

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 30 DE SETEMBRO DE 2018
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/09/18</u>	<u>31/12/17</u>		<u>30/09/18</u>	<u>31/12/17</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGIVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>					
CAIXA	10,216.24	5,429.35			
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	171,511.91	237,195.02			
CAIXA SUPRIMENTOS	2,965.40	1,889.30			
BANCOS	314,626.11	84,725.52			
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>11,758,738.92</u>	<u>10,443,987.16</u>			
<u>TOTAL (1)</u>	12,258,058.58	10,773,226.35			
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>					
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2,873,980.70	2,905,237.59			
PART. ASSOCIATIVA – REINCLUSÃO	34,489.83	53,013.72			
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	29,068.01	.00			
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	46,216.81	28,581.60			
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	625,907.36	741,115.55			
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>43,508.00</u>	<u>179,951.00</u>			
<u>TOTAL (2)</u>	3,653,170.71	3,907,899.46			
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15,911,229.29	14,681,125.81			
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>					
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>			
<u>TOTAL</u>	90,631.00	90,631.00			
<u>PERMANENTE</u>					
IMOBILIZADO (NOTA 2)	42,182,366.49	41,129,822.52			
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(20,151,109.87)</u>	<u>(19,195,535.74)</u>			
<u>TOTAL</u>	22,031,256.62	21,934,286.78			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38,033,116.91	36,706,043.59			
			<u>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</u>		
			PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	237,489.61	276,924.95
			AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>
			<u>TOTAL</u>	367,489.61	406,924.95
			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
			PATRIMÔNIO SOCIAL	29,385,355.45	26,992,891.04
			RESULTADO DO PERÍODO	<u>46,542.96</u>	<u>2,392,464.41</u>
			<u>TOTAL</u>	29,431,898.41	29,385,355.45
			<u>PASSIVO TOTAL</u>	38,033,116.91	36,706,043.59

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 A 30 DE SETEMBRO DE 2018**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ		ACUMULADO ATÉ
	31/08/2018	SETEMBRO	30/09/2018
CENTRO INFANTIL	769,823.60	75,798.00	845,621.60
ATIVIDADES ESPORTIVAS	4,804,174.68	615,098.91	5,419,273.59
ATIVIDADES CULTURAIS	46,517.44	4,073.21	50,590.65
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1,066,244.41	162,768.79	1,229,013.20
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1,021,122.48	148,161.76	1,169,284.24
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1,622,160.00	204,240.00	1,826,400.00
RECEITAS FINANCEIRAS	390,176.55	47,759.84	437,936.39
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>905,108.40</u>	<u>36,740.00</u>	<u>941,848.40</u>
TOTAL DAS RECEITAS	10,625,327.56	1,294,640.51	11,919,968.07
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	13,995,355.22	1,742,735.65	15,738,090.87
ADMINISTRATIVAS	638,719.46	63,535.49	702,254.95
MATERIAIS	1,282,361.82	153,933.87	1,436,295.69
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5,227,243.97	646,645.87	5,873,889.84
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	2,204,784.97	302,611.37	2,507,396.34
CONSERVAÇÃO DE BENS	604,906.21	72,748.34	677,654.55
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	409,573.48	42,159.91	451,733.39
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1,529,764.04	114,422.56	1,644,186.60
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>163,654.71</u>	<u>4,094.11</u>	<u>167,748.82</u>
TOTAL DAS DESPESAS	26,056,363.88	3,142,887.17	29,199,251.05
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(16,351,226.20)	(2,012,891.24)	(18,364,117.44)
DEPRECIACÕES (NOTA 9)	<u>617,443.71</u>	<u>420,847.79</u>	<u>1,038,291.50</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	302,746.17	(256,203.21)	46,542.96

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM DEZEMBRO DE 2017		EM DEZEMBRO DE 2017	
ATIVO CIRCULANTE	14,681,125.81	ATIVO CIRCULANTE	14,771,756.81
PASSIVO CIRCULANTE	6,913,763.19	PASSIVO CIRCULANTE	6,913,763.19
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.12	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.14
Absoluta folga		Absoluta folga	
EM SETEMBRO DE 2018		EM SETEMBRO DE 2018	
ATIVO CIRCULANTE	15,911,229.29	ATIVO CIRCULANTE	16,001,860.29
PASSIVO CIRCULANTE	8,233,728.89	PASSIVO CIRCULANTE	8,233,728.89
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.93	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.94
Leve folga		Leve folga	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30/09/2018**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Acordos Jurídicos a Receber	4,000.00
Permissionários a Receber	8,101.00
Anúncios a Receber	<u>31,407.00</u>
TOTAL	<u>43,508.00</u>

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,239,908.53
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,654,922.96
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,692,391.00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,644,726.07
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	508,470.63
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>2,423,885.98</u>
	42,182,366.49
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20,151,109.87)</u>
SALDO DO PERMANENTE	22,031,256.62

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1,559,049.59
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>916,489.65</u>
TOTAL	2,475,539.24

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\$: **237,489.61**

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 as 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	420,621.86
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	165,216.53	196,351.99
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	200,014.45	358,362.61
INSTALAÇÕES	0.00	36.33
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2,877.69	16,648.23
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>5,672.60</u>	<u>46,270.48</u>
TOTAL	420,847.79	1,038,291.50

São Paulo, 15 de outubro 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