

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

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/08/23</u>	<u>31/12/22</u>		<u>31/08/23</u>	<u>31/12/22</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>					
CAIXA	3.039,72	2.487,60	FORNECEDORES	1.566.909,96	1.372.703,81
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	189.662,31	445.101,95	OUTRAS CONTAS À PAGAR	2.626,40	5.442,10
BANCOS	627.578,29	252.300,60	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.466.391,83	1.616.438,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>9.341.355,17</u>	<u>8.293.789,67</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	3.166.931,20	2.223.048,04
<u>TOTAL (1)</u>	10.161.635,49	8.993.679,82	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	207.566,27	266.395,70
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	284.133,38	680.413,28
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	4.703.091,60	4.652.529,83	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	83.610,00	<u>(83.855,00)</u>
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	74.253,15	190.321,35	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	4.789,05	6.587,27
ANUNCIOS À RECEBER	38.183,88	13.661,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>110.539,42</u>	<u>811,56</u>
FISIOT/PILATES/RPG À RECEBER	95.435,00	35.057,33	<u>TOTAL</u>	6.893.497,51	6.087.985,15
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	3.060.690,93	1.559.317,04			
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>459.126,84</u>	<u>44.972,80</u>	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
<u>TOTAL (2)</u>	8.430.781,40	6.495.859,65	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	321.092,88	79.960,63
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	18.592.416,89	15.489.539,47	PROV. AÇÕES CÍVEIS	,00	13.000,00
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.935.374,16	3.431.513,05
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	344.201,27	323.411,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>0,00</u>	<u>240.000,00</u>
			<u>TOTAL</u>	4.256.467,04	3.764.473,68
<u>PERMANENTE</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	54.117.667,02	52.202.662,95	PATRIMÔNIO SOCIAL	31.882.113,90	33.174.673,96
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(27.453.463,47)</u>	<u>(26.281.040,99)</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>2.568.743,26</u>	<u>(1.292.560,06)</u>
<u>TOTAL</u>	26.664.203,55	25.921.621,96	<u>TOTAL</u>	34.450.857,16	31.882.113,90
<u>ATIVO TOTAL</u>	45.600.821,71	41.734.572,73	<u>PASSIVO TOTAL</u>	45.600.821,71	41.734.572,73

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/07/2023	AGOSTO.	ACUMULADO ATÉ 31/08/2023
CENTRO INFANTIL	690.381,25	92.137,50	782.518,75
ATIVIDADES ESPORTIVAS	7.150.366,38	1.034.988,11	8.185.354,49
ATIVIDADES CULTURAIS	941.841,24	139.082,97	1.080.924,21
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1.650.846,83	323.858,15	1.974.704,98
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	994.286,59	116.555,31	1.110.841,90
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	2.788.075,00	150.000,00	2.938.075,00
RECEITAS FINANCEIRAS	475.213,10	114.877,75	590.090,85
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.192.715,51	54.323,75	1.247.039,26
TOTAL DAS RECEITAS	15.883.725,90	2.025.823,54	17.909.549,44
<u>DESPESAS</u>			
PESSOAL	16.861.002,10	2.534.354,14	19.395.356,24
ADMINISTRATIVAS	573.915,04	98.310,42	672.225,46
MATERIAIS	1.611.921,10	246.698,80	1.858.619,90
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.640.657,65	1.017.263,34	7.657.920,99
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	2.341.691,33	393.693,54	2.735.384,87
CONSERVAÇÃO DE BENS	661.935,55	82.443,40	744.378,95
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	456.119,90	59.214,61	515.334,51
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	2.122.001,34	273.687,86	2.395.689,20
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	391.520,20	(150,01)	391.370,19
TOTAL DAS DESPESAS	31.660.764,21	4.705.516,10	36.366.280,31
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(19.445.477,75)	(2.780.911,97)	(22.226.389,72)
DEPRECIAÇÕES (NOTA 8)	1.049.136,20	151.779,39	1.200.915,59
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.619.303,24	(50.559,98)	2.568.743,26

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 31 AGOSTO DE 2023		EM 31 AGOSTO DE 2023	
ATIVO CURTO PRAZO	18.592.416,89	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	18.592.416,89
PASSIVO CURTO PRAZO	6.893.497,51	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	11.149.964,55
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,70 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	1,67 Leve folga

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/08/2023**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento 13o. Salario	413.735,98
Adiantamento a Fornecedores	1.787,00
Acordos Jurídicos a Receber	4.000,00
Renegociação Dívida de Sócio	6.593,86
Cheque Devolvido a Receber	33.010,00
TOTAL	459.126,84

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	36.926.534,27
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.849.643,15
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.689.958,60
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.678.236,07
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	685.434,59
IMOBILIZADO EM PROCESSO	921.220,04
	54.117.667,02
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(27.453.463,47)
SALDO DO PERMANENTE	26.664.203,55

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.012.767,84
13º SALÁRIO + ENCARGOS	1.154.163,30
TOTAL	3.166.931,14

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\$ 4.789,05** 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

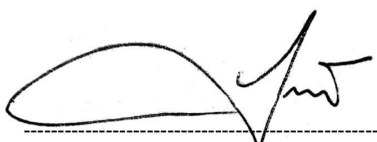
As provisões das possíveis perdas nas contingências trabalhistas movidas contra o CMSP, de acordo com as normas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e considerando as normas de procedimentos contábeis- NPC 22, perfazem em R\$: **321.092,88**

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 – DEPRECIACÕES

	DEPRECIACÕES NO MÊS	DEPRECIACÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	61.554,00	490.510,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.179,64	82.662,58
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	54.774,62	430.139,29
INSTALAÇÕES	1.800,24	13.402,32
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.190,39	138.996,93
VEÍCULOS	2.446,33	19.570,64
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	2.834,17	25.633,16
TOTAL	151.779,39	1.200.915,59

São Paulo, 18 de setembro 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