

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE OUTUBRO DE 2023**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/10/23</u>	<u>31/12/22</u>		<u>31/10/23</u>	<u>31/12/22</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>			<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>		
CAIXA	5.137,82	2.487,60	FORNECEDORES	1.231.866,55	1.372.703,81
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	234.434,17	445.101,95	OUTRAS CONTAS À PAGAR	4.741,60	5.442,10
BANCOS	675.258,95	252.300,60	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.551.043,40	1.616.438,39
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.312.856,61	8.293.789,67	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	3.608.985,96	2.223.048,04
<u>TOTAL (1)</u>	10.227.687,55	8.993.679,82	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	244.133,00	266.395,70
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	129.332,90	680.413,28
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	4.981.263,09	4.652.529,83	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	117.740,00	(83.855,00)
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	74.293,28	190.321,35	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	3.572,55	6.587,27
ANUNCIOS À RECEBER	19.643,18	13.661,30	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	110.539,42	811,56
FISIOT/PILATES/RPG À RECEBER	105.400,00	35.057,33	<u>TOTAL</u>	7.001.955,38	6.087.985,15
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	3.756.614,38	1.559.317,04	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	539.508,05	44.972,80	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	300.592,88	79.960,63
<u>TOTAL (2)</u>	9.476.721,98	6.495.859,65	PROV. AÇÕES CÍVEIS	,00	13.000,00
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	19.704.409,53	15.489.539,47	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.937.146,16	3.431.513,05
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			LEI INCENTIVO AO ESPORTE	0,00	240.000,00
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	350.245,54	323.411,30	<u>TOTAL</u>	4.237.739,04	3.764.473,68
<u>PERMANENTE</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
IMOBILIZADO (NOTA 2)	54.855.144,06	52.202.662,95	PATRIMÔNIO SOCIAL	31.882.113,90	33.174.673,96
DEPRECIações ACUMULADAS	(27.756.187,59)	(26.281.040,99)	RESULTADO DO PERÍODO	4.031.803,22	(1.292.560,06)
<u>TOTAL</u>	27.098.956,47	25.921.621,96	<u>TOTAL</u>	35.913.917,12	31.882.113,90
<u>ATIVO TOTAL</u>	47.153.611,54	41.734.572,73	<u>PASSIVO TOTAL</u>	47.153.611,54	41.734.572,73

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

<b>RECEITAS</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 30/09/2023</b>	<b>OUTUBRO.</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 31/10/2023</b>
CENTRO INFANTIL	878.098,75	89.640,00	967.738,75
ATIVIDADES ESPORTIVAS	9.221.213,79	1.020.632,05	10.241.845,84
ATIVIDADES CULTURAIS	1.223.245,15	154.819,26	1.378.064,41
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	2.274.783,55	230.525,97	2.505.309,52
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1.261.596,34	155.186,22	1.416.782,56
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	3.627.999,00	614.500,00	4.242.499,00
RECEITAS FINANCEIRAS	653.803,14	90.547,18	744.350,32
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.301.224,26	616.905,96	1.918.130,22
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>20.441.963,98</b>	<b>2.972.756,64</b>	<b>23.414.720,62</b>
<b>DESPESAS</b>			
PESSOAL	21.878.842,55	2.506.382,88	24.385.225,43
ADMINISTRATIVAS	730.385,79	82.584,47	812.970,26
MATERIAIS	2.084.048,47	264.421,01	2.348.469,48
SERVIÇOS DE TERCEIROS	8.641.431,59	938.636,33	9.580.067,92
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	3.110.783,20	358.547,65	3.469.330,85
CONSERVAÇÃO DE BENS	843.104,46	84.983,69	928.088,15
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	597.135,01	87.083,53	684.218,54
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	2.643.650,56	324.458,21	2.968.108,77
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	413.396,19	87.137,80	500.533,99
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>40.942.777,82</b>	<b>4.734.235,57</b>	<b>45.677.013,39</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(25.008.630,93)	(2.794.980,81)	(27.803.611,74)
DEPRECIACIONES <b>(NOTA 8)</b>	<u>1.354.189,55</u>	<u>155.326,10</u>	<u>1.509.515,65</u>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.153.627,54</b>	<b>878.175,78</b>	<b>4.031.803,32</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2022</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2022</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>15.489.539,47</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>15.812.950,77</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>6.087.985,15</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>9.852.458,83</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,54</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,60</b> Leve folga
<b>EM 31 OUTUBRO DE 2023</b>		<b>EM 31 OUTUBRO DE 2023</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>19.704.409,53</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>19.704.409,53</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>7.001.955,38</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>11.239.694,42</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,81</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,75</b> Leve folga

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/10/2023****NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento 13o. Salario	474.676,95
Adiantamento a Fornecedores	5.711,51
Acordos Jurídicos a Receber	4.000,00
Renegociação Dívida de Sócio	4.167,49
Cheque Devolvido a Receber	<u>50.952,10</u>
<b>TOTAL</b>	<b>539.508,05</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	36.926.534,27
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.981.901,13
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.914.074,22
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.740.026,75
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	705.372,59
IMOBILIZADO EM PROCESSO	1.220.594,80
	<b>54.855.144,06</b>
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(27.756.187,59)</u>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>27.098.956,47</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.159.647,56
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>1.449.338,40</u>
<b>TOTAL</b>	<b>3.608.985,96</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**

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\$: **300.592,88**

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 – DEPRECIAÇÕES**

	DEPRECIAÇÕES NO MÊS	DEPRECIAÇÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	61.554,00	613.618,57
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	12.128,82	106.330,11
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	56.943,89	542.959,85
INSTALAÇÕES	1.800,24	17.002,80
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.618,36	173.839,23
VEICULOS	2.446,33	24.463,30
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>2.834,46</u>	<u>31.301,79</u>
<b>TOTAL</b>	<b>155.326,10</b>	<b>1.509.515,65</b>

São Paulo, 17 de novembro 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