



**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE JULHO DE 2018**  
**(EM REAIS)**

<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
	<u>31/07/18</u>	<u>31/12/17</u>		<u>31/07/18</u>	<u>31/12/17</u>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>EXIGIVEL À CURTO PRAZO</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
CAIXA	3,685.88	5,429.35			
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	172,244.25	237,195.02			
CAIXA SUPRIMENTOS	3,494.39	1,889.30	FORNECEDORES	649,920.80	867,194.29
BANCOS	297,798.85	84,725.52	VERBAS DEPARTAMENTAIS	1,887.00	28,532.26
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11,661,368.54	10,443,987.16	OUTRAS CONTAS À PAGAR	1,997.38	8,170.79
<b>TOTAL (1)</b>	<b>12,138,591.91</b>	<b>10,773,226.35</b>	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	998,937.18	1,069,209.37
<b>REALIZÁVEL À CURTO PRAZO</b>			PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2,270,665.71	1,489,917.10
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2,907,863.98	2,905,237.59	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	147,008.96	139,738.63
PART. ASSOCIATIVA – REINCLUSÃO	41,008.56	53,013.72	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3,618,617.55	3,262,495.14
ADIANTAMENTO 13º SALARIO	23,933.43	.00	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	107,529.43	47,583.30
PREMIOS DE SEGUROS À VENCER	42,504.99	28,581.60	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 7)	1,043.27	922.31
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	544,573.90	741,115.55	<b>TOTAL</b>	<b>7,797,607.28</b>	<b>6,913,763.19</b>
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	31,422.43	179,951.00	<b>EXIGIVEL À LONGO PRAZO</b>		
<b>TOTAL (2)</b>	<b>3,591,307.29</b>	<b>3,907,899.46</b>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 6)	222,924.95	276,924.95
<b>TOTAL (1) + (2)</b>	<b>15,729,899.20</b>	<b>14,681,125.81</b>	AÇÕES CIVEIS À PAGAR (NOTA 8)	130,000.00	130,000.00
<b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>			<b>TOTAL</b>	<b>352,924.95</b>	<b>406,924.95</b>
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	90,631.00	90,631.00	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>90,631.00</b>	<b>90,631.00</b>	PATRIMÔNIO SOCIAL	29,385,355.45	26,992,891.04
<b>PERMANENTE</b>			RESULTADO DO PERÍODO	373,679.70	2,392,464.41
IMOBILIZADO (NOTA 2)	41,791,985.51	41,129,822.52	<b>TOTAL</b>	<b>29,759,035.15</b>	<b>29,385,355.45</b>
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(19,702,948.33)	(19,195,535.74)			
<b>TOTAL</b>	<b>22,089,037.18</b>	<b>21,934,286.78</b>			
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>37,909,567.38</b>	<b>36,706,043.59</b>	<b>PASSIVO TOTAL</b>	<b>37,909,567.38</b>	<b>36,706,043.59</b>

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES**  
**NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 À 31 DE JULHO DE 2018**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 30/06/2018	Julho	ACUMULADO ATÉ 31/07/2018
CENTRO INFANTIL	616,741.60	72,173.00	688,914.60
ATIVIDADES ESPORTIVAS	3,617,485.85	587,416.50	4,204,902.35
ATIVIDADES CULTURAIS	39,240.82	3,220.39	42,461.21
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	816,003.30	117,691.04	933,694.34
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	791,398.98	102,870.02	894,269.00
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1,287,180.00	112,980.00	1,400,160.00
RECEITAS FINANCEIRAS	275,396.95	64,198.28	339,595.23
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	833,887.40	28,846.00	862,733.40
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>8,277,334.90</b>	<b>1,089,395.23</b>	<b>9,366,730.13</b>
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	10,493,714.16	1,718,389.39	12,212,103.55
ADMINISTRATIVAS	436,295.73	89,580.10	525,875.83
MATERIAIS	991,454.05	134,966.46	1,126,420.51
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3,893,344.77	645,363.89	4,538,708.66
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1,587,368.88	323,146.92	1,910,515.80
CONSERVAÇÃO DE BENS	451,745.44	60,267.52	512,012.96
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	307,100.55	51,386.53	358,487.08
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1,257,691.38	165,143.87	1,422,835.25
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	152,688.65	8,272.39	160,961.04
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>19,571,403.61</b>	<b>3,196,517.07</b>	<b>22,767,920.68</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(12,312,709.30)	(2,017,735.41)	(14,330,444.71)
DEPRECIações (NOTA 9)	462,508.64	93,065.82	555,574.46
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>556,131.95</b>	<b>(182,452.25)</b>	<b>373,679.70</b>

**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Cheques devolvidos	.00
Acordos Jurídicos a receber	4,000.00
Permissionários a receber	12,265.43
Anúncios a receber	<u>15,157.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>31,422.43</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,239,908.53
MOVEIS E UTENSÍLIOS	2,655,827.96
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,465,676.40
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,614,780.41
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	508,470.63
IMOBILIZADO EM PROCESSO	2,289,260.26
	<b>41,791,985.51</b>

DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(19,702,948.33)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>22,089,037.18</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1,544,257.61
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>726,408.10</u>
<b>TOTAL</b>	<b>2,270,665.71</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 – 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\$: **222,924.95**

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 7 – 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 8 – AÇÕES CIVEIS 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	46,641.26	326,488.82
MOVEIS E UTENSÍLIOS	1,656.44	29,456.13
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	37,204.10	153,406.12
INSTALAÇÕES	0.00	36.33
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,918.25	11,261.78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>5,645.77</u>	<u>34,925.28</u>
<b>TOTAL</b>	<b>93,065.82</b>	<b>555,574.46</b>

São Paulo, 17 de agosto de 2018.

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

-----  
Gen. Bda.- Manoel Morata Almeida  
Presidente

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



**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**  
**(ATIVO CIRCULANTE / PASSIVO CIRCULANTE)**  
**( NO CURTO PRAZO)**

**1- Em dezembro de 2017.**

ATIVO CIRCULANTE	14,681,125.81
PASSIVO CIRCULANTE	6,913,763.19

**2.12 Absoluta folga**

PARA CADA R\$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES À PAGAR NO CURTO  
PRAZO, DISPUNHAMOS DE: R\$2.12

**2- Em julho de 2018**

ATIVO CIRCULANTE	15,729,899.20
PASSIVO CIRCULANTE	7,797,607.28

**2.02 Absoluta folga**

PARA CADA R\$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES À PAGAR NO CURTO  
PRAZO, DISPOMOS DE: R\$2.02

**(ATIVO CIRCUL. + NÃO CIRC. / PASSIVO CIRCUL. + NÃO CIRC.)**  
**( NO LONGO PRAZO)**

**1- Em dezembro de 2017.**

ATIVO	14,771,756.81
PASSIVO	7,320,688.14

**2.02 Absoluta folga**

PARA CADA R\$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES À PAGAR NO LONGO  
PRAZO, DISPUNHAMOS DE: R\$2.02

**2- Em julho de 2018**

ATIVO	15,820,530.20
PASSIVO	8,150,532.23

**1.94 Leve folga**

PARA CADA R\$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES À PAGAR NO LONGO  
PRAZO, DISPOMOS DE: R\$1.94