



St. Moritz
Country Club

Previsão Orçamentária

Exercício: 2026

SAINT MORITZ COUNTRY CLUB
Rua Renascença, 1.701 - Mantiqueira
Mairiporã/SP, 07613-510
CNPJ nº 51.980.878/0001-71

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



RECEITAS FINANCEIRAS			
Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto	Realizado
129	Juros de Aplicação Financeira	10.000,00	
130	Juros Ativos	5.000,00	
131	Outras Receitas Financeiras (Descontos Obtidos)		
SUBTOTAL.....		15.000,00	-

RECEITAS ADMINISTRATIVAS			
Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto	Realizado
286	Receita de Manutenção	2.083.200,00	
287	Receita de Carteirinhas	22.000,00	
288	Receita de Locação de Chalés / Apartamentos	304.000,00	
289	Receita de Locação de <i>Camping</i> e Novo Camping Itineran.	56.000,00	
290	Receita de Avaliação Dermatológica	100.000,00	
291	Receita Administrativa - Prepostos	7.500,00	
292	Receita de Propaganda e Publicidade	5.000,00	
295	Receita de Locação Restaurante	11.444,76	
296	Receita de Locação Mini-Mercado	3.600,00	
297	Receita de Locação Lanchonete/Piscina	9.360,00	
298	Receita de Manutenção Junior	3.200,00	
299	Receita de Locação Salão de Beleza	2.580,00	
302	Taxa de Reserva Quiosque	25.000,00	
303	Receitas Diversas		
304	Receita de Lixo Reciclado/Sucata	2.400,00	
305	Receita Locação Salão Social	10.000,00	
306	Receita de Locação Sorveteria	8.767,56	
470	Receita Locação Espaço - Torre Operadora Claro	108.168,32	
471	Receita de Estacionamento	42.000,00	
426	Receita Venda de Livro	-	
436	Receita Patrocínio	-	
540	Receita de Locação Sala Massagem/Espaço Terapia	1.320,00	
548	Receita Taxa ADM. Visita	300,00	
560	Espaço Papelaria Personalizada	2.580,00	
SUBTOTAL.....		2.808.420,64	-

RECEITAS DEPARTAMENTO SOCIAL			
Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto	Realizado
307	Festa Baile de Carnaval	28.000,00	
309	Chá de Maio	6.600,00	
310	Festa Junina (Festa Julina)	115.000,00	
312	Baile Halloween	19.500,00	
313	Receita Feira Artesanato	500,00	
318	Baile do Hawaii	24.500,00	
319	Baile Revellion	12.000,00	
562	Festa Portuguesa	9.000,00	
441	Feijoada com Pagode	19.000,00	
488	Festa Flashback	15.000,00	
526	Festa Jovem (Balada Jovem)	6.880,00	
340	(-) Devolucao Receita de Eventos	-	
574	Acampamento / Projeto Férias	7.000,00	

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



582	Locação de Cadeiras e Toalhas	500,00	
663	Receita Karaoke		
668	Receita de Eventos de Terceiros		
580	Papai Noel	-	
	Baile Country	13.000,00	
661	Ação Social	9.000,00	
	Baile dos Casais	36.000,00	
551	Eventos Sociais Diversos		
SUBTOTAL.....		321.480,00	-

RECEITAS DEPARTAMENTO DE ESPORTES			
Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto	Realizado
323	Campeonato de Futebol	90.000,00	
324	Campeonato de Bocha	600,00	
328	Escolinha de Futebol	8.640,00	
425	Jogo das Torcidas	-	
326	Campeonato de Baralho	750,00	
484	Campeonato de Malha	600,00	
341	(-) Devolução de Receita		
329	Caminhada Ecológica	-	
452	Receita Jogo Contra	-	
490	Torneio de Tênis	600,00	
519	Locação	-	
501	Campeonato de Truco / Tranca	750,00	
558	Torneio de Vôlei	1.000,00	
531	Receita Taxa de Uso Campo/Quadras	20.400,00	
SUBTOTAL.....		123.340,00	-

RECEITAS PATRIMONIAIS			
Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto	Realizado
332	Receita de Venda de Títulos	62.800,00	
333	Receita de Venda de Títulos Júnior	5.250,00	
334	Receita de Transferência de Títulos	80.000,00	
SUBTOTAL.....		148.050,00	

