

**DIRETORIA CONTROLADORA  
BALANÇO PATRIMONIAL  
EM 30 DE SETEMBRO DE 2018  
(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/09/18</u>	<u>31/12/17</u>		<u>30/09/18</u>	<u>31/12/17</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGIVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>					
CAIXA	10,216.24	5,429.35			
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	171,511.91	237,195.02			
CAIXA SUPRIMENTOS	2,965.40	1,889.30			
BANCOS	314,626.11	84,725.52			
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>11,758,738.92</u>	<u>10,443,987.16</u>			
<u>TOTAL (1)</u>	12,258,058.58	10,773,226.35			
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>					
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	2,873,980.70	2,905,237.59			
PART. ASSOCIATIVA – REINCLUSÃO	34,489.83	53,013.72			
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	29,068.01	.00			
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	46,216.81	28,581.60			
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	625,907.36	741,115.55			
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>43,508.00</u>	<u>179,951.00</u>			
<u>TOTAL (2)</u>	3,653,170.71	3,907,899.46			
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15,911,229.29	14,681,125.81			
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>					
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90,631.00</u>	<u>90,631.00</u>			
<u>TOTAL</u>	90,631.00	90,631.00			
<u>PERMANENTE</u>					
IMOBILIZADO (NOTA 2)	42,182,366.49	41,129,822.52			
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(20,151,109.87)</u>	<u>(19,195,535.74)</u>			
<u>TOTAL</u>	22,031,256.62	21,934,286.78			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38,033,116.91	36,706,043.59			
			<u>EXIGIVEL A LONGO PRAZO</u>		
			PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	237,489.61	276,924.95
			AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8)	<u>130,000.00</u>	<u>130,000.00</u>
			<u>TOTAL</u>	367,489.61	406,924.95
			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
			PATRIMÔNIO SOCIAL	29,385,355.45	26,992,891.04
			RESULTADO DO PERÍODO	<u>46,542.96</u>	<u>2,392,464.41</u>
			<u>TOTAL</u>	29,431,898.41	29,385,355.45
			<u>PASSIVO TOTAL</u>	38,033,116.91	36,706,043.59

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 A 30 DE SETEMBRO DE 2018**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ	SETEMBRO	ACUMULADO ATÉ
	31/08/2018		30/09/2018
CENTRO INFANTIL	769,823.60	75,798.00	845,621.60
ATIVIDADES ESPORTIVAS	4,804,174.68	615,098.91	5,419,273.59
ATIVIDADES CULTURAIS	46,517.44	4,073.21	50,590.65
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1,066,244.41	162,768.79	1,229,013.20
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1,021,122.48	148,161.76	1,169,284.24
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1,622,160.00	204,240.00	1,826,400.00
RECEITAS FINANCEIRAS	390,176.55	47,759.84	437,936.39
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>905,108.40</u>	<u>36,740.00</u>	<u>941,848.40</u>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>10,625,327.56</b>	<b>1,294,640.51</b>	<b>11,919,968.07</b>
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	13,995,355.22	1,742,735.65	15,738,090.87
ADMINISTRATIVAS	638,719.46	63,535.49	702,254.95
MATERIAIS	1,282,361.82	153,933.87	1,436,295.69
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5,227,243.97	646,645.87	5,873,889.84
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	2,204,784.97	302,611.37	2,507,396.34
CONSERVAÇÃO DE BENS	604,906.21	72,748.34	677,654.55
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	409,573.48	42,159.91	451,733.39
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1,529,764.04	114,422.56	1,644,186.60
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>163,654.71</u>	<u>4,094.11</u>	<u>167,748.82</u>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>26,056,363.88</b>	<b>3,142,887.17</b>	<b>29,199,251.05</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(16,351,226.20)	(2,012,891.24)	(18,364,117.44)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	<u>617,443.71</u>	<u>420,847.79</u>	<u>1,038,291.50</u>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>302,746.17</b>	<b>(256,203.21)</b>	<b>46,542.96</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM DEZEMBRO DE 2017</b>		<b>EM DEZEMBRO DE 2017</b>	
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 a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.12	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2.14
<b>Absoluta folga</b>		<b>Absoluta folga</b>	
<b>EM SETEMBRO DE 2018</b>		<b>EM SETEMBRO DE 2018</b>	
ATIVO CIRCULANTE	15,911,229.29	ATIVO CIRCULANTE	16,001,860.29
PASSIVO CIRCULANTE	8,233,728.89	PASSIVO CIRCULANTE	8,233,728.89
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.93	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1.94
<b>Leve folga</b>		<b>Leve folga</b>	

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30/09/2018****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Acordos Jurídicos a Receber	4,000.00
Permissionários a Receber	8,101.00
Anúncios a Receber	<u>31,407.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>43,508.00</u></b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1,388.00
CONSTRUÇÕES	28,239,908.53
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2,654,922.96
INSTALAÇÕES	1,672,383.72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4,692,391.00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1,644,726.07
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4,470.52
VEÍCULOS	339,819.08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	508,470.63
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>2,423,885.98</u>
	<b>42,182,366.49</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(20,151,109.87)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>22,031,256.62</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1,559,049.59
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>916,489.65</u>
<b>TOTAL</b>	<b>2,475,539.24</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\$: **237,489.61**

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 – DEPRECIACÕES**

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	47,066.52	420,621.86
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	165,216.53	196,351.99
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	200,014.45	358,362.61
INSTALAÇÕES	0.00	36.33
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2,877.69	16,648.23
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>5,672.60</u>	<u>46,270.48</u>
<b>TOTAL</b>	<b>420,847.79</b>	<b>1,038,291.50</b>

São Paulo, 15 de outubro 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**