



DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE MARÇO DE 2019
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/03/19</u>	<u>31/12/18</u>		<u>31/03/19</u>	<u>31/12/18</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	10.737,01	11.264,60	FORNECEDORES	939.899,68	1.367.574,05
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	298.426,88	323.375,34	VERBAS DEPARTAMENTAIS	9.000,00	15.528,30
CAIXA SUPRIMENTOS	3.091,15	4.060,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	239,00	6.910,24
BANCOS	238.385,39	309.304,73	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.067.701,10	1.110.191,45
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>10.635.113,34</u>	<u>10.951.430,31</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALÁRIO (NOTA 3)	1.711.397,59	1.690.396,93
<u>TOTAL (1)</u>	11.185.753,77	11.599.434,98	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	128.088,84	116.421,12
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.090.266,63	3.638.661,38
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3.038.735,71	2.924.912,63	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	55.806,98	121.487,50
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	36.394,29	24.831,96	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>2.884,75</u>	<u>2.603,75</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	146.173,20	,00	<u>TOTAL</u>	<u>7.005.284,57</u>	<u>8.069.774,72</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	16.168,27	31.192,54	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	689.230,89	711.058,11	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	259.485,87	227.924,95
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>66.761,24</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>	3.993.463,60	3.923.441,68	<u>TOTAL</u>	389.485,87	357.924,95
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15.179.217,37	15.522.876,66	<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>1.232.819,28</u>	<u>404.358,47</u>
<u>TOTAL</u>	90.631,00	90.631,00	<u>TOTAL</u>	31.022.533,20	29.789.713,92
<u>PERMANENTE</u>			<u>PASSIVO TOTAL</u>	38.417.303,64	38.217.413,59
IMOBILIZADO (NOTA 2)	43.670.124,44	42.816.658,21			
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(20.522.669,17)</u>	<u>(20.212.752,28)</u>			
<u>TOTAL</u>	23.147.455,27	22.603.905,93			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38.417.303,64	38.217.413,59			

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 28/02/2019	MARÇO.	ACUMULADO ATÉ 31/03/2019
CENTRO INFANTIL	267.792,64	77.307,00	345.099,64
ATIVIDADES ESPORTIVAS	1.246.405,77	647.086,72	1.893.492,49
ATIVIDADES CULTURAIS	7.777,68	3.993,95	11.771,63
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	342.533,90	147.166,62	489.700,52
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	299.894,95	157.890,13	457.785,08
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	578.280,00	172.800,00	751.080,00
RECEITAS FINANCEIRAS	86.296,54	37.468,25	123.764,79
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	155.683,75	81.535,00	237.218,75
TOTAL DAS RECEITAS	2.984.665,23	1.325.247,67	4.309.912,90
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	3.308.449,30	1.895.274,04	5.203.723,34
ADMINISTRATIVAS	163.535,99	50.647,59	214.183,58
MATERIAIS	299.019,83	211.690,80	510.710,63
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.343.260,23	694.968,82	2.038.229,05
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	546.427,37	285.907,99	832.335,36
CONSERVAÇÃO DE BENS	212.775,03	84.297,37	297.072,40
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	113.352,00	48.928,28	162.280,28
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	364.719,87	214.415,75	579.135,62
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(511.820,10)	(330.752,00)	(842.572,10)
TOTAL DAS DESPESAS	5.839.719,52	3.155.378,64	8.995.098,16
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(4.144.095,72)	(2.083.942,36)	(6.228.038,08)
DEPRECIAÇÕES (NOTA 9)	205.824,19	104.209,35	310.033,54
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.083.217,24	149.602,04	1.232.819,28

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2018		EM 31 DEZEMBRO DE 2018	
ATIVO CIRCULANTE	15.522.876,66	ATIVO CIRCULANTE	15.613.507,66
PASSIVO CIRCULANTE	8.069.774,72	PASSIVO CIRCULANTE	8.427.699,67
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,92 Leve folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,85 Leve folga
EM 28 FEVEREIRO DE 2019		EM 28 FEVEREIRO DE 2019	
ATIVO CIRCULANTE	15.179.217,37	ATIVO CIRCULANTE	15.269.848,37
PASSIVO CIRCULANTE	7.005.284,57	PASSIVO CIRCULANTE	7.394.770,44
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,17 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	2,06 Absoluta folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/03/2019**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	30.018,56
Outros Recebíveis	<u>50,00</u>
TOTAL	66.761,24

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	28.447.951,47
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.700.016,42
INSTALAÇÕES	1.672.383,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.915.931,07
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1.833.674,48
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	339.819,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	555.578,73
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>3.198.910,95</u>
	43.670.124,44
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20.522.669,17)</u>
SALDO DO PERMANENTE	23.147.455,27

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.394.812,49
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>316.585,10</u>
TOTAL	1.711.397,59

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\$: **259.485,87**

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	47.413,25	141.893,02
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.092,57	6.502,48
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	40.324,96	119.575,35
INSTALAÇÕES	0,00	0,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	6.042,69	17.402,52
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>8.335,88</u>	<u>24.660,17</u>
TOTAL	104.209,35	310.033,54

São Paulo, 12 de abril 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