

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE JANEIRO DE 2019**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/01/19</u>	<u>31/12/18</u>		<u>31/01/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	12,226.84	11,264.60	FORNECEDORES	757,661.55	1,367,574.05
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	354,550.96	323,375.34	VERBAS DEPARTAMENTAIS	5,350.00	15,528.30
CAIXA SUPRIMENTOS	1,391.49	4,060.00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	3,368.23	6,910.24
BANCOS	286,334.74	309,304.73	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	997,499.16	1,110,191.45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>10,409,764.91</u>	<u>10,951,430.31</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1,482,842.44	1,690,396.93
<u>TOTAL (1)</u>	<u>11,064,268.94</u>	<u>11,599,434.98</u>	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	125,172.70	116,421.12
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3,703,752.92	3,638,661.38
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3,009,300.38	2,924,912.63	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	173,287.50	121,487.50
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	21,431.93	24,831.96	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>2,882.75</u>	<u>2,603.75</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	.00	.00	<u>TOTAL</u>	<u>7,251,817.25</u>	<u>8,069,774.72</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	26,184.45	31,192.54	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	754,982.25	711,058.11	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	227,924.95	227,924.95
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>68,839.84</u>	<u>231,446.44</u>	AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>
<u>TOTAL (2)</u>	<u>3,880,738.85</u>	<u>3,923,441.68</u>	<u>TOTAL</u>	<u>357,924.95</u>	<u>357,924.95</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	<u>14,945,007.79</u>	<u>15,522,876.66</u>	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			PATRIMÔNIO SOCIAL	29,789,713.92	29,385,355.45
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>304,607.97</u>	<u>404,358.47</u>
<u>TOTAL</u>	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>	<u>TOTAL</u>	<u>30,094,321.89</u>	<u>29,789,713.92</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>PASSIVO TOTAL</u>	<u>37,704,064.09</u>	<u>38,217,413.59</u>
IMOBILIZADO (NOTA 2)	42,983,523.89	42,816,658.21			
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(20,315,098.59)</u>	<u>(20,212,752.28)</u>			
<u>TOTAL</u>	<u>22,668,425.30</u>	<u>22,603,905.93</u>			
<u>ATIVO TOTAL</u>	<u>37,704,064.09</u>	<u>38,217,413.59</u>			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2019 A 31 DE DEZEMBRO DE 2019**

<u>RECEITAS</u>	Janeiro
CENTRO INFANTIL	140,088.00
ATIVIDADES ESPORTIVAS	582,487.25
ATIVIDADES CULTURAIS	2,115.20
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	159,495.03
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	112,190.14
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	254,580.00
RECEITAS FINANCEIRAS	48,340.78
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>105,006.75</u>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1,404,303.15</b>
<u>DESPESAS</u>	
PESSOAL	1,467,054.29
ADMINISTRATIVAS	76,267.35
MATERIAIS	149,643.11
SERVIÇOS DE TERCEIROS	673,834.33
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	273,306.41
CONSERVAÇÃO DE BENS	83,030.22
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	54,077.75
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	283,875.12
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>2,960.00</u>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>3,064,048.58</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<b>(2,066,699.71)</b>
DEPRECIAÇÕES (NOTA 9)	102,346.31
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>304,607.97</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2018</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2018</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>15,522,876.66</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>15,613,507.66</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>8,069,774.72</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>8,427,699.67</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1.92</b> Leve folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1.85</b> Leve folga
<b>EM 31 JANEIRO DE 2019</b>		<b>EM 31 JANEIRO DE 2019</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>14,945,007.79</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>15,035,638.79</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>7,251,817.25</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7,609,742.20</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2.06</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1.98</b> Leve folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/01/2019****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	0.00
Acordos Jurídicos a Receber	4,000.00
Partic. Assoc. Reinclusão	32,692.68
Anúncios a Receber	32,147.16
Outros Recebíveis	<u>0.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>68,839.84</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,447,951.43
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,678,505.16
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,797,368.07
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,814,909.51
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	553,546.03
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>2,673,182.37</u>
	<b>42,983,523.89</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20,315,098.59)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>22,668,425.30</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1,377,615.27
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>105,227.17</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1,482,842.44</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\$: **227,924.95**

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 2019.


**NOTA 9 – DEPRECIACÕES**

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	47,066.52	47,066.52
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,559.34	2,559.34
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	39,182.50	39,182.50
INSTALAÇÕES	0.00	0.00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	5,515.58	5,515.58
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>8,022.37</u>	<u>8,022.37</u>
<b>TOTAL</b>	<b>102,346.31</b>	<b>102,346.31</b>

São Paulo, 21 de fevereiro de 2019.

  
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**