SUBTOTAL DE RECEITAS.....	3.416.290,64	-
---------------------------	--------------	---

DEDUÇÕES DAS RECEITAS (-)			
Cód. Conta	BONUS / TX. MAN / Ch. Dev / Rec. Event.	Previsto	Realizado
335	(-) Devolução de Receitas	-	
337	(-) Descontos	-	
338	(-) Perda de Cheques Devolvidos	-	
339	(-) Perda de Cheques Pré Datados	-	
SUBTOTAL.....		-	

TOTAL GERAL DE RECEITAS.....	3.416.290,64	
------------------------------	--------------	--

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS - SERVIÇOS DE TERCEIROS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
344	Honorários Professores	30.500,00
346	Honorários Departamento Médico (enfermagem)	3.200,00
520	Honorários Advocatícios	3.000,00
347	Honorários Socorristas	15.000,00
SUBTOTAL.....		51.700,00

DESPESAS - DEPARTAMENTO SOCIAL

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
348	Festa Baile de Carnaval	30.000,00
350	Chá de Maio	6.000,00
351	Festa Junina (Festa Julina)	96.000,00
353	Baile Halloween	18.000,00
354	Pascoa	1.500,00
355 / 578	Festa da Praça / Emancipação Clube	2.000,00
356	Dia das mães	1.200,00
357	Dia das Crianças	2.500,00
358	Festa Papai Noel	1.500,00
359	Festa Posse Diretoria	3.212,22
360	Festa Confraternizações Funcionários	11.000,00
361	Revellion	9.000,00
363	Dia da Mulher	1.000,00
364	Despesa com Departamento Social	8.000,00
366	Baile do Hawaii	18.000,00
442	Feijoada com Pagode	15.000,00
443/573	Projeto Férias / Acampamento	7.000,00
473	Dia dos Pais	1.200,00
485	Feira de Artesanato	350,00
486	Festa <i>FlashBack</i>	12.000,00
660 / 671	Ação Social	13.000,00
438	Outubro Rosa	-
566	Festa Portuguesa	6.000,00
	Baile Country	10.800,00
	Baile dos Casais	30.000,00
	Festa Jovem (Balada Jovem)	6.000,00
669	Eventos de Terceiros	-
675	Estoque da Diretoria	-
550	Decoração Natal e Ano Novo	1.200,00
SUBTOTAL.....		311.462,22

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



DESPESAS - ADMINISTRATIVAS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
138	Salários e Ordenados	938.172,76
139	Férias	105.000,00
140	13º Salário	130.000,00
141	Aviso Prévio / Indenizações	30.000,00
142	Comissões	-
144	Prêmios e gratificação	10.000,00
145	Despesas c/ condução (Vale Transporte)	11.500,00
465/463	Despesas Gerais com Funcionários	70.000,00
147	INSS Sobre Folha de Pagamento	380.000,00
149	FGTS geral / FGTS sobre Rescisão	107.800,00
462	PIS sobre Folha de Pagamento	12.320,00
193	Cesta Básica	96.300,00
464	Convênios e Exames Médicos	40.000,00
481	Abono Pecuniário	11.000,00
386	Hora Extra	32.670,00
387	Adicional Noturno	7.700,00
466	Despesas com Reclamação Trabalhista	-
SUBTOTAL.....		1.982.462,76

DESPESAS - GERAIS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
165	Seguro	4.066,00
168	Taxas Diversas	16.050,00
170	Jornal St. Moritz/Circulares (Propaganda, Publicidade, WhatsApp®)	2.500,00
172	Fretes e Carretos	3.000,00
173	Manutenção de Veículos	13.910,00
176	Refeições à Serviço do Clube	1.000,00
178	Telecomunicações	12.000,00
179	Energia Elétrica (A colocação de Placas FotoVoltaicas cujo investimento orçado é R\$ 203.000,00 encaixa-se no valor deste item correlacionado à despesa de conta de energia elétrica para ano todo de 2026, sendo que a diferença a maior do custo do sistema fotovoltaico ficará alocada para o próximo exercício a título de parcelamento e negociação com fornecedor)	130.000,00
181	Correio e Telégrafos	600,00
182	Materiais de Escritório	10.000,00
449	Materiais Impressos	-
185	Serviços de Terceiros	75.000,00
189	Despesa Legais e Judiciais	-
191	Livros, Jornais e Revistas	-
192	Cursos e Palestras	-
239	Despesas com Combustível	11.500,00
240	Estacionamento e Pedágio	200,00
255	Despesas com Cartório	2.000,00
184	Honorários Contábeis	33.500,00
468	Doações	700,00
390	Manutenção de Máquinas e Equipamentos	7.000,00
400	Uniformes	6.000,00

