

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE MARÇO DE 2020**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/03/20</u>	<u>31/12/19</u>		<u>31/03/20</u>	<u>31/12/19</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	1.332,94	3.277,22	FORNECEDORES	430.219,42	862.338,06
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	393.245,42	275.288,78	VERBAS DEPARTAMENTAIS	500,00	18.700,00
CAIXA SUPRIMENTOS	4.001,00	4.001,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	1.228,25	880,70
BANCOS	309.849,06	401.030,84	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	938.267,08	1.170.138,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.653.682,13</u>	<u>8.019.179,51</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1.793.186,04	1.754.801,55
<u>TOTAL (1)</u>	9.362.110,55	8.702.777,35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	104.414,92	108.304,14
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	541.389,21	723.339,00
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3.465.814,03	3.302.741,78	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	22.657,00	84.016,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	61.059,13	30.693,97	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>93.983,89</u>	<u>37.143,89</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	148.132,00	,00	<u>TOTAL</u>	<u>3.925.845,81</u>	4.759.662,15
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	13.718,44	26.363,20	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	61.345,20	238.829,83	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	681.828,31	681.828,31
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>40.679,15</u>	<u>64.283,69</u>	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	27.335,54	27.335,54
<u>TOTAL (2)</u>	3.790.747,95	3.662.912,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	<u>2.447.242,54</u>	<u>2.265.275,71</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	13.152.858,50	12.365.689,82	<u>TOTAL</u>	3.156.406,39	2.974.439,56
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90.631,00</u>	<u>90.631,00</u>	PATRIMÔNIO SOCIAL	29.587.134,74	29.789.713,92
<u>TOTAL</u>	90.631,00	90.631,00	RESULTADO DO PERÍODO	<u>1.390.641,05</u>	<u>(202.579,18)</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	30.977.775,79	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	46.662.827,55	46.354.581,11	<u>PASSIVO TOTAL</u>	38.060.027,99	37.321.236,45
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(21.846.289,06)</u>	<u>(21.489.665,48)</u>			
<u>TOTAL</u>	24.816.538,49	24.864.915,63			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38.060.027,99	37.321.236,45			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2020 A 31 DE MARÇO DE 2020**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 29/02/2020	MARÇO	ACUMULADO ATÉ 31/03/2020
CENTRO INFANTIL	236.558,00	86.724,01	323.282,01
ATIVIDADES ESPORTIVAS	1.404.915,92	697.425,81	2.102.341,73
ATIVIDADES CULTURAIS	9.870,21	1.091,51	10.961,72
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	251.476,73	92.542,92	344.019,65
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	271.526,42	101.818,87	373.345,29
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	652.905,00	139.350,00	792.255,00
RECEITAS FINANCEIRAS	60.408,24	(2.312,81)	58.095,43
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	329.970,00	(35.100,00)	294.870,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>3.217.630,52</b>	<b>1.081.540,31</b>	<b>4.299.170,83</b>
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	3.353.154,78	1.725.408,21	5.078.562,99
ADMINISTRATIVAS	74.942,25	29.284,75	104.227,00
MATERIAIS	296.650,71	87.145,37	383.796,08
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.393.329,09	698.020,02	2.091.349,11
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	526.052,20	274.177,65	800.229,85
CONSERVAÇÃO DE BENS	156.724,39	69.184,32	225.908,71
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	117.533,56	45.390,58	162.924,14
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	287.397,88	231.919,50	519.317,38
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(204.531,63)	(52.086,94)	(256.618,57)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>6.001.253,23</b>	<b>3.108.443,46</b>	<b>9.109.696,69</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(4.411.956,43)	(2.145.834,06)	(6.557.790,49)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	237.744,06	118.879,52	356.623,58
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.390.589,66</b>	<b>51,39</b>	<b>1.390.641,05</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>12.365.689,82</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>12.456.320,82</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>4.759.662,15</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.734.101,71</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,60</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,61</b> Leve folga
<b>EM 29 FEVEREIRO DE 2020</b>		<b>EM 29 FEVEREIRO DE 2020</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>13.152.858,50</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>13.243.489,50</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>3.925.845,81</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.082.252,20</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>3,35</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,87</b> Leve folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/03/2020****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	1.100,00
Acordos Jurídicos a Receber	18.335,54
Anúncios a Receber	21.243,61
Outros Recebíveis	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>40.679,15</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	33.796.850,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.879.863,73
INSTALAÇÕES	1.678.983,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.156.112,87
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.099.390,67
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	400.119,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	591.158,29
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>54.490,00</u>
	<b>46.662.827,55</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(21.846.289,06)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>24.816.538,49</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.467.049,65
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>326.136,39</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.793.186,04</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 6 – RECEITAS ANTECIPADAS**

Os saldos apresentados referem-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.

**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\$: **681.828,31**

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 – AÇÕES CÍVEIS A PAGAR**

O CMSP ajuizou ação para ter declarado seu direito relativo a Salário Educação. Porém, a União em todas suas instancias julgou nosso pedido improcedente e condenou-nos a pagar os honorários dos advogados da UNIÃO.

Os nossos advogados continuam ingressando embargos às decisões, embora julguem pouco provável ganho de causa, e o processo não deverá ser julgado até 2019.

**NOTA 9 – DEPRECIACÕES**

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	56.328,10	168.984,30
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.381,54	10.040,32
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	42.956,38	128.029,61
INSTALAÇÕES	55,00	165,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	8.588,48	25.720,33
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>7.570,02</u>	<u>23.684,02</u>
<b>TOTAL</b>	<b>118.879,52</b>	<b>356.623,58</b>

São Paulo, 16 de abril de 2020.

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

.....  
Gen. Div. Eduardo Diniz  
Presidente

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