

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE JANEIRO DE 2023
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/01/23</u>	<u>31/12/22</u>		<u>31/01/23</u>	<u>31/12/22</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>					
CAIXA	2.737,75	2.487,60	FORNECEDORES	993.189,97	1.372.703,81
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	359.470,67	445.101,95	OUTRAS CONTAS À PAGAR	2.705,90	5.442,10
BANCOS	765.003,12	252.300,60	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.360.939,76	1.616.438,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.129.856,24</u>	<u>8.293.789,67</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	1.970.844,78	2.223.048,04
<u>TOTAL (1)</u>	9.257.067,78	8.993.679,82	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	192.579,82	266.395,70
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	629.503,64	680.413,28
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	4.661.863,17	4.652.529,83	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	-11.250,00	-83.855,00
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	160.420,80	190.321,35	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	9.422,17	6.587,27
ANUNCIOS À RECEBER	3.171,30	13.661,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>811,56</u>	<u>811,56</u>
PREMIOS DE SEGUROS À VENCER	29.491,19	35.057,33	<u>TOTAL</u>	5.148.747,60	6.087.985,15
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	1.601.041,40	1.559.317,04			
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>26.486,19</u>	<u>44.972,80</u>	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
<u>TOTAL (2)</u>	6.482.474,05	6.495.859,65	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	78.520,63	79.960,63
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15.739.541,83	15.489.539,47	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	13.000,00	13.000,00
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.490.988,79	3.431.513,05
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	323.486,05	323.411,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>240.000,00</u>	<u>240.000,00</u>
			<u>TOTAL</u>	3.822.509,42	3.764.473,68
<u>PERMANENTE</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	52.207.298,25	52.202.662,95	PATRIMÔNIO SOCIAL	31.882.113,90	33.174.673,96
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(26.428.754,02)</u>	<u>(26.281.040,99)</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>988.201,19</u>	<u>(1.292.560,06)</u>
<u>TOTAL</u>	25.778.544,23	25.921.621,96	<u>TOTAL</u>	32.870.315,09	31.882.113,90
<u>ATIVO TOTAL</u>	41.841.572,11	41.734.572,73	<u>PASSIVO TOTAL</u>	41.841.572,11	41.734.572,73

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2023 A 31 DE JANEIRO DE 2023**

<u>RECEITAS</u>		JANEIRO
CENTRO INFANTIL		169.260,88
ATIVIDADES ESPORTIVAS		910.601,67
ATIVIDADES CULTURAIS		91.409,03
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS		261.409,64
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS		104.827,21
OPERAÇÕES COM TÍTULOS		248.375,00
RECEITAS FINANCEIRAS		18.011,55
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS		<u>150.848,50</u>
TOTAL DAS RECEITAS		1.954.743,48
<u>DESPESAS</u>		
PESSOAL		1.847.246,11
ADMINISTRATIVAS		51.843,57
MATERIAIS		244.774,24
SERVIÇOS DE TERCEIROS		867.156,22
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES		285.492,52
CONSERVAÇÃO DE BENS		53.930,66
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS		56.974,12
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS		190.720,48
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS		<u>R\$42.094,76</u>
TOTAL DAS DESPESAS		3.640.232,68
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA		(2.821.403,42)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)		<u>147.713,03</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO		988.201,19

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2021		EM 31 DEZEMBRO DE 2021	
ATIVO CURTO PRAZO	15.489.539,47	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	15.812.950,77
PASSIVO CURTO PRAZO	6.087.985,15	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	9.852.458,83
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,54 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	1,60 Leve folga
EM 31 JANEIRO DE 2023		EM 31 JANEIRO DE 2023	
ATIVO CURTO PRAZO	15.739.541,83	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	15.739.541,83
PASSIVO CURTO PRAZO	5.148.747,60	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	8.971.257,02
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	3,06 Leve folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,75 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/01/2023**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento a Fornecedores	12.150,19
Acordos Jurídicos a Receber	4.000,00
Renegociação Dívida de Sócio	7.086,00
Cheque Devolvido a Receber	<u>3.250,00</u>
TOTAL	26.486,19

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	36.656.560,23
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.531.299,10
INSTALAÇÕES	1.834.197,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.332.580,24
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.579.350,78
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	680.422,29
IMOBILIZADO EM PROCESSO	100.430,31
	<u>52.207.298,25</u>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(26.428.754,02)</u>
SALDO DO PERMANENTE	25.778.544,23

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.829.383,01
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>141.461,77</u>
TOTAL	1.970.844,78

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

O saldo apresentado no valor de **R\$ 9.422,17** refere-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\$: **78.520,63**

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 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	61.104,05	61.104,05
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	8.887,72	8.887,72
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	52.888,62	52.888,62
INSTALAÇÕES	1.467,04	1.467,04
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.324,29	17.324,29
VEÍCULOS	2.446,33	2.446,33
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>3.594,98</u>	<u>3.594,98</u>
TOTAL	147.713,03	147.713,03

São Paulo, 17 de fevereiro de 2023