

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE AGOSTO DE 2020
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/08/20</u>	<u>31/12/19</u>		<u>31/08/20</u>	<u>31/12/19</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	2.084,32	3.277,22	FORNECEDORES	773.939,54	862.338,06
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	290.150,38	275.288,78	VERBAS DEPARTAMENTAIS	,00	18.700,00
CAIXA SUPRIMENTOS	,00	4.001,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	7.684,00	880,70
BANCOS	243.616,63	401.030,84	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.049.980,66	1.170.138,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>9.617.565,16</u>	<u>8.019.179,51</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1.870.997,78	1.754.801,55
<u>TOTAL (1)</u>	10.153.416,49	8.702.777,35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	108.801,72	108.304,14
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	689.636,16	723.339,00
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	2.930.612,69	3.302.741,78	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	2.475,00	84.016,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	148.018,25	30.693,97	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>79.207,76</u>	<u>37.143,89</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	145.458,00	,00	<u>TOTAL</u>	<u>4.582.722,62</u>	4.759.662,15
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	33.369,96	26.363,20	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	156.015,07	238.829,83	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	752.030,04	681.828,31
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>30.690,26</u>	<u>64.283,69</u>	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	27.335,54	27.335,54
<u>TOTAL (2)</u>	3.444.164,23	3.662.912,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	<u>2.103.077,06</u>	<u>2.265.275,71</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	13.597.580,72	12.365.689,82	<u>TOTAL</u>	2.882.442,64	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>1.663.543,54</u>	<u>(202.579,18)</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	31.250.678,28	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	47.489.548,80	46.354.581,11	<u>PASSIVO TOTAL</u>	38.715.843,54	37.321.236,45
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(22.461.916,98)</u>	<u>(21.489.665,48)</u>			
<u>TOTAL</u>	25.027.631,82	24.864.915,63			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38.715.843,54	37.321.236,45			

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/07/2020	AGOSTO	ACUMULADO ATÉ 31/08/2020
CENTRO INFANTIL	620.941,61	22.633,60	643.575,21
ATIVIDADES ESPORTIVAS	3.184.363,95	297.521,60	3.481.885,55
ATIVIDADES CULTURAIS	11.709,82	747,20	12.457,02
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	382.171,84	7.249,50	389.421,34
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	446.136,59	69.671,57	515.808,16
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	811.282,41	102.435,00	913.717,41
RECEITAS FINANCEIRAS	166.169,24	6.352,53	172.521,77
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	297.408,00	(53,00)	297.355,00
TOTAL DAS RECEITAS	5.920.183,46	506.558,00	6.426.741,46
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	10.381.260,98	1.518.051,26	11.899.312,24
ADMINISTRATIVAS	191.957,03	21.449,59	213.406,62
MATERIAIS	677.584,85	95.240,08	772.824,93
SERVIÇOS DE TERCEIROS	3.969.799,09	526.561,43	4.496.360,52
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1.277.271,20	168.860,29	1.446.131,49
CONSERVAÇÃO DE BENS	352.196,42	70.692,29	422.888,71
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	249.519,40	28.478,98	277.998,38
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	581.455,64	26.489,13	607.944,77
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(484.169,07)	(64.608,00)	(548.777,07)
TOTAL DAS DESPESAS	17.196.875,54	2.391.215,05	19.588.090,59
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(13.889.861,12)	(1.907.283,05)	(15.797.144,17)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	845.865,19	126.386,31	972.251,50
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.767.303,85	(103.760,31)	1.663.543,54

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2019		EM 31 DEZEMBRO DE 2019	
ATIVO CURTO PRAZO	12.365.689,82	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	12.456.320,82
PASSIVO CURTO PRAZO	4.759.662,15	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	7.734.101,71
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,60 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,61 Leve folga
EM 31 AGOSTO DE 2020		EM 31 AGOSTO DE 2020	
ATIVO CURTO PRAZO	13.597.580,72	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	13.688.211,72
PASSIVO CURTO PRAZO	4.582.722,62	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	7.465.165,26
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,97 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,83 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/08/2020**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	1.100,00
Acordos Jurídicos a Receber	18.335,54
Anúncios a Receber	11.254,72
Outros Recebíveis	<u>0,00</u>
TOTAL	30.690,26

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	33.796.850,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.901.802,74
INSTALAÇÕES	1.678.983,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.336.974,97
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.367.102,00
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	400.119,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	595.585,86
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>406.271,24</u>
	47.489.548,80
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(22.461.916,98)</u>
SALDO DO PERMANENTE	25.027.631,82

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.212.754,77
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>658.243,01</u>
TOTAL	1.870.997,78

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\$: **752.030,04**

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	450.624,80
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.706,23	28.280,90
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	43.138,22	343.462,51
INSTALAÇÕES	55,00	440,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	14.697,45	82.776,50
VEICULOS	1.005,00	5.025,00
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>7.456,31</u>	<u>61.641,79</u>
TOTAL	126.386,31	972.251,50

São Paulo, 18 de setembro 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