

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 30 DE SETEMBRO DE 2020**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/09/20</u>	<u>31/12/19</u>		<u>30/09/20</u>	<u>31/12/19</u>
<u>CIRCULANTE</u>		R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
CAIXA	2.663,31	3.277,22	FORNECEDORES	997.009,45	862.338,06
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	243.701,55	275.288,78	VERBAS DEPARTAMENTAIS	,00	18.700,00
CAIXA SUPRIMENTOS	,00	4.001,00	OUTRAS CONTAS A PAGAR	5.624,77	880,70
BANCOS	225.007,33	401.030,84	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	1.058.126,63	1.170.138,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>9.268.583,77</u>	<u>8.019.179,51</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.256.626,68	1.754.801,55
<u>TOTAL (1)</u>	9.739.955,96	8.702.777,35	OBRIGAÇÕES A RECOLHER (NOTA 4)	104.292,80	108.304,14
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	769.928,94	723.339,00
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	2.921.536,07	3.302.741,78	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	20.225,00	84.016,66
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	139.475,67	30.693,97	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	<u>73.547,76</u>	<u>37.143,89</u>
ADIANTAMENTO 13º SALÁRIO	144.002,00	,00	<u>TOTAL</u>	<u>5.285.382,03</u>	4.759.662,15
PREMIOS DE SEGUROS A VENCER	30.138,11	26.363,20	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
CARTÕES DEB/CRED A RECEBER	219.381,80	238.829,83	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	749.719,41	681.828,31
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>29.730,26</u>	<u>64.283,69</u>	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	27.335,54	27.335,54
<u>TOTAL (2)</u>	3.484.263,91	3.662.912,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	<u>2.061.077,06</u>	<u>2.265.275,71</u>
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	13.224.219,87	12.365.689,82	<u>TOTAL</u>	2.838.132,01	2.974.439,56
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
LEI INCENTIVO AO DESPORTO	<u>90.631,00</u>	<u>90.631,00</u>	PATRIMÔNIO SOCIAL	29.587.134,74	29.789.713,92
<u>TOTAL</u>	90.631,00	90.631,00	RESULTADO DO PERÍODO	<u>1.157.012,27</u>	<u>(202.579,18)</u>
<u>PERMANENTE</u>			<u>TOTAL</u>	30.744.147,01	29.587.134,74
IMOBILIZADO (NOTA 2)	48.142.894,58	46.354.581,11	<u>PASSIVO TOTAL</u>	38.867.661,05	37.321.236,45
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(22.590.084,40)</u>	<u>(21.489.665,48)</u>			
<u>TOTAL</u>	25.552.810,18	24.864.915,63			
<u>ATIVO TOTAL</u>	38.867.661,05	37.321.236,45			

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/08/2020	SETEMBRO	ACUMULADO ATÉ 30/09/2020
CENTRO INFANTIL	643.575,21	52.706,65	696.281,86
ATIVIDADES ESPORTIVAS	3.481.885,55	298.252,53	3.780.138,08
ATIVIDADES CULTURAIS	12.457,02	2.174,98	14.632,00
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	389.421,34	20.304,02	409.725,36
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	515.808,16	(14.042,49)	501.765,67
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	913.717,41	204.300,00	1.118.017,41
RECEITAS FINANCEIRAS	172.521,77	1.236,09	173.757,86
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	297.355,00	6.220,00	303.575,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>6.426.741,46</b>	<b>571.151,78</b>	<b>6.997.893,24</b>
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	11.899.312,24	1.890.792,35	13.790.104,59
ADMINISTRATIVAS	213.406,62	30.419,96	243.826,58
MATERIAIS	772.824,93	109.225,60	882.050,53
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.496.360,52	560.024,59	5.056.385,11
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1.446.131,49	208.683,10	1.654.814,59
CONSERVAÇÃO DE BENS	422.888,71	66.702,27	489.590,98
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	277.998,38	31.857,26	309.855,64
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	607.944,77	34.099,61	642.044,38
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(548.777,07)	(42.015,76)	(590.792,83)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>19.588.090,59</b>	<b>2.889.788,98</b>	<b>22.477.879,57</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(15.797.144,17)	(1.940.273,35)	(17.737.417,52)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	972.251,50	128.167,42	1.100.418,92
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.663.543,54</b>	<b>(506.531,27)</b>	<b>1.157.012,27</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2019</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>12.365.689,82</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>12.456.320,82</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>4.759.662,15</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>7.734.101,71</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,60</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,61</b> Leve folga
<b>EM 30 SETEMBRO DE 2020</b>		<b>EM 30 SETEMBRO DE 2020</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>13.224.219,87</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>13.314.850,87</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>5.285.382,03</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>8.123.514,04</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,50</b> Absoluta folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,64</b> Leve folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30/09/2020****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	1.100,00
Acordos Jurídicos a Receber	18.335,54
Anúncios a Receber	10.294,72
Outros Recebíveis	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>29.730,26</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	33.796.850,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.925.963,48
INSTALAÇÕES	1.679.433,22
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.495.713,37
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.398.296,38
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	400.119,08
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	595.585,86
IMOBILIZADO EM PROCESSO	<u>845.074,00</u>
	<b>48.142.894,58</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(22.590.084,40)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>25.552.810,18</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.401.158,28
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>855.468,40</u>
<b>TOTAL</b>	<b>2.256.626,68</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\$: **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 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 2019.

**NOTA 9 – DEPRECIACÕES**

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	56.328,10	506.952,90
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.710,81	31.991,71
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	44.687,21	388.149,72
INSTALAÇÕES	55,00	495,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	14.924,99	97.701,49
VEICULOS	1.005,00	6.030,00
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>7.456,31</u>	<u>69.098,10</u>
<b>TOTAL</b>	<b>128.167,42</b>	<b>1.100.418,92</b>

São Paulo, 14 de outubro de 2020.

Rhenan Roulin Rosa-Cel.  
Diretor Controlador

Gen. Div. Eduardo Diniz  
Presidente

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