>	1%	<b><u>2.669</u></b>	0%



<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>20240</b>	<b>20250</b>	<b>VAR</b>
Programa Sócio Torcedor	1.500.000	1.500.000	0%
Cotas de Patrocínio	3.218.500	3.600.000	11%
Vendas de Propiedades	591.500	600.000	1%
Match Day	368.524	1.415.000	74%
Direitos de Competições	200.000	1.480.000	86%
Direitos Federativos	2.017.500	1.500.000	-35%
Outras Receitas	676.000	750.000	10%
<b>Total de Receita Operacional Bruta</b>	<b>8.572.024</b>	<b>10.845.000</b>	<b>21%</b>

**CUSTOS COM FUTEBOL PROFISSIONAL**

	<b>20240</b>	<b>20250</b>	<b>VAR</b>	<b>ROB%</b>
Pessoal - Atletas/Comissão	(2.190.375)	(3.137.400)	30%	29%
Direito de Imagem	(1.484.000)	(1.800.000)	18%	17%
Jogos e Competições	(786.130)	(920.000)	15%	8%
Vendas e Aquisição de Atletas	(120.000)	(150.000)	20%	1%
Gastos Gerais	-	(540.000)	100%	5%
<b>Total de Custos com Futebol Profissional</b>	<b>(4.580.505)</b>	<b>(6.547.400)</b>	<b>30%</b>	<b>60%</b>

**CUSTOS COM FUTEBOL DE FORMAÇÃO**

	<b>20240</b>	<b>20250</b>	<b>VAR</b>	<b>ROB%</b>
Pessoal - Atletas/Comissão	(220.000)	(220.000)	0%	2%
Jogos e Competições	(280.000)	(280.000)	0%	3%
Gastos Gerais	(40.000)	(40.000)	0%	0%
<b>Total de Custos com Futebol de Formação</b>	<b>(540.000)</b>	<b>(540.000)</b>	<b>0%</b>	<b>5%</b>

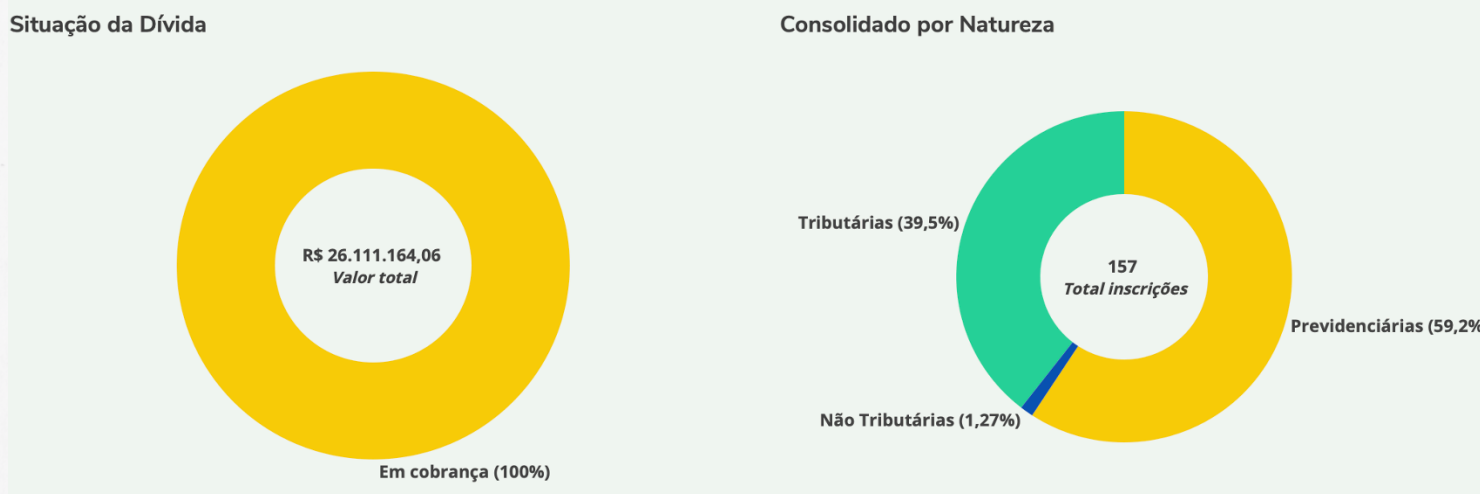
Foi protocolado junto ao Ministério dos Esportes um pedido de readequação do projeto, ajustando-o ao valor total arrecadado em 2024, que será utilizado em 2025. O valor atualizado, de R\$ 220.750 (P. n° 240699), representa um aumento de aproximadamente 30% em relação ao orçamento apresentado em 2024.

**DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

	<b>20240</b>	<b>20250</b>	<b>VAR</b>	<b>ROB%</b>
Salários e Encargos	(670.000)	(480.000)	-40%	4%
Serviços de Pessoa Jurídica	(544.800)	(620.000)	12%	6%
Centro de Treinamento	(440.000)	(650.000)	32%	6%
Arena Joinville	-	(75.000)	100%	1%
Gastos Gerais	(360.800)	(455.000)	21%	4%
<b>Total de Despesas Administrativas</b>	<b>(2.015.600)</b>	<b>(2.280.000)</b>	<b>12%</b>	<b>21%</b>

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL**

	<b>20240</b>	<b>20250</b>	<b>VAR</b>	<b>ROB%</b>
Parcela Mensal	(528.000)	(633.600)	17%	6%
Parcela Extra	(605.250)	(450.000)	-35%	4%
Honorários	(300.000)	(300.000)	0%	3%
<b>Total da Recuperação Judicial</b>	<b>(1.433.250)</b>	<b>(1.383.600)</b>	<b>-4%</b>	<b>13%</b>



O clube trabalha na equalização da dívida tributária, firmando NDAs com especialistas e revisando cálculos desde 2000, incluindo FGTS e processos de Recuperação Judicial. Após consolidar a dívida, será elaborado um Plano de Recuperação Tributária, alinhado à capacidade financeira. Durante 2025, será feito o *forecast* e apresentado um novo orçamento ao Conselho Deliberativo, já considerando a dívida tributária.



# Uma Potência Esportiva

---

---