DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE AGOSTO DE 2018
(EM REAIS)

ATIVO

	31/08/18	31/12/17
CIRCULANTE	R$	R$
CAIXA	6,149.53	5,429.35
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	149,572.95	237,195.02
CAIXA SUPRIMENTOS	3,039.15	1,889.30
BANCOS	263,698.93	84,725.52
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11,711,487.35	10,443,987.16
TOTAL (1)	12,133,947.91	10,773,226.35
REALIZÁVEL À CURTO PRAZO		
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2,802,308.55	2,905,237.59
PART. ASSOCIATIVA – REINCLUSÃO	41,008.56	53,013.72
ADIANTAMENTO 13º SALARIO	27,572.99	.00
PREMIOS DE SEGUROS À VENCER	51,224.90	28,581.60
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	609,035.59	741,115.55
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	34,085.00	179,951.00
TOTAL (2)	3,565,235.59	3,907,899.46
TOTAL (1) + (2)	15,699,183.50	14,681,125.81
REALIZÁVEL À LONGO PRAZO		
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	90,631.00	90,631.00
TOTAL	90,631.00	90,631.00
PERMANENTE		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	41,914,392.94	41,129,822.52
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(19,746,440.08)	(19,195,535.74)
TOTAL	22,167,952.86	21,934,286.78
ATIVO TOTAL	37,957,767.36	36,706,043.59

PASSIVO

	31/08/18	31/12/17
EXIGIVEL À CURTO PRAZO	R$	R$
FORNECEDORES	681,188.79	867,194.29
VERBAS DEPARTAMENTAIS	686.97	28,532.26
OUTRAS CONTAS À PAGAR	2,982.64	8,170.79
SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	988,308.01	1,069,209.37
PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2,321,795.35	1,489,917.10
OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	144,280.59	139,738.63
OBRIGAÇÕES BOLSA DE TITULOS (NOTA 5)	3,642,045.90	3,262,495.14
LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	134,420.50	47,583.30
RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	1,032.04	922.31
TOTAL	7,916,740.79	6,913,763.19
EXIGIVEL À LONGO PRAZO		
PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	222,924.95	276,924.95
AÇÕES CIVEIS À PAGAR (NOTA 8)	130,000.00	130,000.00
TOTAL	352,924.95	406,924.95
PATRIMÔNIO LIQUIDO		
PATRIMÔNIO SOCIAL	29,385,355.45	26,992,891.04
RESULTADO DO PERÍODO	302,746.17	2,392,464.41
TOTAL	29,688,101.62	29,385,355.45
PASSIVO TOTAL	37,957,767.36	36,706,043.59

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 À 31 DE AGOSTO DE 2018

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ 31/07/2018	AGOSTO.	ACUMULADO ATÉ 31/08/2018
CENTRO INFANTIL	688,914.60	80,909.00	769,823.60
ATIVIDADES ESPORTIVAS	4,204,902.35	599,272.33	4,804,174.68
ATIVIDADES CULTURAIS	42,461.21	4,056.23	46,517.44
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	933,694.34	132,550.07	1,066,244.41
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	894,269.00	126,853.48	1,021,122.48
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1,400,160.00	222,000.00	1,622,160.00
RECEITAS FINANCEIRAS	339,595.23	50,581.32	390,176.55
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	862,733.40	42,375.00	905,108.40
TOTAL DAS RECEITAS	**9,366,730.13**	**1,258,597.43**	**10,625,327.56**
DESPESAS			
PESSOAL	12,212,103.55	1,783,251.67	13,995,355.22
ADMINISTRATIVAS	525,875.83	112,843.63	638,719.46
MATERIAIS	1,126,420.51	155,941.31	1,282,361.82
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4,538,708.66	688,535.31	5,227,243.97
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1,910,515.80	294,269.17	2,204,784.97
CONSERVAÇÃO DE BENS	512,012.96	92,893.25	604,906.21
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	358,487.08	51,086.40	409,573.48
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1,422,835.25	106,928.79	1,529,764.04
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	160,961.04	2,693.67	163,654.71
TOTAL DAS DESPESAS	**22,767,920.68**	**3,288,443.20**	**26,056,363.88**
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(14,330,444.71)	(2,020,781.49)	(16,351,226.20)
DEPRECIAÇÕES **(NOTA 9)**	555,574.46	61,869.25	617,443.71
RESULTADO DO EXERCÍCIO	**373,679.70**	**(70,933.53)**	**302,746.17**

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM DEZEMBRO DE 2017		**EM DEZEMBRO DE 2017**	
ATIVO CIRCULANTE	14,681,125.81	ATIVO CIRCULANTE	14,771,756.81
PASSIVO CIRCULANTE	6,913,763.19	PASSIVO CIRCULANTE	6,913,763.19
Para cada R$ 1,00 de obrigações à pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.12	Para cada R$ 1,00 de obrigações à pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.14
	Absoluta folga		**Absoluta folga**
EM AGOSTO DE 2018		**EM AGOSTO DE 2018**	
ATIVO CIRCULANTE	15,699,183.50	ATIVO CIRCULANTE	15,789,814.50
PASSIVO CIRCULANTE	7,916,740.79	PASSIVO CIRCULANTE	7,916,740.79
Para cada R$ 1,00 de obrigações à pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.98	Para cada R$ 1,00 de obrigações à pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.99
	Leve folga		**Leve folga**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/08/2018

NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS

Cheques Devolvidos	0.00
Acordos Jurídicos a Receber	4,000.00
Permissionários a Receber	7,901.00
Anúncios a Receber	22,184.00
TOTAL	**34,085.00**

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,239,908.53
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,655,162.96
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,483,214.25
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,636,917.33
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	508,470.63
IMOBILIZADO EM PROCESSO	2,372,657.92
	41,914,392.94
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(19.746.440.08)
SALDO DO PERMANENTE	**22,167,952.86**

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:

FÉRIAS + ENCARGOS	1,510,259.56
13º SALÁRIO + ENCARGOS	811,535.79
TOTAL	**2,321,795.35**

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 – 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$: **222,924.95**

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 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 2018

NOTA 9 – DEPRECIAÇÕES

	DEPRECIAÇÕES NO MÊS	DEPRECIAÇÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	47,066.52	373,555.34
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	1,679.33	31,135.46
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,942.04	158,348.16
INSTALAÇÕES	0.00	36.33
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2,508.76	13,770.54
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	5,672.60	40,597.88
TOTAL	**61,869.25**	**617,443.71**

São Paulo, 20 de setembro 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*