

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

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	30/04/2018	31/12/2017		30/04/2018	31/12/2017
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>	R\$	R\$
<b><u>DISPONÍVEL</u></b>	R\$	R\$	<b><u>(EXIGÍVEL A CURTO PRAZO)</u></b>		
CAIXA	5.006,69	5.429,35	FORNECEDORES	601.109,77	867.194,29
CAIXA CHEQUES RECEBIDOS	248.777,73	237.195,02	VERBAS DEPARTAMENTAIS	22.000,00	28.532,26
CAIXA SUPRIMENTOS	3.008,15	1.889,30	OUTRAS CONTAS A PAGAR	4.142,19	8.170,79
BANCOS	345.685,78	84.725,52	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	981.962,35	1.069.209,37
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>11.534.680,80</u>	<u>10.443.987,16</u>	PROV. FÉRIAS E 13º SALÁRIO (NOTA 3)	1.906.651,22	1.489.917,10
TOTAL	12.137.159,15	10.773.226,35	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
<b><u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u></b>			LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPEN.	16.966,95	47.583,30
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2.969.005,82	2.905.237,59	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 7)	<u>1.219,62</u>	<u>922,31</u>
PART. ASSOCIATIVA - REINCLUSÃO	42.520,74	53.013,72	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	7.313.382,51	6.913.763,19
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	21.654,56	,00			
PRÊMIOS DE SEGUROS A VENCER	9.738,85	28.581,60	<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
CARTÕES DÉBITO E CRÉDITO A RECEBER	698.030,94	741.115,55	<b><u>(EXIGÍVEL A LONGO PRAZO)</u></b>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>51.228,67</u>	<u>179.951,00</u>	PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS		
	3.792.179,58	3.907.899,46	TRABALHISTAS (NOTA 6)	257.924,95	276.924,95
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	15.929.338,73	14.681.125,81	AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	<u>130.000,00</u>	<u>130.000,00</u>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE	387.924,95	406.924,95
<b><u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u></b>					
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90.631,00</u>	<u>90.631,00</u>			
	90.631,00	90.631,00			
			<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>		
<b><u>PERMANENTE</u></b>			PATRIMÔNIO SOCIAL	29.385.355,45	26.992.891,04
IMOBILIZADO (NOTA 2)	41.372.558,75	41.129.822,52	RESULTADO DO PERÍODO	<u>811.702,02</u>	<u>2.392.464,41</u>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(19.494.163,55)</u>	<u>(19.195.535,74)</u>	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30.197.057,47	29.385.355,45
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.878.395,20	21.934.286,78			
<b>ATIVO TOTAL</b>	<b>37.898.364,93</b>	<b>36.706.043,59</b>	<b>PASSIVO TOTAL</b>	<b>37.898.364,93</b>	<b>36.706.043,59</b>

**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

<b>RECEITAS</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 31/03/2018</b>	<b>ABRIL</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 30/04/2018</b>
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	<u>255.497,50</u>	<u>204.085,00</u>	<u>459.582,50</u>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>4.292.630,09</b>	<b>1.481.135,06</b>	<b>5.773.765,15</b>
<b>DESPESAS</b>			
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	<u>198.511,36</u>	<u>7.391,60</u>	<u>205.902,96</u>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>9.648.176,72</b>	<b>3.227.837,48</b>	<b>12.876.014,20</b>
<b>PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA</b>	<b>(6.201.121,90)</b>	<b>(2.034.597,85)</b>	<b>(8.235.719,75)</b>
Depreciações (Nota 9)	<u>262.332,49</u>	<u>59.436,19</u>	<u>321.768,68</u>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>583.242,78</b>	<b>228.459,24</b>	<b>811.702,02</b>

### 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, DISPONÍAMOS 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, DISPONÍAMOS 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, DISPONÍAMOS 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, DISPONÍAMOS DE R\$ 2,08.	

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 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
<b>TOTAL</b>	<b>51.228,67</b>

### 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
<b>TOTAL</b>	<b>41.372.558,75</b>

DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(19.494.163,55)
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>21.878.395,20</b>

### NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:

Férias + Encargos	1.502.485,26
13º Salário + Encargos	404.165,96
<b>TOTAL</b>	<b>1.906.651,22</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 – 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 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO ANO	DEPRECIACÕES 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
<b>TOTAL</b>	<b>321.768,68</b>	<b>59.436,19</b>

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