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



396	Homenagens	1.000,00
399	Ativo Fixo Pequeno Valor	8.000,00
397	Despesa com Condução	-
393	Locação de Equipamentos	-
252	Eventos e Feiras	-
433	Despesas com Departamento Médico	5.350,00
199	Material de Uso e Consumo	2.000,00
187	Depreciações	31.030,00
532	Despesas Recepção Associados	2.500,00
585	Multas de Trânsito	-
533	Despesas Recepção do Conselho	2.000,00
552	Despesas Diversas	1.150,00
584	(-) Despesa Recuperada	-
571	Despesas Diretoria	-
SUBTOTAL.....		382.056,00

DESPESAS - TRIBUTÁRIAS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
154	COFINS	8.774,00
226	IPTU	85.505,40
227	IPVA / Licenciamento / Seguro Obrigatório	2.631,31
448	IOF	32,10
SUBTOTAL.....		96.942,81

DESPESAS - FINANCEIRAS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
162	Descontos Concedidos	-
163	Multas e juros de Mora	-
159	Juros Passivo	-
238	Tarifa Bancaria / Cartão	34.650,00
279	IRF	100,00
SUBTOTAL.....		34.750,00

DESPESAS - EVENTOS ESPORTIVOS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
371	Campeonato de Futebol	80.000,00
372	Campeonato de Bocha	750,00
373	Campeonato de Malha	750,00
375	Campeonato de Baralho	750,00
374	Campeonato de Bilhar	1.500,00
376	Escolinha de Futebol	4.500,00
379	Campeonato de Vôlei	1.600,00
437	Jogos das Torcidas	-
491	Campeonato de Tênis	750,00
454	Confraternização desportiva / Festa dos Esportes	15.000,00
	Futebol Feminino	-
502	Campeonato de Truco / Tranca	750,00
530	Despesas de Anos Anteriores	-

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



SUBTOTAL..... 106.350,00

DESPESAS - DEPARTAMENTO DE ESPORTES

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
377	Despesa com Departamento de Esportes	38.000,00
455	Manutenção dos Campos Inteno, Externo, Pista Caminhada	30.000,00
509	Manutenção Malha	-
SUBTOTAL.....		68.000,00

DESPESAS - PATRIMÔNIO

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
380	Despesas com Manutenção Geral (banheiros, vestiários, lâmpadas de Led, sensores presença, Iluminações de segurança e decorativa p/ piscina, chafariz, praça, entrada do clube, concessionarios, restaurante, lanchonete, sorveteria, reparos quadras, reforço muro arrimo parquinho que está tombando, adequação estacionamento alternativo para camping itinerante, restauro escadaria e rampa acesso capela, aquecedores de água à gás passagem, chuveiros, torneiras, guarda-corpos, proteções, quadros elétricos, instalações)	92.334,43
514	Despesas com Manutenção dos Quiosques	20.000,00
516/515	Despesas com Manutenção dos Chales/Apartamentos	41.144,91
SUBTOTAL		153.479,34

DESPESAS - SAUNA / PISCINA

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
381	Despesas com Sauna (inclusive laudo anual teste hidrostático)	110.000,00
382	Despesas com Piscina	21.400,00
SUBTOTAL.....		131.400,00

SUBTOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS..... 3.318.603,14

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



DESPESAS - INVESTIMENTOS PATRIMONIAIS

DESPESAS - INVESTIMENTOS - OBRAS / IMOBILIZADO

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
495	Construção de Chalés Suíços no lugar de trailers c/ material por conta de associados interessados e M.O. de funcionários do clube portanto sem custos adicionais aos itens de mão-de-obra constantes da folha de pagamento (Estimado R\$ 35.000,00 MAT. Por chalé suíço)	-
37	Compra de Veículos	-
499 / 35	Construção de Quiosques / Benfeitorias	-
242	Construção de tanque de imersão na sauna somente MAT. Considerando M.O. da folha de pagamento acima	15.000,00
SUBTOTAL.....		15.000,00

