BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE ABRIL DE 2018 (EM REAIS)

ATIVO

	30/04/2018	31/12/2017
CIRCULANTE	R$	R$
DISPONÍVEL		
CAIXA	5.006,69	5.429,35
CAIXA CHEQUES RECEBIDOS	248.777,73	237.195,02
CAIXA SUPRIMENTOS	3.008,15	1.889,30
BANCOS	345.685,78	84.725,52
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.534.680,80	10.443.987,16
TOTAL	12.137.159,15	10.773.226,35
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO		
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2.969.005,82	2.905.237,59
PART. ASSOCIATIVA - REINCLUSÃO	42.520,74	53.013,72
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	21.654,56	,00
PRÊMIOS DE SEGUROS A VENCER	9.738,85	28.581,60
CARTÕES DÉBITO E CRÉDITO A RECEBER	698.030,94	741.115,55
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	51.228,67	179.951,00
	3.792.179,58	3.907.899,46
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	15.929.338,73	14.681.125,81
NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	90.631,00	90.631,00
	90.631,00	90.631,00
PERMANENTE		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	41.372.558,75	41.129.822,52
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(19.494.163,55)	(19.195.535,74)
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.878.395,20	21.934.286,78
ATIVO TOTAL	37.898.364,93	36.706.043,59

PASSIVO

	30/04/2018	31/12/2017
CIRCULANTE	R$	R$
(EXIGÍVEL A CURTO PRAZO)		
FORNECEDORES	601.109,77	867.194,29
VERBAS DEPARTAMENTAIS	22.000,00	28.532,26
OUTRAS CONTAS A PAGAR	4.142,19	8.170,79
SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	981.962,35	1.069.209,37
PROV. FÉRIAS E 13º SALÁRIO (NOTA 3)	1.906.651,22	1.489.917,10
OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	144.091,00	139.738,63
OBRIG. C/ BOLSA TÍTULOS (NOTA 5)	3.635.239,41	3.262.495,14
LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPEN.	16.966,95	47.583,30
RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 7)	1.219,62	922,31
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	7.313.382,51	6.913.763,19
NÃO CIRCULANTE		
(EXIGÍVEL A LONGO PRAZO)		
PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS (NOTA 6)	257.924,95	276.924,95
AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	130.000,00	130.000,00
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	387.924,95	406.924,95
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL	29.385.355,45	26.992.891,04
RESULTADO DO PERÍODO	811.702,02	2.392.464,41
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.197.057,47	29.385.355,45
PASSIVO TOTAL	37.898.364,93	36.706.043,59

ERRATA: *Informamos que na demonstração de superávit ou déficit publicada na Revista do mês de janeiro 2018, pág. 28, o valor correto referente às depreciações de janeiro de 2018 é de* ***R$ 103.404,82*** *e não R$ 202.367,06 como foi veiculado.*

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES NO PERÍODO DE 1º DE JANEIRO DE 2018 A 30 DE ABRIL DE 2018

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ 31/03/2018	ABRIL	ACUMULADO ATÉ 30/04/2018
Centro Infantil	376.677,60	86.296,00	462.973,60
Atividades Esportivas	1.789.773,75	605.728,66	2.395.502,41
Atividades Culturais	26.581,28	4.714,40	31.295,68
Atividades Sociais e Outras	444.359,74	130.273,98	574.633,72
Locações de Dependências	400.486,11	209.451,68	609.937,79
Operações com Títulos Sociais	835.020,00	192.600,00	1.027.620,00
Receitas Financeiras	164.234,11	47.985,34	212.219,45
Receitas com Eventos Circulistas	255.497,50	204.085,00	459.582,50
TOTAL DAS RECEITAS	4.292.701,55	1.481.063,60	5.773.765,15
DESPESAS			
Pessoal	5.083.462,88	1.750.900,35	6.834.363,23
Administrativas	213.751,35	87.667,56	301.418,91
Materiais	510.245,98	157.459,85	667.705,83
Serviços de Terceiros	1.899.329,55	635.694,17	2.535.023,72
Água, Luz, Gás e Telecomunicações	745.522,25	302.012,43	1.047.534,68
Conservação de Bens	221.801,87	71.836,60	293.638,47
Despesas Financeiras e Tributárias	170.192,95	52.625,79	222.818,74
Despesas com Eventos Circulistas	605.358,53	162.249,13	767.607,66
Outras Receitas/Despesas	198.511,36	7.391,60	205.902,96
TOTAL DAS DESPESAS	9.648.176,72	3.227.837,48	12.876.014,20
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(6.201.121,90)	(2.034.597,85)	(8.235.719,75)
Depreciações (Nota 9)	262.332,49	59.436,19	321.768,68
RESULTADO DO EXERCÍCIO	583.314,24	228.387,78	811.702,02

