

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE NOVEMBRO DE 2020 (EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/11/20</u>	<u>31/12/19</u>		<u>30/11/20</u>	<u>31/12/19</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	3.732,46	3.277,22	FORNECEDORES	836.381,54	862.338,06
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	213.745,77	275.288,78	VERBAS DEPARTAMENTAIS	2.707,52	18.700,00
CAIXA SUPRIMENTOS	,00	4.001,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	5.757,75	880,70
BANCOS	173.169,22	401.030,84	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.059.954,80	1.170.138,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.088.866,82</u>	<u>8.019.179,51</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.703.506,19	1.754.801,55
<u>TOTAL (1)</u>	8.479.514,27	8.702.777,35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	79.544,49	108.304,14
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	816.271,16	723.339,00
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	2.997.071,36	3.302.741,78	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	24.725,00	84.016,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	119.153,29	30.693,97	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>19.160,00</u>	<u>37.143,89</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	400.360,92	,00	<u>TOTAL</u>	<u>5.548.008,45</u>	<u>4.759.662,15</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	23.674,41	26.363,20	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	436.526,96	238.829,83	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	749.719,41	681.828,31
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>33.183,71</u>	<u>64.283,69</u>	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	27.335,54	27.335,54
<u>TOTAL (2)</u>	4.009.970,65	3.662.912,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	<u>2.229.002,37</u>	<u>2.265.275,71</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	12.489.484,92	12.365.689,82	<u>TOTAL</u>	3.006.057,32	2.974.439,56
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
DEPOSITO JUDICIAL (NOTA 10)	,00	<u>90.631,00</u>	PATRIMÔNIO SOCIAL	29.587.134,74	29.789.713,92
<u>TOTAL</u>	,00	90.631,00	RESULTADO DO PERÍODO	<u>560.042,15</u>	<u>(202.579,18)</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	30.147.176,89	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	48.976.241,88	46.354.581,11	<u>PASSIVO TOTAL</u>	38.701.242,66	37.321.236,45
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(22.764.484,14)</u>	<u>(21.489.665,48)</u>			
<u>TOTAL</u>	26.211.757,74	24.864.915,63			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38.701.242,66	37.321.236,45			

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/10/2020	NOVEMBRO	ACUMULADO ATÉ 30/11/2020
CENTRO INFANTIL	746.841,61	54.209,25	801.050,86
ATIVIDADES ESPORTIVAS	4.236.260,48	464.359,51	4.700.619,99
ATIVIDADES CULTURAIS	29.770,13	7.826,87	37.597,00
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	454.597,80	58.266,85	512.864,65
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	497.974,71	10.497,89	508.472,60
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1.449.967,17	282.450,00	1.732.417,17
RECEITAS FINANCEIRAS	179.406,33	18.139,23	197.545,56
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>320.430,00</u>	<u>19.569,00</u>	<u>339.999,00</u>
TOTAL DAS RECEITAS	7.915.248,23	915.318,60	8.830.566,83
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	15.646.321,94	1.788.866,56	17.435.188,50
ADMINISTRATIVAS	292.424,27	36.800,90	329.225,17
MATERIAIS	1.063.545,96	137.978,17	1.201.524,13
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.718.747,59	633.514,65	6.352.262,24
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1.883.143,17	218.586,27	2.101.729,44
CONSERVAÇÃO DE BENS	560.537,17	93.935,73	654.472,90
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	346.262,11	23.340,69	369.602,80
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	776.859,66	109.938,27	886.797,93
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>(644.343,68)</u>	83.752,82	<u>(560.590,86)</u>
TOTAL DAS DESPESAS	25.643.498,19	3.126.714,06	28.770.212,25
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<u>(19.724.659,06)</u>	<u>(2.052.823,87)</u>	<u>(21.777.482,93)</u>
DEPRECIações (NOTA 9)	<u>1.189.105,46</u>	<u>88.689,90</u>	<u>1.277.795,36</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	807.303,64	(247.261,49)	560.042,15

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2019		EM 31 DEZEMBRO DE 2019	
ATIVO CURTO PRAZO	12.365.689,82	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	12.456.320,82
PASSIVO CURTO PRAZO	4.759.662,15	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	7.734.101,71
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,60 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,61 Leve folga
EM 30 NOVEMBRO DE 2020		EM 30 NOVEMBRO DE 2020	
ATIVO CURTO PRAZO	12.489.484,92	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	12.489.484,92
PASSIVO CURTO PRAZO	5.548.008,45	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	8.554.065,77
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,25 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,46 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30/11/2020

NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS

Adiantamento a Fornecedores	1.100,00
Acordos Jurídicos a Receber	18.335,54
Anúncios a Receber	9.911,38
Renegociação Dívida de Sócio	<u>3.836,79</u>
TOTAL	33.183,71

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	33.796.850,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.949.745,33
INSTALAÇÕES	1.679.433,22
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.552.015,33
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.421.680,33
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	400.119,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	606.535,86
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>1.564.003,54</u>
	48.976.241,88
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(22.764.484,14)</u>
SALDO DO PERMANENTE	26.211.757,74

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.610.820,39
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>1.092.685,80</u>
TOTAL	2.703.506,19

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\$: **749.719,41**

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 CIVEIS 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 2019.

NOTA 9 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	46.641,26	600.235,42
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	844,15	33.680,12
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	36.044,06	460.239,70
INSTALAÇÕES	0,00	495,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	1.191,51	100.079,18
VEÍCULOS	0,00	6.030,00
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>3.968,92</u>	<u>77.035,94</u>
TOTAL	88.689,90	1.277.795,36

NOTA 10 – DEPOSITO JUDICIAL

Estes valores referem-se a Depósito Judicial em mandado de segurança, impetrado em face a CEF, sob Processo Nº 0006968-35 2015 4.03.61.00, perante a 19ª Vara Cível Federal-Capital SP, para obtenção em liminar de certificado de regularidade de situação, visando o cumprimento de exigências da lei de incentivo ao desporto.

Depósito judicial referente FGTS e INSS declarado indevidamente em débito pelo CMSP.

São Paulo, 16 de dezembro de 2020.


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


Rhenan Roulin Rosa - Cel.
Diretor Controlador


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