

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE MARÇO DE 2024**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/03/24</u>	<u>31/12/23</u>		<u>31/03/24</u>	<u>31/12/23</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<u>CIRCULANTE</u>			<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>		
CAIXA	9.179,39	2.031,41	FORNECEDORES	1.210.250,32	2.276.178,13
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	79.019,18	231.745,82	OUTRAS CONTAS À PAGAR	1.597,02	3.310,00
BANCOS	1.105.994,60	527.805,81	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.500.337,25	1.816.978,67
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	9.714.956,56	7.857.341,50	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.517.039,12	2.276.714,91
<u>TOTAL (1)</u>	10.909.149,73	8.618.924,54	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	225.851,15	209.512,07
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	,00	129.332,90
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.469.547,61	5.306.335,84	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	171.077,16	9.000,00
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	11.141,70	47.370,54	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	3.185,55	147.342,80
ANUNCIOS À RECEBER	14.551,63	10.210,55	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	155.597,28	154.767,90
FISIOTEAPIA/PILATES A RECEBER	93.522,00	84.225,00	<u>TOTAL</u>	5.784.934,85	7.023.137,38
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	4.722.851,52	4.574.265,01	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	316.881,74	126.806,11	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	528.613,01	194.047,96
<u>TOTAL (2)</u>	10.628.496,20	10.149.213,05	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.663.231,61	3.893.445,15
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	21.537.645,93	18.768.137,59	<u>TOTAL</u>	4.191.844,62	4.087.493,11
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	366.598,61	358.049,84	PATRIMÔNIO SOCIAL	36.397.409,04	31.882.113,90
<u>PERMANENTE</u>			RESULTADO DO PERÍODO	3.763.083,36	4.515.295,14
IMOBILIZADO (NOTA 2)	56.784.659,93	56.452.498,26	<u>TOTAL</u>	40.160.492,40	36.397.409,04
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(28.551.632,60)	(28.070.646,26)	<u>PASSIVO TOTAL</u>		
<u>TOTAL</u>	28.233.027,33	28.381.852,00	50.137.271,87	47.508.039,53	
<u>ATIVO TOTAL</u>	50.137.271,87	47.508.039,43			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2024 A 31 DE MARÇO DE 2024**

<b>RECEITAS</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 28/02/2024</b>	<b>MARÇO</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 31/03/2024</b>
CENTRO INFANTIL	252.764,98	96.405,40	349.170,38
ATIVIDADES ESPORTIVAS	2.165.428,43	1.140.557,41	3.305.985,84
ATIVIDADES CULTURAIS	187.137,65	163.215,93	350.353,58
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	499.433,49	291.431,87	790.865,36
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	297.959,75	254.795,17	552.754,92
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	1.376.550,00	855.850,00	2.232.400,00
RECEITAS FINANCEIRAS	146.431,33	76.595,05	223.026,38
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	377.616,05	27.495,00	405.111,05
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>5.303.321,68</b>	<b>2.906.345,83</b>	<b>8.209.667,51</b>
<b>DESPESAS</b>			
PESSOAL	4.747.755,93	2.827.770,35	7.575.526,28
ADMINISTRATIVAS	121.422,36	92.690,91	214.113,27
MATERIAIS	423.031,34	260.250,28	683.281,62
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.600.621,83	912.052,19	2.512.674,02
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	660.496,68	327.267,99	987.764,67
CONSERVAÇÃO DE BENS	179.076,04	149.830,75	328.906,79
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	164.525,43	91.440,62	255.966,05
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	366.474,24	282.006,47	648.480,71
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	3.077,40	(46.182,31)	(43.104,91)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>8.266.481,25</b>	<b>4.897.127,25</b>	<b>13.163.608,50</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(6.138.783,26)	(3.060.529,18)	(9.199.312,44)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	321.046,60	161.241,49	482.288,09
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.854.577,09</b>	<b>908.506,27</b>	<b>3.763.083,36</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>18.768.137,59</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>19.126.187,43</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>7.023.137,38</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>11.110.630,49</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,67</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de:	<b>1,72</b> Leve folga
<b>EM 28 FEVEREIRO DE 2023</b>		<b>EM 28 FEVEREIRO DE 2023</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>21.537.645,93</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>21.537.645,93</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>5.784.934,85</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>9.976.779,47</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>3,72</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,16</b> Absoluta folga

**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento 13o. Salario	181.695,72
Adiantamento a Fornecedores	15.447,05
Adiantamento de Despesas	20.000,00
Locação Depend. A Receber	15.000,00
Outros Recebíveis	14,76
Impostos a Compensar	881,71
Renegociação Dívida de Sócio	33.655,30
Cheque Devolvido a Receber	35.187,20
Pix a Receber	15.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>316.881,74</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	38.660.616,81
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.165.184,05
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.302.925,79
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.892.234,72
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	709.951,51
IMOBILIZADO EM PROCESSO	687.106,75
	<b>56.784.659,93</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<b>(28.551.632,60)</b>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>28.233.027,33</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.066.555,00
13º SALÁRIO + ENCARGOS	450.484,12
<b>TOTAL</b>	<b>2.517.039,12</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\$ 3.185,55** 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\$: **528.613,01**

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 CÍVEIS 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	64.444,10	193.332,30
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.128,00	41.887,29
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	60.180,37	179.486,31
INSTALAÇÕES	1.800,24	5.400,72
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	15.889,93	47.716,98
VEICULOS	2.446,33	7.338,99
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	2.352,52	7.125,50
<b>TOTAL</b>	<b>161.241,49</b>	<b>482.288,09</b>