

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/12/23</u>	<u>31/12/22</u>		<u>31/12/23</u>	<u>31/12/22</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CIRCULANTE					
CAIXA	2.031,41	2.487,60	FORNECEDORES	2.276.178,13	1.372.703,81
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	231.745,82	445.101,95	OUTRAS CONTAS À PAGAR	3.310,00	5.442,10
BANCOS	527.805,81	252.300,60	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.816.978,67	1.616.438,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>7.857.341,50</u>	<u>8.293.789,67</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.276.714,91	2.223.048,04
<u>TOTAL (1)</u>	8.618.924,54	8.993.679,82	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	209.512,07	266.395,70
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	129.332,90	680.413,28
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.306.335,84	4.652.529,83	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	9.000,00	(83.855,00)
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	47.370,54	190.321,35	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	147.342,80	6.587,27
ANUNCIOS À RECEBER	10.210,55	13.661,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>154.767,90</u>	<u>811,56</u>
FISIOT/PILATES/RPG À RECEBER	84.225,00	35.057,33	<u>TOTAL</u>	7.023.137,38	6.087.985,15
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	4.574.265,01	1.559.317,04	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>126.806,11</u>	<u>44.972,80</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	194.047,86	79.960,63
<u>TOTAL (2)</u>	10.149.213,05	6.495.859,65	PROV. AÇÕES CÍVEIS	,00	13.000,00
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	18.768.137,59	15.489.539,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.893.445,15	3.431.513,05
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>0,00</u>	<u>240.000,00</u>
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	358.049,84	323.411,30	<u>TOTAL</u>	4.087.493,01	3.764.473,68
PERMANENTE			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	56.452.498,26	52.202.662,95	PATRIMÔNIO SOCIAL	31.882.113,90	33.174.673,96
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(28.070.646,26)</u>	<u>(26.281.040,99)</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>4.515.295,14</u>	<u>(1.292.560,06)</u>
<u>TOTAL</u>	28.381.852,00	25.921.621,96	<u>TOTAL</u>	36.397.409,04	31.882.113,90
ATIVO TOTAL	47.508.039,43	41.734.572,73	PASSIVO TOTAL	47.508.039,43	41.734.572,73

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2023 A 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 30/11/2023	DEZEMBRO.	ACUMULADO ATÉ 31/12/2023
CENTRO INFANTIL	1.056.298,75	171.811,35	1.228.110,10
ATIVIDADES ESPORTIVAS	11.251.505,47	1.001.517,36	12.253.022,83
ATIVIDADES CULTURAIS	1.515.314,65	131.485,82	1.646.800,47
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	2.747.490,27	240.222,31	2.987.712,58
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1.586.370,36	294.239,30	1.880.609,66
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	5.142.999,00	942.050,00	6.085.049,00
RECEITAS FINANCEIRAS	820.979,91	72.875,79	893.855,70
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	2.320.136,22	18.327,51	2.338.463,73
RECEITAS COM PROJETO CBC	0,00	130.272,14	130.272,14
TOTAL DAS RECEITAS	26.441.094,63	3.002.801,58	29.443.896,21
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	27.100.408,16	2.817.996,03	29.918.404,19
ADMINISTRATIVAS	890.109,38	78.158,25	968.267,63
MATERIAIS	2.629.475,20	425.812,26	3.055.287,46
SERVIÇOS DE TERCEIROS	10.572.701,87	1.053.853,43	11.626.555,30
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	3.828.172,55	343.701,86	4.171.874,41
CONSERVAÇÃO DE BENS	1.050.739,72	322.832,36	1.373.572,08
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	691.892,40	89.676,68	781.569,08
DESPESAS COM PROJETOS CBC	0,00	130.272,14	130.272,14
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	3.617.254,36	652.461,05	4.269.715,41
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	442.718,27	33.754,93	476.473,20
TOTAL DAS DESPESAS	50.823.471,91	5.948.518,99	56.771.990,90
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(30.608.232,02)	(3.059.132,23)	(33.667.364,25)
DEPRECIACIONES (NOTA 8)	1.666.381,72	157.592,70	1.823.974,42
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.559.473,02	(44.177,88)	4.515.295,14

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2022		EM 31 DEZEMBRO DE 2022	
ATIVO CURTO PRAZO	15.489.539,47	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	15.812.950,77
PASSIVO CURTO PRAZO	6.087.985,15	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	9.852.458,83
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,54 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,60 Leve folga
EM 31 DEZEMBRO DE 2023		EM 31 DEZEMBRO DE 2023	
ATIVO CURTO PRAZO	18.768.137,59	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	19.126.187,43
PASSIVO CURTO PRAZO	7.023.137,38	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	11.110.630,39
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,67 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,72 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2023**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento de Despesas	20.000,00
Adiantamento a Fornecedores	44.334,57
Renegociação Dívida de Sócio	1.217,87
Cheque Devolvido a Receber	<u>61.253,67</u>
TOTAL	126.806,11

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	38.660.616,81
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.133.177,62
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.141.762,70
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.767.158,82
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	709.951,51
IMOBILIZADO EM PROCESSO	673.190,50
	<u>56.452.498,26</u>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(28.070.646,26)</u>
SALDO DO PERMANENTE	28.381.852,00

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.276.714,91
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>.00</u>
TOTAL	2.276.714,91

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 6 – RECEITAS ANTECIPADAS

O saldo apresentado no valor de **R\$ 4.223,15** refere-se a adiantamentos a associados, ou seja, recebimento antecipado e/ou referem-se a cancelamentos de modalidades gerando créditos monetários a regularizar nos meses posteriores.

O saldo apresentado no valor de **R\$ 143.119,65** refere-se a receitas do evento "férias no clube 2024", a ser realizada em Janeiro de 2024, ou seja, o CMSP recebeu os valores em 2023, mas a receita refere-se a ano de 2024.

NOTA 7 – CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS

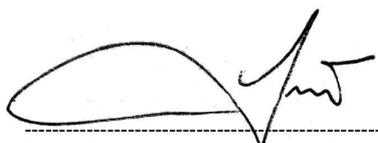
As provisões das possíveis perdas nas contingências trabalhistas movidas contra o CMSP, de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e considerando as normas de procedimentos contábeis- NPC 22, perfazem em R\$: **194.047,86**

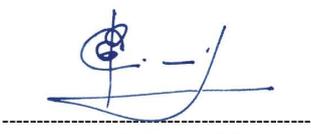
A Controladoria, com base em informações de seus assessores jurídicos quanto às ações trabalhistas e nas experiências anteriores referentes aos valores reivindicados e efetivamente liquidados, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas esperadas com as ações em curso.

NOTA 8 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	61.554,00	736.726,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	12.818,86	131.788,95
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	58.502,83	659.218,59
INSTALAÇÕES	1.800,24	20.603,28
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	16.574,28	207.219,75
VEÍCULOS	2.446,33	29.355,96
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>3.896,16</u>	<u>39.061,22</u>
TOTAL	157.592,70	1.823.974,42

São Paulo, 17 de janeiro de 2024.


José Henrique B. Segatti-Cel.
Diretor Controlador


Gen. Div. Eduardo Diniz
Presidente


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