

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/12/25</u>	<u>31/12/24</u>		<u>31/12/25</u>	<u>31/12/24</u>
<u>CIRCULANTE</u>	EM REAIS	EM REAIS	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	EM REAIS	EM REAIS
CAIXA	5.498,43	4.543,41	FORNECEDORES	4.283.700,22	2.922.186,66
CAIXA - CHEQUES RECEBIDOS	,00	27.037,83	OUTRAS CONTAS À PAGAR	3.711,50	4.182,92
BANCOS - CONTAS MOVIMENTO	2.365.804,72	909.352,14	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	2.290.763,71	1.914.163,35
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>17.144.804,94</u>	<u>15.969.603,71</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 4)	2.830.344,11	2.639.795,91
<u>TOTAL (1)</u>	19.516.108,09	16.910.537,09	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 5)	228.426,37	266.752,69
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	31.400,00	62.133,60
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.673.712,76	5.486.365,80	RECEITAS ANTECIPADAS	1.653,60	1.446,21
ADIANTAMENTOS DIVERSOS (NOTA 1)	55.222,66	355.315,38	PROJETO INCENTIVADO - CBC	<u>815.215,51</u>	<u>,00</u>
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	97.010,00	10.602,00	<u>TOTAL</u>	10.485.215,02	7.810.661,34
ANUNCIOS À RECEBER	10.938,80	38.814,43	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
RENEGOCIAÇÃO DIVIDA DE SÓCIO	135.896,23	55.888,03	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	1.420.445,66	2.136.446,85
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	3.161.797,67	4.121.601,86	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 6)	246.550,88	<u>25.832,25</u>
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 2)	<u>105.420,83</u>	<u>74.876,88</u>	PROJETO INCENTIVADO - CBC	<u>500.300,00</u>	<u>25.832,25</u>
<u>TOTAL (2)</u>	9.239.998,95	10.143.464,38	<u>TOTAL</u>	2.167.296,54	2.162.279,10
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	28.756.107,04	27.054.001,47	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			PATRIMÔNIO SOCIAL	48.932.436,51	36.397.409,04
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	440.150,88	392.410,80	RESULTADO DO PERÍODO	<u>6.788.860,44</u>	<u>12.535.027,47</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	55.721.296,95	48.932.436,51
IMOBILIZADO (NOTA 3)	71.330.950,71	61.491.863,77	<u>PASSIVO TOTAL</u>	68.373.808,51	58.905.376,95
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(32.153.400,12)</u>	<u>(30.032.899,09)</u>			
<u>TOTAL</u>	39.177.550,59	31.458.964,68			
<u>ATIVO TOTAL</u>	68.373.808,51	58.905.376,95			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2025 A 31 DE DEZEMBRO DE 2025**

<b>RECEITAS</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 30/11/2025</b>	<b>DEZEMBRO</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 31/12/2025</b>
CENTRO INFANTIL	1.355.408,76	163.530,77	1.518.939,53
ATIVIDADES ESPORTIVAS	14.696.697,66	1.269.011,60	15.965.709,26
ATIVIDADES CULTURAIS	2.110.701,42	192.006,21	2.302.707,63
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	3.277.190,89	285.836,38	3.563.027,27
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	3.023.958,42	506.831,68	3.530.790,10
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	5.617.561,30	510.750,00	6.128.311,30
RECEITAS FINANCEIRAS	2.066.114,72	169.628,33	2.235.743,05
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	3.118.381,15	184.025,00	3.302.406,15
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>35.266.014,32</b>	<b>3.281.619,97</b>	<b>38.547.634,29</b>
<b>DESPESAS</b>			
PESSOAL	32.727.914,92	3.690.806,18	36.418.721,10
ADMINISTRATIVAS	848.680,63	109.825,16	958.505,79
MATERIAIS	3.417.116,85	514.182,21	3.931.299,06
SERVIÇOS DE TERCEIROS	12.272.472,68	1.242.984,04	13.515.456,72
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	3.755.361,29	331.725,49	4.087.086,78
CONSERVAÇÃO DE BENS	1.250.525,38	359.835,68	1.610.361,06
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	864.143,30	111.144,77	975.288,07
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	4.815.346,04	1.229.074,26	6.044.420,30
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	464.183,47	(52.346,70)	411.836,77
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>60.415.744,56</b>	<b>7.537.231,09</b>	<b>67.952.975,65</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(35.144.374,48)	(3.218.538,54)	(38.362.913,02)
DEPRECIAÇÕES (NOTA 7)	1.969.867,09	198.844,13	2.168.711,22
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>8.024.777,15</b>	<b>(1.235.916,71)</b>	<b>6.788.860,44</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2024</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2024</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>27.054.001,47</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>19.126.187,43</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>7.023.137,38</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>11.110.630,39</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>3,85</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,72</b> Leve folga
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2025</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2025</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>28.756.107,04</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>29.196.257,92</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>10.485.215,02</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>12.652.511,56</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,74</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,31</b> Absoluta folga

