

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 |
| CIRCULANTE | | | CIRCULANTE | | |
| <u>DISPONÍVEL</u> | R\$ | R\$ | <u>(EXIGÍVEL A CURTO PRAZO)</u> | R\$ | R\$ |
| 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 |
| <u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u> | | | OBRIG. C/ BOLSA TÍTULOS (NOTA 5) | 3.635.239,41 | 3.262.495,14 |
| PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA | 2.969.005,82 | 2.905.237,59 | LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPEN. | 16.966,95 | 47.583,30 |
| PART. ASSOCIATIVA - REINCLUSÃO | 42.520,74 | 53.013,72 | RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 7) | <u>1.219,62</u> | <u>922,31</u> |
| ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO | 21.654,56 | ,00 | TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | 7.313.382,51 | 6.913.763,19 |
| PRÊMIOS DE SEGUROS A VENCER | 9.738,85 | 28.581,60 | | | |
| CARTÕES DÉBITO E CRÉDITO A RECEBER | 698.030,94 | 741.115,55 | NÃO CIRCULANTE | | |
| OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1) | <u>51.228,67</u> | <u>179.951,00</u> | <u>(EXIGÍVEL A LONGO PRAZO)</u> | | |
| | 3.792.179,58 | 3.907.899,46 | PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS | | |
| TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE | 15.929.338,73 | 14.681.125,81 | TRABALHISTAS (NOTA 6) | 257.924,95 | 276.924,95 |
| NÃO CIRCULANTE | | | AÇÕES CÍVEIS A PAGAR (NOTA 8) | <u>130.000,00</u> | <u>130.000,00</u> |
| <u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u> | | | | | |
| LEI INCENTIVO AO DESPORTO | <u>90.631,00</u> | <u>90.631,00</u> | TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 387.924,95 | 406.924,95 |
| | 90.631,00 | 90.631,00 | | | |
| <u>PERMANENTE</u> | | | <u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u> | | |
| IMOBILIZADO (NOTA 2) | 41.372.558,75 | 41.129.822,52 | PATRIMÔNIO SOCIAL | 29.385.355,45 | 26.992.891,04 |
| DEPRECIações ACUMULADAS | <u>(19.494.163,55)</u> | <u>(19.195.535,74)</u> | RESULTADO DO PERÍODO | <u>811.702,02</u> | <u>2.392.464,41</u> |
| TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE | 21.878.395,20 | 21.934.286,78 | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 30.197.057,47 | 29.385.355,45 |
| ATIVO TOTAL | 37.898.364,93 | 36.706.043,59 | PASSIVO TOTAL | 37.898.364,93 | 36.706.043,59 |

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

| <u>RECEITAS</u> | ACUMULADO ATÉ 31/03/2018 | ABRIL | ACUMULADO ATÉ 30/04/2018 |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 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> |
| TOTAL DAS RECEITAS | 4.292.701,55 | 1.481.063,60 | 5.773.765,15 |
| <u>DESPESAS</u> | | | |
| 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> |
| TOTAL DAS DESPESAS | 9.648.176,72 | 3.227.837,48 | 12.876.014,20 |
| PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA | (6.201.121,90) | (2.034.597,85) | (8.235.719,75) |
| Depreciações (Nota 9) | <u>262.332,49</u> | <u>59.436,19</u> | <u>321.768,68</u> |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 583.314,24 | 228.387,78 | 811.702,02 |

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, DISPONHAMOS 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, DISPONHAMOS 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, DISPONHAMOS 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, DISPONHAMOS 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 | <u>8.708,00</u> |
| TOTAL | 51.228,67 |

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 | <u>2.223.548,95</u> |

41.372.558,75

| | |
|----------------------------|------------------------|
| DEPRECIÇÕES ACUMULADAS | <u>(19.494.163,55)</u> |
| SALDO DO PERMANENTE | 21.878.395,20 |

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:

| | |
|------------------------|-------------------|
| Férias + Encargos | 1.502.485,26 |
| 13º Salário + Encargos | <u>404.165,96</u> |

TOTAL 1.906.651,22

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 – DEPRECIÇÕES

| | DEPRECIÇÕES NO ANO | DEPRECIÇÕES 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 | <u>18.478,33</u> | <u>5.145,63</u> |
| TOTAL | 321.768,68 | 59.436,19 |

São Paulo, 18 de maio de 2018.


Manoel Morata Almeida - Gen. Bda..
Presidente do C.M.S.P.


Renhan Roulin Rosa - Cel.
Diretor-Controlador


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