# DIRETORIA CONTROLADORA
# BALANÇO PATRIMONIAL
# EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018
# (EM REAIS)

## ATIVO

| | 31/12/18 | 31/12/17 |
|---|---|---|
| CIRCULANTE | R$ | R$ |
| CAIXA | 11,264.60 | 5,429.35 |
| CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS | 323,375.34 | 237,195.02 |
| CAIXA SUPRIMENTOS | 4,060.00 | 1,889.30 |
| BANCOS | 309,304.73 | 84,725.52 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 10,951,430.31 | 10,443,987.16 |
| TOTAL (1) | 11,599,434.98 | 10,773,226.35 |
| REALIZÁVEL A CURTO PRAZO | | |
| PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA | 2,924,912.63 | 2,905,237.59 |
| PART. ASSOCIATIVA – REINCLUSÃO | 32,692.68 | 53,013.72 |
| ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO | .00 | .00 |
| PREMIOS DE SEGUROS A VENCER | 31,192.54 | 28,581.60 |
| CARTÕES DEB/CRED A RECEBER | 711,058.11 | 741,115.55 |
| OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1) | 223,585.72 | 179,951.00 |
| TOTAL (2) | 3,923,441.68 | 3,907,899.46 |
| TOTAL (1) + (2) | 15,522,876.66 | 14,681,125.81 |
| REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | |
| LEI INCENTIVO AO DESPORTO | 90,631.00 | 90,631.00 |
| TOTAL | 90,631.00 | 90,631.00 |
| PERMANENTE | | |
| IMOBILIZADO (NOTA 2) | 42,816,658.21 | 41,129,822.52 |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS | (20,212,752.28) | (19,195,535.74) |
| TOTAL | 22,603,905.93 | 21,934,286.78 |
| **ATIVO TOTAL** | 38,217,413.59 | 36,706,043.59 |

## PASSIVO

| | 31/12/18 | 31/12/17 |
|---|---|---|
| EXIGÍVEL A CURTO PRAZO | R$ | R$ |
| FORNECEDORES | 1,367,574.05 | 867,194.29 |
| VERBAS DEPARTAMENTAIS | 15,528.30 | 28,532.26 |
| OUTRAS CONTAS A PAGAR | 6,910.24 | 8,170.79 |
| SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR | 1,110,191.45 | 1,069,209.37 |
| PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3) | 1,690,396.93 | 1,489,917.10 |
| OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4) | 116,421.12 | 139,738.63 |
| OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5) | 3,638,661.38 | 3,262,495.14 |
| LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS | 121,487.50 | 47,583.30 |
| RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6) | 2,603.75 | 922.31 |
| TOTAL | 8,069,774.72 | 6,913,763.19 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | | |
| PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7) | 227,924.95 | 276,924.95 |
| AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8) | 130,000.00 | 130,000.00 |
| TOTAL | 357,924.95 | 406,924.95 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | 29,385,355.45 | 26,992,891.04 |
| RESULTADO DO PERÍODO | 404,358.47 | 2,392,464.41 |
| TOTAL | 29,789,713.92 | 29,385,355.45 |
| **PASSIVO TOTAL** | 38,217,413.59 | 36,706,043.59 |

# DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
## NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2018 A 31 DE DEZEMBRO DE 2018