**NOTA 1 – ADIANTAMENTO DIVERSOS**

ADIANTAMENTO DE 13 SALARIO	,00
ADIANTAMENTO DE DESPESAS	54.500,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	722,66
<b>TOTAL</b>	<b>55.222,66</b>

**NOTA 2 – OUTROS CRÉDITOS**

CHEQUES DEVOLVIDOS A RECEBER	25.200,00
PREMIOS DE SEGUROS	80.220,83
OUTROS RECEBIVEIS	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>105.420,83</b>

**NOTA 3 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	40.440.167,45
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.955.671,05
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	8.989.403,70
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	3.171.128,30
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	1.266.829,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	733.962,38
IMOBILIZADO EM PROCESSO	8.893.747,53
	<b><u>71.330.950,71</u></b>

DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(32.153.400,12)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>39.177.550,59</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:

FÉRIAS + ENCARGOS	2.830.344,11
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>2.830.344,11</b>

**NOTA 4 - OBRIGAÇÕES A RECOLHER**

São retenções de impostos de serviços realizados por terceiros no CMSP.

**NOTA 5 – RESPONSABILIDADE POR TÍTULOS DA BOLSA**

São transações financeiras com títulos de ex-associados, excluídos por falta de pagamento, cujo percentual de 40% lhes pertence.

**NOTA 5 – OBRIGAÇÕES DA BOLSA DE TÍTULOS**

São transações financeiras com títulos de ex-associados, excluídos por falta de pagamento, ou por solicitação do ex-sócio, cujo percentual de 40% lhes pertence.

**NOTA 6 – CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS**

As provisões das possíveis perdas nas contingências trabalhistas movidas contra o CMSP, de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e considerando as normas de procedimentos contábeis- NPC 22, perfazem em R\$: **246.550,88**

A Controladoria, com base em informações de seus assessores jurídicos quanto às ações trabalhistas e nas experiências anteriores referentes aos valores reivindicados e efetivamente liquidados, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas esperadas com as ações em curso.

**NOTA 7 – DEPRECIACÕES**

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	67.409,95	802.776,79
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	27.694,31	278.498,53
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	73.852,77	823.570,23
INSTALAÇÕES	1.677,75	21.113,26
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	12.569,37	174.636,01
VEICULOS	14.445,16	52.820,89
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>1.194,82</u>	<u>15.295,51</u>
<b>TOTAL</b>	<b>198.844,13</b>	<b>2.168.711,22</b>

São Paulo, 28 de janeiro de 2026.

-----  
Rhenan Roulin Rosa-Cel.  
Diretor Controlador

-----  
Gen. Bda. Manoel Morata Almeida  
Presidente

-----  
Ronaldo M. F. Libarino  
Chefe Gestão Contábil  
CRC – SP 290063/0-2