

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 30 DE ABRIL DE 2020**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/04/20</u>	<u>31/12/19</u>		<u>30/04/20</u>	<u>31/12/19</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	2.347,38	3.277,22	FORNECEDORES	239.000,69	862.338,06
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	336.350,58	275.288,78	VERBAS DEPARTAMENTAIS	1.204,33	18.700,00
CAIXA SUPRIMENTOS	4.001,00	4.001,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	128,00	880,70
BANCOS	337.812,63	401.030,84	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.034.205,18	1.170.138,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.680.280,93</u>	<u>8.019.179,51</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1.956.405,57	1.754.801,55
<u>TOTAL (1)</u>	9.360.792,52	8.702.777,35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	84.036,20	108.304,14
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	458.132,36	723.339,00
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	3.460.705,25	3.302.741,78	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	9.425,00	84.016,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	61.059,13	30.693,97	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>93.493,89</u>	<u>37.143,89</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	148.132,00	,00	<u>TOTAL</u>	<u>3.876.031,22</u>	4.759.662,15
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	9.826,17	26.363,20	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	66.768,92	238.829,83	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	681.828,31	681.828,31
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>33.147,60</u>	<u>64.283,69</u>	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	27.335,54	27.335,54
<u>TOTAL (2)</u>	3.779.639,07	3.662.912,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	<u>2.423.242,54</u>	<u>2.265.275,71</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	13.140.431,59	12.365.689,82	<u>TOTAL</u>	3.132.406,39	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>1.351.441,05</u>	<u>(202.579,18)</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	30.938.575,79	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	46.684.369,12	46.354.581,11	<u>PASSIVO TOTAL</u>	37.947.013,40	37.321.236,45
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(21.968.418,31)</u>	<u>(21.489.665,48)</u>			
<u>TOTAL</u>	24.715.950,81	24.864.915,63			
<u>ATIVO TOTAL</u>	37.947.013,40	37.321.236,45			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2020 A 30 DE ABRIL DE 2020**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/03/2020	ABRIL	ACUMULADO ATÉ 30/04/2020
CENTRO INFANTIL	323.282,01	87.335,00	410.617,01
ATIVIDADES ESPORTIVAS	2.102.341,73	333.810,61	2.436.152,34
ATIVIDADES CULTURAIS	10.961,72	748,10	11.709,82
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	344.019,65	7.141,48	351.161,13
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	373.345,29	24.275,10	397.620,39
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	792.255,00	(8.122,59)	784.132,41
RECEITAS FINANCEIRAS	58.095,43	26.630,02	84.725,45
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	294.870,00	(660,00)	294.210,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>4.299.170,83</b>	<b>471.157,72</b>	<b>4.770.328,55</b>
<b><u>DESPESAS</u></b>			
PESSOAL	5.078.562,99	1.680.262,64	6.758.825,63
ADMINISTRATIVAS	104.227,00	23.327,33	127.554,33
MATERIAIS	383.796,08	18.000,96	401.797,04
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.091.349,11	550.428,82	2.641.777,93
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	800.229,85	191.968,27	992.198,12
CONSERVAÇÃO DE BENS	225.908,71	37.668,07	263.576,78
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	162.924,14	26.382,17	189.306,31
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	519.317,38	6.146,52	525.463,90
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(256.618,57)	(72.000,00)	(328.618,57)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>9.109.696,69</b>	<b>2.462.184,78</b>	<b>11.571.881,47</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(6.557.790,49)	(2.073.956,31)	(8.631.746,80)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	356.623,58	122.129,25	478.752,83
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.390.641,05</b>	<b>-39.200,00</b>	<b>1.351.441,05</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>12.365.689,82</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>12.456.320,82</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>4.759.662,15</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.734.101,71</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,60</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,61</b> Leve folga
<b>EM 30 ABRIL DE 2020</b>		<b>EM 30 ABRIL DE 2020</b>	
ATIVO CIRCULANTE	<b>13.140.431,59</b>	ATIVO CIRCULANTE	<b>13.231.062,59</b>
PASSIVO CIRCULANTE	<b>3.876.031,22</b>	PASSIVO CIRCULANTE	<b>7.008.437,61</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>3,39</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,89</b> Leve folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30/04/2020****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	1.100,00
Acordos Jurídicos a Receber	18.335,54
Anúncios a Receber	13.712,06
Outros Recebíveis	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>33.147,60</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	33.796.850,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.895.738,73
INSTALAÇÕES	1.678.983,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.156.112,87
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.099.390,67
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	400.119,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	595.585,86
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>55.729,00</u>
	<b>46.684.369,12</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(21.846.289,06)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>24.838.080,06</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.521.408,72
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>434.996,85</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.956.405,57</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\$: **681.828,31**

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	225.312,40
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.528,07	13.568,39
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	43.057,54	171.087,15
INSTALAÇÕES	55,00	220,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	10.585,52	36.305,85
VEICULOS	1.005,00	1.005,00
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>7.570,02</u>	<u>31.254,04</u>
<b>TOTAL</b>	<b>122.129,25</b>	<b>478.752,83</b>

São Paulo, 08 de maio de 2020.

  
Gen. Div. Eduardo Diniz  
Presidente do C.M.S.P.

  
Rhenan Roulin Rosa - Cel.  
Diretor-Controlador

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