



CÍRCULO MILITAR DE SÃO PAULO

RUA ABÍLIO SOARES, 1589 – CEP 04005-005

Tel.: (11) 3056-4056

Diretoria de Esportes

COMPOSIÇÃO DE ÍNDICES DO ART. 4º DA PORTARIA 115/2018

Eu, **MANOEL MORATA ALMEIDA**, portador da carteira de identidade nº **020.767.541-4**, expedida pela **MIN. DEF. / EB**, inscrito no CPF: **224.515.607-20**, na condição de representante legal do (a) **CÍRCULO MILITAR DE SÃO PAULO** inscrita no CNPJ Nº **61.916.763/0001-71**, declaro, sob as penas previstas no *artigo 299 do vigente Código Penal Brasileiro*, para efeito da comprovação de regularidade que trata o art. 4º da Portaria nº 115, de 03 de abril de 2018 que a composição dos índices estabelecidos nos incisos I e II do referido artigo se dá na forma abaixo:

COEFICIENTE E ÍNDICE	MEMÓRIA DE CÁLCULO	DOCUMENTO BASE
Índice de gastos administrativos: 0,026	Despesas Administrativa 931.712,99 35.326.283,01 Receita Total	CADERNO DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E CONCILIAÇÃO DE CONTAS DEZ/24 - FOLHA 02 - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT DAS ATIVIDADES
Índice de Liquidez corrente: 3,464	Ativo Circulante 27.054.001,47 7.810.661,34 Passivo Circulante	CADERNO DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E CONCILIAÇÃO DE CONTAS DEZ/24 - FOLHA 01 - BALANÇO PATRIMONIAL

São Paulo/SP, 28 de Novembro de 2025.


GEN. BDA. MANOEL MORATA ALMEIDA

Presidente
Círculo Militar de São Paulo


Ronaldo M. F. Libarino
Coord. de Controladoria
CRC-SP 290063/O-2

NOME DO CONTADOR LEGALMENTE HABILITADO

CARGO, nº CRC

NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS

Adiantamento 13o. Salário	,00
Adiantamento de Despesas	343.250,00
Adiantamento a Fornecedores	12.065,38
Renegociação Dívida de Sócio	55.888,03
Cheque Devolvido a Receber	26.510,00
Premio de Seguros	47.154,88
TOTAL	484.868,29

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	39.598.728,70
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.832.657,83
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.769.764,89
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.993.412,64
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	727.583,48
IMOBILIZADO EM PROCESSO	3.203.075,93
	61.491.863,77
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(30.032.899,09)
SALDO DO PERMANENTE	31.458.964,68

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.639.795,91
13º SALÁRIO + ENCARGOS	,00
TOTAL	2.639.795,91

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 – CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS

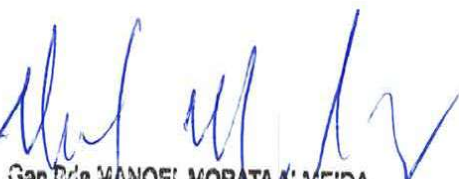
As provisões das possíveis perdas nas contingências trabalhistas movidas contra o CMSP, de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e considerando as normas de procedimentos contábeis- NPC 22, perfazem em R\$: **25.832,25**

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	66.007,59	781.642,29
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	18.962,20	180.606,67
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	64.158,21	739.146,73
INSTALAÇÕES	1.800,24	21.602,88
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	16.649,66	200.357,79
VEÍCULOS	2.446,33	29.355,96
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	1.171,72	26.275,58
TOTAL	171.195,95	1.978.987,90

São Paulo, 17 de janeiro de 2025.


Gen. Dca MANOEL MORATA ALMEIDA
 Presidente do CMSP


Ronaldo M. F. Libarino
 Coord. de Controladoria
 CRC-SP 290063/O-2

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2024 A 31 DE DEZEMBRO DE 2024

