

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 SUPERAVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2020 A 31 DE MAIO DE 2020**

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ		ACUMULADO ATÉ
	30/04/2020	MAIO	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	0	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	784.132,41
RECEITAS FINANCEIRAS	84.725,45	30.017,04	114.742,49
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	294.210,00	0	294.210,00
TOTAL DAS RECEITAS	4.770.328,55	410.043,80	5.180.372,35
DESPESAS			
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	(328.618,57)	(48.000,00)	(376.618,57)
TOTAL DAS DESPESAS	11.571.881,47	1.391.754,51	12.963.635,98
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(8.631.746,80)	(1.658.549,56)	(10.290.296,36)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	478.752,83	122.335,29	601.088,12
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.351.441,05	554.503,56	1.905.944,61

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2019		EM 31 DEZEMBRO DE 2019	
ATIVO CIRCULANTE	12.365.689,82	ATIVO CIRCULANTE	12.456.320,82
PASSIVO CIRCULANTE	4.759.662,15	PASSIVO CIRCULANTE	7.734.101,71
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,6	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,61
	Absoluta folga		Leve folga
EM 31 MAIO DE 2020		EM 31 MAIO DE 2020	
ATIVO CIRCULANTE	13.242.564,30	ATIVO CIRCULANTE	13.333.195,30
PASSIVO CIRCULANTE	3.320.882,91	PASSIVO CIRCULANTE	6.442.488,82
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	3,99	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,07
	Absoluta folga		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>
TOTAL	32.194,93

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>
	46.693.126,47
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(22.090.753,60)</u>
SALDO DO PERMANENTE	24.602.372,87

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.192.613,97
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>407.879,27</u>
TOTAL	1.600.493,24

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\$: **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>
TOTAL	122.335,29	601.088,12

São Paulo, 10 de junho de 2020.

Rhenan Roulin Rosa-Cel.
Diretor Controlador

Gen. Div. Eduardo Diniz
Presidente

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