



**DIRETORIA CONTROLADORA  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM 31 DE MARÇO DE 2019  
(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/03/19</u>	<u>31/12/18</u>		<u>31/03/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	10.737,01	11.264,60	FORNECEDORES	939.899,68	1.367.574,05
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	298.426,88	323.375,34	VERBAS DEPARTAMENTAIS	9.000,00	15.528,30
CAIXA SUPRIMENTOS	3.091,15	4.060,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	239,00	6.910,24
BANCOS	238.385,39	309.304,73	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.067.701,10	1.110.191,45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>10.635.113,34</u>	<u>10.951.430,31</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALÁRIO (NOTA 3)	1.711.397,59	1.690.396,93
<u>TOTAL (1)</u>	11.185.753,77	11.599.434,98	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	128.088,84	116.421,12
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.090.266,63	3.638.661,38
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3.038.735,71	2.924.912,63	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	55.806,98	121.487,50
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	36.394,29	24.831,96	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>2.884,75</u>	<u>2.603,75</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	146.173,20	,00	<u>TOTAL</u>	<u>7.005.284,57</u>	<u>8.069.774,72</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	16.168,27	31.192,54	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	689.230,89	711.058,11	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	259.485,87	227.924,95
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>66.761,24</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>	3.993.463,60	3.923.441,68	<u>TOTAL</u>	389.485,87	357.924,95
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15.179.217,37	15.522.876,66	<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>1.232.819,28</u>	<u>404.358,47</u>
<u>TOTAL</u>	90.631,00	90.631,00	<u>TOTAL</u>	31.022.533,20	29.789.713,92
<u>PERMANENTE</u>			<u>PASSIVO TOTAL</u>	38.417.303,64	38.217.413,59
IMOBILIZADO (NOTA 2)	43.670.124,44	42.816.658,21			
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20.522.669,17)</u>	<u>(20.212.752,28)</u>			
<u>TOTAL</u>	23.147.455,27	22.603.905,93			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38.417.303,64	38.217.413,59			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2019 A 31 DE MARÇO DE 2019**

<b>RECEITAS</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 28/02/2019</b>	<b>MARÇO.</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 31/03/2019</b>
CENTRO INFANTIL	267.792,64	77.307,00	345.099,64
ATIVIDADES ESPORTIVAS	1.246.405,77	647.086,72	1.893.492,49
ATIVIDADES CULTURAIS	7.777,68	3.993,95	11.771,63
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	342.533,90	147.166,62	489.700,52
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	299.894,95	157.890,13	457.785,08
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	578.280,00	172.800,00	751.080,00
RECEITAS FINANCEIRAS	86.296,54	37.468,25	123.764,79
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>155.683,75</u>	<u>81.535,00</u>	<u>237.218,75</u>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>2.984.665,23</b>	<b>1.325.247,67</b>	<b>4.309.912,90</b>
<b>DESPESAS</b>			
PESSOAL	3.308.449,30	1.895.274,04	5.203.723,34
ADMINISTRATIVAS	163.535,99	50.647,59	214.183,58
MATERIAIS	299.019,83	211.690,80	510.710,63
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.343.260,23	694.968,82	2.038.229,05
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	546.427,37	285.907,99	832.335,36
CONSERVAÇÃO DE BENS	212.775,03	84.297,37	297.072,40
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	113.352,00	48.928,28	162.280,28
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	364.719,87	214.415,75	579.135,62
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>(511.820,10)</u>	<u>(330.752,00)</u>	<u>(842.572,10)</u>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>5.839.719,52</b>	<b>3.155.378,64</b>	<b>8.995.098,16</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<u>(4.144.095,72)</u>	<u>(2.083.942,36)</u>	<u>(6.228.038,08)</u>
DEPRECIAÇÕES (NOTA 9)	<u>205.824,19</u>	<u>104.209,35</u>	<u>310.033,54</u>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.083.217,24</b>	<b>149.602,04</b>	<b>1.232.819,28</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2018</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2018</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>15.522.876,66</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>15.613.507,66</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>8.069.774,72</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>8.427.699,67</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,92</b> Leve folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,85</b> Leve folga
<b>EM 28 FEVEREIRO DE 2019</b>		<b>EM 28 FEVEREIRO DE 2019</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>15.179.217,37</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>15.269.848,37</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.005.284,57</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.394.770,44</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,17</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,06</b> Absoluta folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/03/2019****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	30.018,56
Outros Recebíveis	<u>50,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>66.761,24</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	28.447.951,47
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.700.016,42
INSTALAÇÕES	1.672.383,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.915.931,07
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1.833.674,48
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	339.819,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	555.578,73
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>3.198.910,95</u>
	<b>43.670.124,44</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20.522.669,17)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>23.147.455,27</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.394.812,49
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>316.585,10</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.711.397,59</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\$: **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	141.893,02
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.092,57	6.502,48
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	40.324,96	119.575,35
INSTALAÇÕES	0,00	0,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	6.042,69	17.402,52
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>8.335,88</u>	<u>24.660,17</u>
<b>TOTAL</b>	<b>104.209,35</b>	<b>310.033,54</b>

São Paulo, 12 de abril de 2019.

Rhenan Roulin Rosa-Cel.  
Diretor Controlador

Gen. Bda.- Manoel Morata Almeida  
Presidente

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