

BALANÇO PATRIMONIAL

EM 28 DE FEVEREIRO DE 2023

(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>28/02/23</u>	<u>31/12/22</u>		<u>28/02/23</u>	<u>31/12/22</u>
	R\$	R\$		R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>			<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>		
CAIXA	3.701,65	2.487,60	FORNECEDORES	1.192.612,51	1.372.703,81
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	327.150,59	445.101,95	OUTRAS CONTAS À PAGAR	3.859,46	5.442,10
BANCOS	622.224,85	252.300,60	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.422.964,76	1.616.438,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>8.172.281,34</u>	<u>8.293.789,67</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.060.258,59	2.223.048,04
<u>TOTAL (1)</u>	9.125.358,43	8.993.679,82	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	188.742,92	266.395,70
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	617.503,64	680.413,28
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	4.840.544,80	4.652.529,83	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	<u>(8.575,00)</u>	<u>(83.855,00)</u>
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	195.955,64	190.321,35	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	8.861,37	6.587,27
ANUNCIOS À RECEBER	3.508,67	13.661,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>811,56</u>	<u>811,56</u>
PREMIOS DE SEGUROS À VENCER	23.925,05	35.057,33	<u>TOTAL</u>	5.487.039,81	6.087.985,15
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	1.643.479,15	1.559.317,04	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>128.622,12</u>	<u>44.972,80</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	78.520,63	79.960,63
<u>TOTAL (2)</u>	6.836.035,43	6.495.859,65	PROV. AÇÕES CÍVEIS (NOTA 8)	13.000,00	13.000,00
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	15.961.393,86	15.489.539,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.410.346,13	3.431.513,05
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>240.000,00</u>	<u>240.000,00</u>
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	325.678,65	323.411,30	<u>TOTAL</u>	3.741.866,76	3.764.473,68
<u>PERMANENTE</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	52.565.924,77	52.202.662,95	PATRIMÔNIO SOCIAL	31.882.113,90	33.174.673,96
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	<u>(26.576.208,30)</u>	<u>(26.281.040,99)</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>1.165.768,51</u>	<u>(1.292.560,06)</u>
<u>TOTAL</u>	25.989.716,47	25.921.621,96	<u>TOTAL</u>	33.047.882,41	31.882.113,90
<u>ATIVO TOTAL</u>	42.276.788,98	41.734.572,73	<u>PASSIVO TOTAL</u>	42.276.788,98	41.734.572,73

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2023 A 28 DE FEVEREIRO DE 2023**

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ 31/01/2023	FEVEREIRO.	ACUMULADO ATÉ 28/02/2023
CENTRO INFANTIL	169.260,88	69.698,00	238.958,88
ATIVIDADES ESPORTIVAS	910.601,67	1.044.794,94	1.955.396,61
ATIVIDADES CULTURAIS	91.409,03	131.880,56	223.289,59
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	261.409,64	247.664,32	509.073,96
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	104.827,21	93.593,92	198.421,13
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	248.375,00	236.250,00	484.625,00
RECEITAS FINANCEIRAS	18.011,55	47.479,32	65.490,87
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	150.848,50	110.406,00	261.254,50
TOTAL DAS RECEITAS	1.954.743,48	1.981.767,06	3.936.510,54
DESPESAS			
PESSOAL	1.847.246,11	2.408.611,73	4.255.857,84
ADMINISTRATIVAS	51.843,57	46.786,94	98.630,51
MATERIAIS	244.774,24	249.851,80	494.626,04
SERVIÇOS DE TERCEIROS	867.156,22	839.530,66	1.706.686,88
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	285.492,52	313.156,75	598.649,27
CONSERVAÇÃO DE BENS	53.930,66	62.839,27	116.769,93
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	56.974,12	61.126,48	118.100,60
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	190.720,48	338.951,71	529.672,19
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	42.094,76	114.101,97	156.196,73
TOTAL DAS DESPESAS	3.640.232,68	4.434.957,31	8.075.189,99
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(2.821.403,42)	(2.778.211,85)	(5.599.615,27)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	<u>147.713,03</u>	<u>147.454,28</u>	<u>295.167,31</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	988.201,19	177.567,32	1.165.768,51

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO		NO LONGO PRAZO	
EM 31 DEZEMBRO DE 2022		EM 31 DEZEMBRO DE 2022	
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 28 FEVEREIRO DE 2023		EM 28 FEVEREIRO DE 2023	
ATIVO CURTO PRAZO	15.961.393,86	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	15.961.393,86
PASSIVO CURTO PRAZO	5.487.039,81	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	9.228.906,57
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,91 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,73 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 28/02/2023**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento 13o. Salario	115.873,85
Adiantamento a Fornecedores	1.247,60
Acordos Jurídicos a Receber	4.000,00
Renegociação Dívida de Sócio	7.250,67
Cheque Devolvido a Receber	<u>250,00</u>
TOTAL	128.622,12

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	36.656.560,23
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.715.962,85
INSTALAÇÕES	1.834.197,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.369.092,86
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	237.880,46
	<u>52.565.924,77</u>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(26.576.208,30)</u>
SALDO DO PERMANENTE	25.989.716,47

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	1.780.749,71
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>279.508,98</u>
TOTAL	2.060.258,69

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\$ 8.861,37** 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 2023.


NOTA 9 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	61.104,05	122.208,10
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	8.887,72	17.775,44
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	52.911,40	105.800,02
INSTALAÇÕES	1.467,04	2.934,08
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.268,41	34.592,70
VEICULOS	2.446,33	4.892,66
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>3.369,33</u>	<u>6.964,31</u>
TOTAL	147.454,28	295.167,31

São Paulo, 17 de fevereiro de 2023.


 José Henrique B. Segatti-Cel.
 Diretor Controlador


 Gen. Div. Eduardo Diniz
 Presidente


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