

**DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 28 DE FEVEREIRO DE 2019
(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>28/02/19</u>	<u>31/12/18</u>		<u>28/02/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	14,736.58	11,264.60	FORNECEDORES	730,962.18	1,367,574.05
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	391,938.29	323,375.34	VERBAS DEPARTAMENTAIS	29,300.00	15,528.30
CAIXA SUPRIMENTOS	627.17	4,060.00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	11,494.82	6,910.24
BANCOS	476,883.56	309,304.73	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1,064,687.40	1,110,191.45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>10,447,686.61</u>	<u>10,951,430.31</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1,575,560.94	1,690,396.93
<u>TOTAL (1)</u>	<u>11,331,872.21</u>	<u>11,599,434.98</u>	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	140,387.16	116,421.12
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3,379,752.92	3,638,661.38
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3,077,765.77	2,924,912.63	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	107,104.49	121,487.50
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	22,679.00	24,831.96	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>3,021.75</u>	<u>2,603.75</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	94,345.50	.00	<u>TOTAL</u>	<u>7,042,271.66</u>	<u>8,069,774.72</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	21,176.36	31,192.54	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	721,829.33	711,058.11	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	259,485.87	227,924.95
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>72,958.63</u>	<u>231,446.44</u>	AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>
<u>TOTAL (2)</u>	<u>4,010,754.59</u>	<u>3,923,441.68</u>	<u>TOTAL</u>	<u>389,485.87</u>	<u>357,924.95</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	<u>15,342,626.80</u>	<u>15,522,876.66</u>	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			PATRIMÔNIO SOCIAL	29,789,713.92	29,385,355.45
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>1,083,217.24</u>	<u>404,358.47</u>
<u>TOTAL</u>	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>	<u>TOTAL</u>	<u>30,872,931.16</u>	<u>29,789,713.92</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>PASSIVO TOTAL</u>	<u>38,304,688.69</u>	<u>38,217,413.59</u>
IMOBILIZADO (NOTA 2)	43,290,007.36	42,816,658.21			
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(20,418,576.47)</u>	<u>(20,212,752.28)</u>			
<u>TOTAL</u>	<u>22,871,430.89</u>	<u>22,603,905.93</u>			
<u>ATIVO TOTAL</u>	<u>38,304,688.69</u>	<u>38,217,413.59</u>			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2019 A 28 DE FEVEREIRO DE 2019**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/01/2019	FEVEREIRO.	ACUMULADO ATÉ 28/02/2019
CENTRO INFANTIL	140,088.00	127,704.64	267,792.64
ATIVIDADES ESPORTIVAS	582,487.25	663,918.52	1,246,405.77
ATIVIDADES CULTURAIS	2,115.20	5,662.48	7,777.68
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	159,495.03	183,038.87	342,533.90
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	112,190.14	187,704.81	299,894.95
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	254,580.00	323,700.00	578,280.00
RECEITAS FINANCEIRAS	48,340.78	37,955.76	86,296.54
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>105,006.75</u>	<u>50,677.00</u>	<u>155,683.75</u>
TOTAL DAS RECEITAS	1,404,303.15	1,580,362.08	2,984,665.23
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	1,467,054.29	1,841,395.01	3,308,449.30
ADMINISTRATIVAS	76,267.35	87,268.64	163,535.99
MATERIAIS	149,643.11	149,376.72	299,019.83
SERVIÇOS DE TERCEIROS	673,834.33	669,425.90	1,343,260.23
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	273,306.41	273,120.96	546,427.37
CONSERVAÇÃO DE BENS	83,030.22	129,744.81	212,775.03
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	54,077.75	59,274.25	113,352.00
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	283,875.12	80,844.75	364,719.87
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	2,960.00	<u>(514,780.10)</u>	<u>(511,820.10)</u>
TOTAL DAS DESPESAS	3,064,048.58	2,775,670.94	5,839,719.52
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<u>(2,066,699.71)</u>	<u>(2,077,396.01)</u>	<u>(4,144,095.72)</u>
DEPRECIAÇÕES (NOTA 9)	<u>102,346.31</u>	<u>103,477.88</u>	<u>205,824.19</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	304,607.97	778,609.27	1,083,217.24

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
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 longo Prazo, dispúnhamos de:	1.85 Leve folga
EM 28 FEVEREIRO DE 2019		EM 28 FEVEREIRO DE 2019	
ATIVO CIRCULANTE	15,342,626.80	ATIVO CIRCULANTE	15,433,257.80
PASSIVO CIRCULANTE	7,042,271.66	PASSIVO CIRCULANTE	7,431,757.53
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.18 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	2.08 Absoluta folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 28/02/2019**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	0.00
Acordos Jurídicos a Receber	4,000.00
Partic. Assoc. Reinclusão	32,692.68
Anúncios a Receber	35,471.56
Outros Recebíveis	<u>794.39</u>
TOTAL	72,958.63

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,447,951.47
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,695,278.07
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,828,216.07
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,826,816.49
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	555,578.73
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>2,918,105.21</u>
	43,290,007.36
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20,418,576.47)</u>
SALDO DO PERMANENTE	22,871,430.89

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1,365,726.77
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>209,834.17</u>
TOTAL	1,575,560.94

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\$: **259,485.87**

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	47,413.25	94,479.77
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1,850.57	4,409.91
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	40,067.89	79,250.39
INSTALAÇÕES	0.00	0.00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	5,844.25	11,359.83
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>8,301.92</u>	<u>16,324.29</u>
TOTAL	103,477.88	205,824.19

São Paulo, 20 de março 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