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ 30/11/2024	DEZEMBRO	ACUMULADO ATÉ 31/12/2024
CENTRO INFANTIL	1.129.638,91	123.958,78	1.253.597,69
ATIVIDADES ESPORTIVAS	12.643.325,41	1.120.455,10	13.763.780,51
ATIVIDADES CULTURAIS	1.670.093,69	155.809,33	1.825.903,02
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	3.020.003,11	262.147,01	3.282.150,12
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	2.216.065,42	334.938,70	2.551.004,12
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	7.902.378,20	722.100,00	8.624.478,20
RECEITAS FINANCEIRAS	1.116.847,96	109.617,51	1.226.465,47
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	2.686.425,88	112.478,00	2.798.903,88
TOTAL DAS RECEITAS	32.384.778,58	2.941.504,43	35.326.283,01
DESPESAS			
PESSOAL	29.701.562,21	2.748.546,23	32.450.108,44
ADMINISTRATIVAS	866.598,40	65.114,59	931.712,99
MATERIAIS	3.150.833,86	538.061,23	3.688.895,09
SERVIÇOS DE TERCEIROS	9.921.186,67	1.247.381,01	11.168.567,68
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	3.993.150,82	343.214,52	4.336.365,34
CONSERVAÇÃO DE BENS	1.442.450,64	240.563,90	1.683.014,54
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	870.161,03	91.052,96	961.213,99
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	3.084.206,72	1.146.588,52	4.230.795,24
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(586.154,21)	(868.275,39)	(1.454.429,60)
TOTAL DAS DESPESAS	52.443.996,14	5.552.247,57	57.996.243,71
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(34.046.066,19)	(3.137.909,88)	(37.183.976,07)
DEPRECIAÇÕES (NOTA 7)	1.807.791,95	171.195,95	1.978.987,90
RESULTADO DO EXERCÍCIO	12.179.056,68	355.970,79	12.535.027,47

Gen. Cda MANOEL MORATO ALMEIDA
Presidente do CMSP

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

Ronaldo M. F. Libarino
Coord. de Controladoria
CRC-SP 290963/O-2

NO CURTO PRAZO	NO LONGO PRAZO
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 longo Prazo, dispúnhamos de: 1,72 Leve folga
EM 31 DEZEMBRO DE 2024	EM 31 DEZEMBRO DE 2024
ATIVO CURTO PRAZO 27.054.001,47	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO 27.446.412,27
PASSIVO CURTO PRAZO 7.810.661,34	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO 9.972.940,44
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: 3,46 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: 2,75 Absoluta folga

DIRETORIA CONTROLADORA

BALANÇO PATRIMONIAL

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(EM REAIS)

ATIVO			PASSIVO		
	31/12/24	31/12/23		31/12/24	31/12/23
	R\$	R\$		R\$	R\$
CIRCULANTE			EXIGÍVEL A CURTO PRAZO		
CAIXA	4.543,41	2.031,41	FORNECEDORES	2.922.186,66	2.276.178,13
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	27.037,83	231.745,82	OUTRAS CONTAS A PAGAR	4.182,92	3.310,00
BANCOS	909.352,14	527.805,81	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.914.163,35	1.816.978,67
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	15.969.603,71	7.857.341,50	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.639.795,91	2.276.714,91
TOTAL (1)	16.910.537,09	8.618.924,54	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	266.752,69	209.512,07
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	,00	129.332,90
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.486.365,80	5.306.335,84	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	62.133,60	9.000,00
PERMISSIONÁRIOS A RECEBER	10.602,00	47.370,54	RECEITAS ANTECIPADAS	1.446,21	147.342,80
ANÚNCIOS A RECEBER	38.814,43	10.210,55	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	,00	154.767,90
FISIOTERAPIA/PILATES RECEBER	1.212,00	84.225,00	TOTAL	7.810.661,34	7.023.137,38
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	4.121.601,86	4.574.265,01			
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	484.868,29	126.806,11	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		
TOTAL (2)	10.143.464,38	10.149.213,05	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 6)	25.832,25	194.047,96
TOTAL (1) + (2)	27.054.001,47	18.768.137,59	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	2.136.446,85	3.893.445,15
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			TOTAL	2.162.279,10	4.087.493,11
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	392.410,80	358.049,84			
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PERMANENTE			PATRIMÔNIO SOCIAL	36.397.409,04	31.882.113,90
IMOBILIZADO (NOTA 2)	61.491.863,77	56.452.498,26	RESULTADO DO PERÍODO	12.535.027,47	4.515.295,14
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(30.032.899,09)	(28.070.646,26)	TOTAL	48.932.436,51	36.397.409,04
TOTAL	31.458.964,68	28.381.852,00			
ATIVO TOTAL	58.905.376,95	47.508.039,43	PASSIVO TOTAL	58.905.376,95	47.508.039,53


 Gen Dca MANOEL MORATA ALMEIDA
 Presidente do CMSP


 Ronaldo M. F. Libarino
 Coord. de Controladoria
 CRC-SP 290763/O-2