

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

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/09/23</u>	<u>31/12/22</u>		<u>30/09/23</u>	<u>31/12/22</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>					
CAIXA	3.206,31	2.487,60	FORNECEDORES	1.550.653,40	1.372.703,81
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	201.159,76	445.101,95	OUTRAS CONTAS À PAGAR	1.994,40	5.442,10
BANCOS	765.283,20	252.300,60	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.506.535,90	1.616.438,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>9.402.010,79</u>	<u>8.293.789,67</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	3.362.305,35	2.223.048,04
<u>TOTAL (1)</u>	10.371.660,06	8.993.679,82	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	235.757,79	266.395,70
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	248.133,38	680.413,28
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	4.715.001,83	4.652.529,83	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	100.050,00	(83.855,00)
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	74.976,57	190.321,35	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	3.572,55	6.587,27
ANUNCIOS À RECEBER	34.058,50	13.661,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>110.539,42</u>	<u>811,56</u>
FISIOT/PILATES/RPG À RECEBER	99.495,00	35.057,33	<u>TOTAL</u>	7.119.542,19	6.087.985,15
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	3.368.679,87	1.559.317,04	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>546.531,61</u>	<u>44.972,80</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	310.592,88	79.960,63
<u>TOTAL (2)</u>	8.838.743,38	6.495.859,65	PROV. AÇÕES CÍVEIS	,00	13.000,00
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	19.210.403,44	15.489.539,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	4.046.290,16	3.431.513,05
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>0,00</u>	<u>240.000,00</u>
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	347.209,05	323.411,30	<u>TOTAL</u>	4.356.883,04	3.764.473,68
<u>PERMANENTE</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	54.560.434,55	52.202.662,95	PATRIMÔNIO SOCIAL	31.882.113,90	33.174.673,96
DEPRECIações ACUMULADAS	<u>(27.605.880,24)</u>	<u>(26.281.040,99)</u>	RESULTADO DO PERÍODO	<u>3.153.627,67</u>	<u>(1.292.560,06)</u>
<u>TOTAL</u>	26.954.554,31	25.921.621,96	<u>TOTAL</u>	35.035.741,57	31.882.113,90
<u>ATIVO TOTAL</u>	46.512.166,80	41.734.572,73	<u>PASSIVO TOTAL</u>	46.512.166,80	41.734.572,73

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2023 A 30 DE SETEMBRO DE 2023**

RECEITAS	ACUMULADO ATÉ 31/08/2023	SETEMBRO.	ACUMULADO ATÉ 30/09/2023
CENTRO INFANTIL	782.518,75	95.580,00	878.098,75
ATIVIDADES ESPORTIVAS	8.185.354,49	1.035.859,30	9.221.213,79
ATIVIDADES CULTURAIS	1.080.924,21	142.320,94	1.223.245,15
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1.974.704,98	300.078,57	2.274.783,55
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1.110.841,90	150.754,44	1.261.596,34
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	2.938.075,00	689.924,00	3.627.999,00
RECEITAS FINANCEIRAS	590.090,85	63.712,29	653.803,14
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.247.039,26	54.185,00	1.301.224,26
TOTAL DAS RECEITAS	17.909.549,44	2.532.414,54	20.441.963,98
DESPESAS			
PESSOAL	19.395.356,24	2.483.486,31	21.878.842,55
ADMINISTRATIVAS	672.225,46	58.160,33	730.385,79
MATERIAIS	1.858.619,90	225.428,57	2.084.048,47
SERVIÇOS DE TERCEIROS	7.657.920,99	983.510,60	8.641.431,59
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	2.735.384,87	375.398,33	3.110.783,20
CONSERVAÇÃO DE BENS	744.378,95	98.725,51	843.104,46
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	515.334,51	81.800,27	597.134,78
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	2.395.689,20	247.961,36	2.643.650,56
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	391.370,19	R\$22.026,00	413.396,19
TOTAL DAS DESPESAS	36.366.280,31	4.576.497,28	40.942.777,59
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(22.226.389,72)	(2.782.241,21)	(25.008.630,93)
DEPRECIACIONES (NOTA 8)	1.200.915,59	153.274,06	1.354.189,65
RESULTADO DO EXERCÍCIO	2.568.743,26	584.884,41	3.153.627,67

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 30 SETEMBRO DE 2023		EM 30 SETEMBRO DE 2023	
ATIVO CURTO PRAZO	19.210.403,44	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	19.210.403,44
PASSIVO CURTO PRAZO	7.119.542,19	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	11.476.425,23
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 30/09/2023**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento 13o. Salario	433.878,35
Adiantamento a Fornecedores	1.994,00
Acordos Jurídicos a Receber	4.000,00
Renegociação Dívida de Sócio	4.760,49
Cheque Devolvido a Receber	50.966,10
Pix a Receber	<u>50.932,67</u>
TOTAL	546.531,61

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	36.926.534,27
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.920.531,35
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.825.275,06
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.709.596,07
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	685.434,59
IMOBILIZADO EM PROCESSO	1.126.422,91
	54.560.434,55
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	(27.605.880,24)
SALDO DO PERMANENTE	26.954.554,31

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.072.443,40
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>1.289.861,95</u>
TOTAL	3.362.305,35

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\$ 3.572,55** 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\$: **310.592,88**

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	552.064,67
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.538,71	94.201,29
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	55.876,67	486.015,96
INSTALAÇÕES	1.800,24	15.202,56
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.223,94	156.220,87
VEICULOS	2.446,33	22.016,97
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>2.834,17</u>	<u>28.467,33</u>
TOTAL	153.274,06	1.354.189,65

São Paulo, 18 de outubro de 2023.