DESPESAS - INVESTIMENTOS - MÓVEIS / UTENSÍLIOS / EQUIPAMENTOS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
399	Cadeiras, guarda-sois, etc.	10.000,00
36/38/211	Equipamentos diversos (redes, wi-fi roteadores para melhor internet pelo clube, geladeiras, refletores para iluminação geral, reconhecimento facial, controle de acesso, etc.)	44.700,00
36/38/211	Equipamentos diversos (Sistema de Placas Fotovoltaicas para produção de energia elétrica: A colocação de Placas Fotovoltaicas cujo investimento orçado é R\$ 203.000,00 encaixa-se no valor correspondente à despesa de conta de energia elétrica prevista para ano todo de 2026 no corpo da planilha acima R\$ 130.000,00, sendo que a diferença a maior do custo do sistema fotovoltaico ficará alocada para o próximo exercício a título de parcelamento e negociação com fornecedor, portanto sem custo adicional para este item)	-
495	Aquisição de Colchões e capas para colchões	27.987,51
SUBTOTAL.....		82.687,51

SUBTOTAL DESPESAS INVESTIMENTOS PATRIMONIAIS..... 97.687,51

RESUMO GERAL - PREVISÃO 2026

RECEITAS	3.416.290,64
DESPESAS OPERACIONAIS	(3.318.603,14)
DESPESAS PATRIMONIAIS	(97.687,51)
TOTAL FINAL	(0,00)

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA - DESPESAS (2026)

Presidente: Rodrigo Aparecido Petroni

Vice-Presidente: Marco Antonio Vavassori



DESPESAS E INVESTIMENTOS ADICIONAIS CONFORME DISPONIBILIDADE FINANCEIRA OU PRÓXIMO EXERCÍCIO

DESPESAS PATRIMÔNIO ADICIONAIS - CONF. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
380	Despesas com Manutenção Geral (Manutenção Boccia)	50.000,00
380	Despesas com Manutenção Geral (Cascata na Piscina)	10.000,00
380	Despesas com Manutenção Geral (Estudo inversão quadras de tênis)	120.000,00
380	Guarda-Corpos e proteções	20.000,00
380	Despesas com Manutenção Geral (Plano de manutenção para os poços profundos e estudo sobre aumento de volume de reservatórios de água)	70.000,00
SUBTOTAL		270.000,00

SUBTOTAL DESPESAS OPERACIONAIS ADICIONAIS 270.000,00

DESPESAS - INVESTIMENTOS PATRIMONIAIS - ADICIONAIS CONFORME DISPONIBILIDADE FINANCEIRA OU PRÓXIMO EXERCÍCIO

DESPESAS - INVESTIMENTOS - OBRAS / IMOBILIZADO

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
	Sondagem de solo para auxiliar em projeto de futura piscina aquecida	3.500,00
	Guarda-pertences modular cerca de 40 unidades com 2 m³ para locação mensal p/ pertences de uso semanal como bike, grelhas, utensílios para churrasco, carrinho para bebê, etc.	40.000,00
495	Construção de chalés (custos de MAT estimado 03 chalés)	105.000,00
	Construção de banheiros (custos de MAT estimado)	20.000,00
37	Compra de Veículos	80.000,00
242	Verificação sistema fossas p/ esgoto e galeria de águas pluviais	20.000,00
SUBTOTAL.....		268.500,00

DESPESAS - INVESTIMENTOS - MÓVEIS / UTENSÍLIOS / EQUIPAMENTOS

Cod. Conta	Nome da Conta	Previsto
36/38/211	Equipamentos diversos (Estudo técnico aquecimento solar c/ serpentina p/ piscina/sauna)	30.000,00
36/38/211	Equipamentos diversos (Estudo ref. academia ginástica e/ou musculação na laje do ginásio)	5.000,00
36/38/211	Secadora de roupas industrial	10.000,00
SUBTOTAL.....		45.000,00

SUBTOTAL DESPESAS INVESTIM. PATRIM. ADICIONAIS 313.500,00

TOTAL DESPESAS E INVESTIM. PATRIM. ADICIONAIS 583.500,00