| RECEITAS | ACUMULADO ATÉ 30/11/2018 | DEZEMBRO | ACUMULADO ATÉ 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| CENTRO INFANTIL | 996,493.60 | 57,584.00 | 1,054,077.60 |
| ATIVIDADES ESPORTIVAS | 6,627,023.48 | 600,680.46 | 7,227,703.94 |
| ATIVIDADES CULTURAIS | 56,445.93 | 3,714.25 | 60,160.18 |
| ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS | 1,504,938.17 | 134,329.78 | 1,639,267.95 |
| LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS | 1,391,233.54 | 246,936.85 | 1,638,170.39 |
| OPERAÇÕES COM TÍTULOS | 2,359,740.00 | 286,740.00 | 2,646,480.00 |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 566,966.75 | 64,082.15 | 631,048.90 |
| RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS | 1,510,738.40 | 194,175.00 | 1,704,913.40 |
| ***TOTAL DAS RECEITAS*** | **15,013,579.87** | **1,588,242.49** | **16,601,822.36** |
| **DESPESAS** | | | |
| PESSOAL | 19,460,684.35 | 1,507,956.77 | 20,968,641.12 |
| ADMINISTRATIVAS | 840,954.15 | 104,672.76 | 945,626.91 |
| MATERIAIS | 1,777,654.14 | 297,554.45 | 2,075,208.59 |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 7,240,080.08 | 660,469.90 | 7,900,549.98 |
| ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES | 3,161,084.41 | 297,790.97 | 3,458,875.38 |
| CONSERVAÇÃO DE BENS | 803,905.64 | 126,982.11 | 930,887.75 |
| DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS | 530,603.60 | 64,401.73 | 595,005.33 |
| DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS | 2,168,306.42 | 578,331.65 | 2,746,638.07 |
| OUTRAS RECEITAS/DESPESAS | (1,343,387.83) | 1,263,312.57 | (80,075.26) |
| ***TOTAL DAS DESPESAS*** | **34,639,884.96** | **4,901,472.91** | **39,541,357.87** |
| PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA | (22,434,283.71) | (2,066,727.07) | (24,501,010.78) |
| DEPRECIAÇÕES **(NOTA 9)** | 1,273,384.33 | (116,267.53) | 1,157,116.80 |
| ***RESULTADO DO EXERCÍCIO*** | **1,534,594.29** | **(1,130,235.82)** | **404,358.47** |

## ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

| NO CURTO PRAZO | | NO LONGO PRAZO | |
|---|---|---|---|
| **EM 31 DEZEMBRO DE 2017** | | **EM 31 DEZEMBRO DE 2017** | |
| ATIVO CIRCULANTE | **14,681,125.81** | ATIVO CIRCULANTE | **14,771,756.81** |
| PASSIVO CIRCULANTE | **6,913,763.19** | PASSIVO CIRCULANTE | **7,320,688.14** |
| Para cada R$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: | **2.12** Absoluta folga | Para cada R$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: | **2.02** Absoluta folga |
| **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 Curto Prazo, dispúnhamos de: | **1.85** Leve folga |

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2018

## NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS

| | |
|---|---|
| Adiantamento a Fornecedores | 162,210.00 |
| Acordos Jurídicos a Receber | 4,000.00 |
| Permissionários a Receber | 24,831.96 |
| Anúncios a Receber | 32,483.76 |
| Outros Recebíveis | 60.00 |
| TOTAL | **223,585.72** |

## NOTA 2 - IMOBILIZADO

| | |
|---|---|
| TERRENO | 1,388.00 |
| CONSTRUÇÕES | 28,239,908.53 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | 2,671,254.16 |
| INSTALAÇÕES | 1,672,383.72 |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 4,701,921.07 |
| EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO | 1,795,188.49 |
| PLANO DE EXPANSÃO - TELESP | 4,470.52 |
| VEÍCULOS | 339,819.08 |
| PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO | 540,281.27 |
| IMOBILIZADO EM PROCESSO | 2,850,043.37 |
| | **42,816,658.21** |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS | (20,447,611.17) |
| **SALDO DO PERMANENTE** | **22,369,047.04** |

## NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:

| | |
|---|---|
| FÉRIAS + ENCARGOS | 1,690,396.93 |
| 13º SALÁRIO + ENCARGOS | .00 |
| **TOTAL** | **1,690,396.93** |

## 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 da 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 2018.

## NOTA 9 – DEPRECIAÇÕES

| | DEPRECIAÇÕES NO MÊS | DEPRECIAÇÕES NO ANO |
|---|---|---|
| CONSTRUÇÕES | 47,066.52 | 561,821.42 |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS | (212,678.04) | 27,932.85 |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS | 39,037.66 | 475,354.64 |
| INSTALAÇÕES | 0.00 | 36.33 |
| EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO | 4,558.44 | 28,541.32 |
| PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO | 5,747.89 | 63,430.24 |
| TOTAL | **(116,267.53)** | **1,157,116.80** |

São Paulo, 21 de janeiro 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*