

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/12/18</u>	<u>31/12/17</u>		<u>31/12/18</u>	<u>31/12/17</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>					
CAIXA	11,264.60	5,429.35	FORNECEDORES	1,367,574.05	867,194.29
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	323,375.34	237,195.02	VERBAS DEPARTAMENTAIS	15,528.30	28,532.26
CAIXA SUPRIMENTOS	4,060.00	1,889.30	OUTRAS CONTAS A PAGAR	6,910.24	8,170.79
BANCOS	309,304.73	84,725.52	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1,110,191.45	1,069,209.37
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>10,951,430.31</u>	<u>10,443,987.16</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1,690,396.93	1,489,917.10
<u>TOTAL (1)</u>	11,599,434.98	10,773,226.35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	116,421.12	139,738.63
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3,638,661.38	3,262,495.14
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2,924,912.63	2,905,237.59	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	121,487.50	47,583.30
PART. ASSOCIATIVA – REINCLUSÃO	32,692.68	53,013.72	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>2,603.75</u>	<u>922.31</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	.00	.00	<u>TOTAL</u>	<u>8,069,774.72</u>	<u>6,913,763.19</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	31,192.54	28,581.60			
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	711,058.11	741,115.55	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>223,585.72</u>	<u>179,951.00</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	227,924.95	276,924.95
<u>TOTAL (2)</u>	3,923,441.68	3,907,899.46	AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15,522,876.66	14,681,125.81	<u>TOTAL</u>	357,924.95	406,924.95
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>					
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>TOTAL</u>	90,631.00	90,631.00	PATRIMÔNIO SOCIAL	29,385,355.45	26,992,891.04
<u>PERMANENTE</u>			RESULTADO DO PERÍODO	<u>404,358.47</u>	<u>2,392,464.41</u>
IMOBILIZADO (NOTA 2)	42,816,658.21	41,129,822.52	<u>TOTAL</u>	29,789,713.92	29,385,355.45
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(20,212,752.28)</u>	<u>(19,195,535.74)</u>			
<u>TOTAL</u>	22,603,905.93	21,934,286.78			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38,217,413.59	36,706,043.59	<u>PASSIVO TOTAL</u>	38,217,413.59	36,706,043.59

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 A 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 30/11/2018	DEZEMBRO	ACUMULADO ATÉ 31/12/2018
CENTRO INFANTIL	996,493.60	57,584.00	1,054,077.60
ATIVIDADES ESPORTIVAS	6,627,023.48	600,680.46	7,227,703.94
ATIVIDADES CULTURAIS	56,445.93	3,714.25	60,160.18
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1,504,938.17	134,329.78	1,639,267.95
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1,391,233.54	246,936.85	1,638,170.39
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	2,359,740.00	286,740.00	2,646,480.00
RECEITAS FINANCEIRAS	566,966.75	64,082.15	631,048.90
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>1,510,738.40</u>	<u>194,175.00</u>	<u>1,704,913.40</u>
TOTAL DAS RECEITAS	15,013,579.87	1,588,242.49	16,601,822.36
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	19,460,684.35	1,507,956.77	20,968,641.12
ADMINISTRATIVAS	840,954.15	104,672.76	945,626.91
MATERIAIS	1,777,654.14	297,554.45	2,075,208.59
SERVIÇOS DE TERCEIROS	7,240,080.08	660,469.90	7,900,549.98
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	3,161,084.41	297,790.97	3,458,875.38
CONSERVAÇÃO DE BENS	803,905.64	126,982.11	930,887.75
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	530,603.60	64,401.73	595,005.33
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	2,168,306.42	578,331.65	2,746,638.07
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>(1,343,387.83)</u>	<u>1,263,312.57</u>	<u>(80,075.26)</u>
TOTAL DAS DESPESAS	34,639,884.96	4,901,472.91	39,541,357.87
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<u>(22,434,283.71)</u>	<u>(2,066,727.07)</u>	<u>(24,501,010.78)</u>
DEPRECIações (NOTA 9)	<u>1,273,384.33</u>	<u>(116,267.53)</u>	<u>1,157,116.80</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1,534,594.29	(1,130,235.82)	404,358.47

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2017		EM 31 DEZEMBRO DE 2017	
ATIVO CIRCULANTE	14,681,125.81	ATIVO CIRCULANTE	14,771,756.81
PASSIVO CIRCULANTE	6,913,763.19	PASSIVO CIRCULANTE	7,320,688.14
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.12 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.02 Absoluta folga
EM 31 DEZEMBRO DE 2018		EM 31 DEZEMBRO DE 2018	
ATIVO CIRCULANTE	15,522,876.66	ATIVO CIRCULANTE	15,613,507.66
PASSIVO CIRCULANTE	8,069,774.72	PASSIVO CIRCULANTE	8,427,699.67
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.92 Leve folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.85 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2018**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	162,210.00
Acordos Jurídicos a Receber	4,000.00
Permissionários a Receber	24,831.96
Anúncios a Receber	32,483.76
Outros Recebíveis	<u>60.00</u>
TOTAL	223,585.72

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,239,908.53
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,671,254.16
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,701,921.07
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,795,188.49
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	540,281.27
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>2,850,043.37</u>
	42,816,658.21
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20,447,611.17)</u>
SALDO DO PERMANENTE	22,369,047.04

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1,690,396.93
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>.00</u>
TOTAL	1,690,396.93

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\$: **227,924.95**

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 2018.

NOTA 9 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	47,066.52	561,821.42
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	<u>(212,678.04)</u>	27,932.85
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	39,037.66	475,354.64
INSTALAÇÕES	0.00	36.33
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	4,558.44	28,541.32
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>5,747.89</u>	<u>63,430.24</u>
TOTAL	(116,267.53)	1,157,116.80

São Paulo, 21 de janeiro de 2019.

Rhenan Roulin Rosa-Cel.
Diretor Controlador

Gen. Bda.- Manoel Morata Almeida
Presidente

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