

BALANÇO PATRIMONIAL

EM 31 DE AGOSTO DE 2021

(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/08/21</u>	<u>31/12/20</u>		<u>31/08/21</u>	<u>31/12/20</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	2.800,41	3.164,69	FORNECEDORES	934.769,47	647.981,56
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	151.145,54	173.040,03	VERBAS DEPARTAMENTAIS	,00	,00
CAIXA SUPRIMENTOS	,00	,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	4.065,00	10.501,90
BANCOS	519.384,64	113.856,77	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.073.097,95	1.057.946,16
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.840.804,14</u>	<u>6.826.861,00</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.307.084,93	1.604.292,13
<u>TOTAL (1)</u>	9.514.134,73	7.116.922,49	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	102.914,58	97.086,85
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	997.456,21	887.419,65
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	3.293.587,86	3.172.443,20	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	10.100,00	28.625,00
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	112.027,72	82.725,16	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	3.729,01	20.762,04
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	270.772,15	,00	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>120.000,00</u>	<u>,00</u>
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	38.108,32	20.442,56	<u>TOTAL</u>	5.553.217,15	4.354.615,29
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	1.053.604,21	462.600,04	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>28.876,77</u>	<u>20.245,13</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	840.733,78	838.277,92
<u>TOTAL (2)</u>	4.796.977,03	3.758.456,09	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	13.000,00	13.000,00
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	14.311.111,76	10.875.378,58	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	2.438.667,91	2.152.089,31
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>240.000,00</u>	<u>0,00</u>
DEPOSITO JUDICIAL	<u>,00</u>	<u>,00</u>	<u>TOTAL</u>	3.532.401,69	3.003.367,23
<u>TOTAL</u>	,00	,00	<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
<u>PERMANENTE</u>			PATRIMÔNIO SOCIAL	29.705.701,47	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	50.046.571,82	49.164.890,75	RESULTADO DO PERÍODO	<u>1.548.409,15</u>	<u>118.566,73</u>
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(24.017.954,12)</u>	<u>(22.976.585,34)</u>	<u>TOTAL</u>	31.254.110,62	29.705.701,47
<u>TOTAL</u>	26.028.617,70	26.188.305,41	<u>PASSIVO TOTAL</u>	40.339.729,46	37.063.683,99
<u>ATIVO TOTAL</u>	40.339.729,46	37.063.683,99			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2021 A 31 DE AGOSTO DE 2021**

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/07/2021	AGOSTO.	ACUMULADO ATÉ 31/08/2021
CENTRO INFANTIL	722.895,93	98.870,20	821.766,13
ATIVIDADES ESPORTIVAS	3.247.410,49	583.281,06	3.830.691,55
ATIVIDADES CULTURAIS	441.608,27	86.155,77	527.764,04
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	697.303,13	181.113,01	878.416,14
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	236.076,81	41.961,62	278.038,43
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1.514.940,00	372.000,00	1.886.940,00
RECEITAS FINANCEIRAS	64.757,47	40.154,13	104.911,60
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	<u>250.149,00</u>	<u>25.877,00</u>	<u>276.026,00</u>
TOTAL DAS RECEITAS	7.175.141,10	1.429.412,79	8.604.553,89
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	11.731.505,21	1.820.956,71	13.552.461,92
ADMINISTRATIVAS	198.488,55	34.549,47	233.038,02
MATERIAIS	1.134.237,98	222.450,06	1.356.688,04
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.238.501,16	749.506,98	4.988.008,14
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1.488.411,75	330.520,38	1.818.932,13
CONSERVAÇÃO DE BENS	441.950,41	131.638,47	573.588,88
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	239.154,05	54.120,00	293.274,05
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	418.228,38	106.415,39	524.643,77
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	<u>(325.325,95)</u>	<u>(26.397,56)</u>	<u>(351.723,51)</u>
TOTAL DAS DESPESAS	19.565.151,54	3.423.759,90	22.988.911,44
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	<u>(14.842.830,36)</u>	<u>(2.133.222,19)</u>	<u>(16.976.052,55)</u>
DEPRECIAÇÕES (NOTA 9)	<u>908.573,41</u>	<u>134.712,44</u>	<u>1.043.285,85</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.544.246,51	4.162,64	1.548.409,15

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2020		EM 31 DEZEMBRO DE 2020	
ATIVO CURTO PRAZO	10.875.378,58	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	10.875.378,58
PASSIVO CURTO PRAZO	4.354.615,29	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	7.357.982,52
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,50 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,48 Leve Folga
EM 31 AGOSTO DE 2021		EM 31 DE AGOSTO DE 2021	
ATIVO CURTO PRAZO	14.311.111,76	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	14.311.111,76
PASSIVO CURTO PRAZO	5.553.217,15	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	9.085.618,84
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,58 Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,58 Absoluta folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/08/2021**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	1.175,03
Acordos Jurídicos a Receber	4.000,00
Anúncios a Receber	22.145,07
Renegociação Dívida de Sócio	1.556,67
Outros Recebíveis	0,00
TOTAL	28.876,77

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	35.505.934,19
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.188.168,34
INSTALAÇÕES	1.679.433,22
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.904.078,05
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.458.712,68
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	633.158,45
IMOBILIZADO EM PROCESSO	184.628,59
	50.046.571,82
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(24.017.954,12)
SALDO DO PERMANENTE	26.028.617,70

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.463.070,01
13º SALÁRIO + ENCARGOS	844.014,92
TOTAL	2.307.084,93

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 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\$: **840.733,78**

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 2021.


NOTA 9 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	59.186,54	473.492,32
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.874,33	36.719,67
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	48.441,89	378.149,34
INSTALAÇÕES	177,50	1.420,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	16.445,56	128.550,49
VEÍCULOS	2.446,34	9.481,34
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	2.140,28	15.472,69
TOTAL	134.712,44	1.043.285,85

São Paulo, 20 de setembro de 2021.


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


Rhenan Roulh Rosa - Cel.
Diretor Controlador


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