ANÁLISE DE LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO

Em dezembro de 2017

ATIVO CIRCULANTE 14.681.125,81

PASSIVO CIRCULANTE 6.661.076,19

2,20 Absoluta folga

PARA CADA R$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES A PAGAR NO CURTO PRAZO, DISPÚNHAMOS DE R$ 2,20.

Em abril de 2018

ATIVO CIRCULANTE 15.929.338,73

PASSIVO CIRCULANTE 7.313.382,51

2,18 Absoluta folga

PARA CADA R$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES A PAGAR NO CURTO PRAZO, DISPOMOS DE R$ 2,18

NO LONGO PRAZO

Em dezembro de 2017

ATIVO 12.184.314,74

PASSIVO 7.320.688,14

1,66 Leve folga

PARA CADA R$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES A PAGAR NO LONGO PRAZO, DISPÚNHAMOS DE R$ 1,66.

Em abril de 2018

ATIVO 16.019.969,73

PASSIVO 7.701.307,46

2,08 Absoluta folga

PARA CADA R$ 1,00 DE OBRIGAÇÕES A PAGAR NO LONGO PRAZO, DISPOMOS DE R$ 2,08.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTABÉIS ENCERRADAS EM 30/04/2018

NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS = **51.228,67**

Cheques devolvidos	,00
Acordos Jurídicos a receber	4.000,00
Permissionários a receber	38.520,67
Anúncios à receber	8.708,00
TOTAL	**51.228,67**

NOTA 2 - IMOBILIZADO

Terreno	1.388,00
Construções	27.984.750,46
Móveis e Utensílios	2.630.893,39
Instalações	1.672.383,72
Máquinas e Equipamentos	4.465.117,59
Equipamentos de Computação	1.572.748,30
Plano de Expansão - Telesp	4.470,52
Veículos	339.819,08
Programas de Computação	477.438,74
Imobilizado em Processo	2.223.548,95
	41.372.558,75
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(19.494.163,55)
SALDO DO PERMANENTE	**21.878.395,20**

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:

Férias + Encargos	1.502.485,26
13º Salário + Encargos	404.165,96
TOTAL	**1.906.651,22**

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 da pagamento, cujo percentual de 40% lhes pertence.

NOTA 6 – 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$: **257.924,95**

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 7 – RECEITAS ANTECIPADAS

Os saldos apresentados referem-se a adiantamento a associados, ou seja, recebimento antecipado e/ou referem-se a cancelamentos de modalidades gerando um crédito monetário a regularizar nos meses posteriores.

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 instâncias 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 – DEPRECIAÇÕES	**DEPRECIAÇÕES NO ANO**	**DEPRECIAÇÕES NO MÊS**
Construções	186.565,04	46.641,26
Móveis e utensílios	4.440,12	1.310,16
Máquinas e equipamentos	106.557,88	4.608,05
Instalações	36,33	0,00
Equipamentos de computação	5.690,98	1.731,09
Programas de computação	18.478,33	5.145,63
TOTAL	**321.768,68**	**59.436,19**

São Paulo, 18 de maio de 2018.

Manoel Morata Almeida - Gen. Bda..
Presidente do C.M.S.P.

Rhenan Roulin Rosa - Cel.
Diretor Controlador

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