

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE MAIO DE 2020**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/05/20</u>	<u>31/12/19</u>		<u>31/05/20</u>	<u>31/12/19</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	2.462,99	3.277,22	FORNECEDORES	282.197,39	862.338,06
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	303.232,81	275.288,78	VERBAS DEPARTAMENTAIS	500,00	18.700,00
CAIXA SUPRIMENTOS	4.001,00	4.001,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	128,00	880,70
BANCOS	783.523,28	401.030,84	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	897.670,54	1.170.138,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.710.287,75</u>	<u>8.019.179,51</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1.600.493,24	1.754.801,55
<u>TOTAL (1)</u>	9.803.507,83	8.702.777,35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	43.992,49	108.304,14
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	410.132,36	723.339,00
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3.084.692,69	3.302.741,78	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	<u>(6.775,00)</u>	84.016,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	61.059,13	30.693,97	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>92.543,89</u>	<u>37.143,89</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	145.458,00	,00	<u>TOTAL</u>	<u>3.320.882,91</u>	4.759.662,15
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	5.503,70	26.363,20	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	110.148,02	238.829,83	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	681.828,31	681.828,31
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>32.194,93</u>	<u>64.283,69</u>	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	27.335,54	27.335,54
<u>TOTAL (2)</u>	3.439.056,47	3.662.912,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	<u>2.412.442,06</u>	<u>2.265.275,71</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	13.242.564,30	12.365.689,82	<u>TOTAL</u>	3.121.605,91	2.974.439,56
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90.631,00</u>	<u>90.631,00</u>	PATRIMÔNIO SOCIAL	29.587.134,74	29.789.713,92
<u>TOTAL</u>	90.631,00	90.631,00	RESULTADO DO PERÍODO	<u>1.905.944,61</u>	<u>(202.579,18)</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	31.493.079,35	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	46.693.126,47	46.354.581,11	<u>PASSIVO TOTAL</u>	37.935.568,17	37.321.236,45
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(22.090.753,60)</u>	<u>(21.489.665,48)</u>			
<u>TOTAL</u>	24.602.372,87	24.864.915,63			
<u>ATIVO TOTAL</u>	37.935.568,17	37.321.236,45			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2020 A 31 DE MAIO DE 2020**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 30/04/2020	MAIO	ACUMULADO ATÉ 31/05/2020
CENTRO INFANTIL	410.617,01	71.707,80	482.324,81
ATIVIDADES ESPORTIVAS	2.436.152,34	288.019,98	2.724.172,32
ATIVIDADES CULTURAIS	11.709,82	,00	11.709,82
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	351.161,13	7.898,98	359.060,11
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	397.620,39	12.400,00	410.020,39
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	784.132,41	0,00	784.132,41
RECEITAS FINANCEIRAS	84.725,45	30.017,04	114.742,49
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	294.210,00	0,00	294.210,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>4.770.328,55</b>	<b>410.043,80</b>	<b>5.180.372,35</b>
<b><u>DESPESAS</u></b>			
PESSOAL	6.758.825,63	860.821,32	7.619.646,95
ADMINISTRATIVAS	127.554,33	15.768,58	143.322,91
MATERIAIS	401.797,04	34.854,73	436.651,77
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.641.777,93	369.138,54	3.010.916,47
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	992.198,12	97.905,61	1.090.103,73
CONSERVAÇÃO DE BENS	263.576,78	44.087,14	307.663,92
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	189.306,31	5.091,44	194.397,75
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	525.463,90	12.087,15	537.551,05
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>(328.618,57)</u>	<u>(48.000,00)</u>	<u>(376.618,57)</u>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>11.571.881,47</b>	<b>1.391.754,51</b>	<b>12.963.635,98</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<u>(8.631.746,80)</u>	<u>(1.658.549,56)</u>	<u>(10.290.296,36)</u>
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	<u>478.752,83</u>	122.335,29	<u>601.088,12</u>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.351.441,05</b>	<b>554.503,56</b>	<b>1.905.944,61</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>12.365.689,82</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>12.456.320,82</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>4.759.662,15</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.734.101,71</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,60</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,61</b> Leve folga
<b>EM 30 ABRIL DE 2020</b>		<b>EM 30 ABRIL DE 2020</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>13.242.564,30</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>13.333.195,30</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>3.320.882,91</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>6.442.488,82</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>3,99</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,07</b> Leve folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/05/2020****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	1.100,00
Acordos Jurídicos a Receber	18.335,54
Anúncios a Receber	12.759,39
Outros Recebíveis	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>32.194,93</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	33.796.850,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.895.738,73
INSTALAÇÕES	1.678.983,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.156.690,22
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.099.390,67
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	400.119,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	595.585,86
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>63.909,00</u>
	<b>46.693.126,47</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(22.090.753,60)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>24.602.372,87</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.192.613,97
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>407.879,27</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.600.493,24</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\$: **681.828,31**

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	56.328,10	281.640,50
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.660,32	17.228,71
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	43.057,54	214.144,69
INSTALAÇÕES	55,00	275,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	10.585,52	46.891,37
VEÍCULOS	1.005,00	2.010,00
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>7.643,81</u>	<u>38.897,85</u>
<b>TOTAL</b>	<b>122.335,29</b>	<b>601.088,12</b>

São Paulo, 10 de junho de 2020.

Rhenan Roulin Rosa-Cel.  
Diretor Controlador

Gen. Div. Eduardo Diniz  
Presidente

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