

**DIRETORIA CONTROLADORA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 30 DE ABRIL DE 2024**  
**(EM REAIS)**

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/04/24</u>	<u>31/12/23</u>		<u>30/04/24</u>	<u>31/12/23</u>
	R\$	R\$	<u>EXIGÍVEL A CURTO PRAZO</u>	R\$	R\$
<b><u>CIRCULANTE</u></b>					
CAIXA	3.208,27	2.031,41	FORNECEDORES	1.233.650,36	2.276.178,13
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	139.060,47	231.745,82	OUTRAS CONTAS À PAGAR	5.592,70	3.310,00
BANCOS	1.139.893,81	527.805,81	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.595.535,86	1.816.978,67
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>11.198.872,99</u>	<u>7.857.341,50</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	2.695.134,77	2.276.714,91
<u>TOTAL (1)</u>	12.481.035,54	8.618.924,54	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	253.351,73	209.512,07
<b><u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u></b>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	,00	129.332,90
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.371.557,08	5.306.335,84	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	98.167,90	9.000,00
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	10.900,04	47.370,54	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	8.185,55	147.342,80
ANUNCIOS À RECEBER	20.465,00	10.210,55	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<u>21.269,21</u>	<u>154.767,90</u>
FISIOTEAPIA/PILATES A RECEBER	78.872,00	84.225,00	<u>TOTAL</u>	5.910.888,08	7.023.137,38
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	4.582.166,88	4.574.265,01	<b><u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u></b>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>364.620,53</u>	<u>126.806,11</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	528.613,01	194.047,96
<u>TOTAL (2)</u>	10.428.581,53	10.149.213,05	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.694.442,13	3.893.445,15
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	22.909.617,07	18.768.137,59	<u>TOTAL</u>	4.223.055,14	4.087.493,11
<b><u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u></b>			<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>		
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	369.448,95	358.049,84	PATRIMÔNIO SOCIAL	36.397.409,04	31.882.113,90
<b><u>PERMANENTE</u></b>			RESULTADO DO PERÍODO	<u>4.909.411,55</u>	<u>4.515.295,14</u>
IMOBILIZADO (NOTA 2)	56.876.782,94	56.452.498,26	<u>TOTAL</u>	41.306.820,59	36.397.409,04
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(28.715.085,15)</u>	<u>(28.070.646,26)</u>	<b><u>PASSIVO TOTAL</u></b>	51.440.763,81	47.508.039,53
<u>TOTAL</u>	28.161.697,79	28.381.852,00			
<b><u>ATIVO TOTAL</u></b>	51.440.763,81	47.508.039,43			

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DAS ATIVIDADES  
NO PERÍODO DE 01 DE JANEIRO DE 2024 A 30 DE ABRIL DE 2024**

<b>RECEITAS</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 31/03/2024</b>	<b>ABRIL</b>	<b>ACUMULADO ATÉ 30/04/2024</b>
CENTRO INFANTIL	349.170,38	99.900,82	449.071,20
ATIVIDADES ESPORTIVAS	3.305.985,84	1.166.879,59	4.472.865,43
ATIVIDADES CULTURAIS	350.353,58	162.218,36	512.571,94
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	790.865,36	264.480,13	1.055.345,49
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	552.754,92	205.155,83	757.910,75
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	2.232.400,00	626.850,00	2.859.250,00
RECEITAS FINANCEIRAS	223.026,38	83.836,75	306.863,13
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	405.111,05	367.531,21	772.642,26
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>8.209.667,51</b>	<b>2.976.852,69</b>	<b>11.186.520,20</b>
<b>DESPESAS</b>			
PESSOAL	7.575.526,28	2.591.948,81	10.167.475,09
ADMINISTRATIVAS	214.113,27	70.109,99	284.223,26
MATERIAIS	683.281,62	287.643,45	970.925,07
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.512.674,02	989.069,44	3.501.743,46
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	987.764,67	317.694,35	1.305.459,02
CONSERVAÇÃO DE BENS	328.906,79	106.367,41	435.274,20
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	255.966,05	88.620,52	344.586,57
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	648.480,71	247.539,00	896.019,71
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(43.104,91)	38.615,50	(4.489,41)
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>13.163.608,50</b>	<b>4.737.608,47</b>	<b>17.901.216,97</b>
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(9.199.312,44)	(3.070.810,86)	(12.270.123,30)
DEPRECIAÇÕES (NOTA 9)	482.288,09	163.726,89	646.014,98
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>3.763.083,36</b>	<b>1.146.328,19</b>	<b>4.909.411,55</b>

**ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE**

<b>NO CURTO PRAZO</b>		<b>NO LONGO PRAZO</b>	
<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2023</b>		<b>EM 31 DEZEMBRO DE 2023</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>11.110.630,39</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 30 ABRIL DE 2024</b>		<b>EM 30 ABRIL DE 2024</b>	
ATIVO CURTO PRAZO	<b>22.909.617,07</b>	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>23.279.066,02</b>
PASSIVO CURTO PRAZO	<b>5.910.888,08</b>	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	<b>10.133.943,22</b>
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>3,88</b> Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	<b>2,30</b> Absoluta folga

**NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS**

Adiantamento 13o. Salário	252.083,82
Adiantamento a Fornecedores	28.817,05
Adiantamento de Despesas	0,00
Locação Depend. A Receber	15.000,00
Outros Recebíveis	0,00
Renegociação Dívida de Sócio	42.209,66
Cheque Devolvido a Receber	26.510,00
Pix a Receber	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>364.620,53</b>

**NOTA 2 - IMOBILIZADO**

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	38.669.886,81
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.167.339,11
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.348.135,74
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.907.052,72
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	709.951,51
IMOBILIZADO EM PROCESSO	707.776,75
	<b>56.876.782,94</b>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<b>(28.715.085,15)</b>
<b>SALDO DO PERMANENTE</b>	<b>28.161.697,79</b>

**NOTA 3 - PROVISÕES**

As provisões compreendem:	
FÉRIAS + ENCARGOS	2.091.173,34
13º SALÁRIO + ENCARGOS	603.961,43
<b>TOTAL</b>	<b>2.695.134,77</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\$ 8.185,55** 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 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	64.444,10	257.776,40
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.164,56	56.051,85
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	60.991,52	240.477,83
INSTALAÇÕES	1.800,24	7.200,96
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.527,62	65.244,60
VEICULOS	2.446,33	9.785,32
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	2.352,52	9.478,02
<b>TOTAL</b>	<b>163.726,89</b>	<b>646.014,98</b>

São Paulo, 13 de maio de 2024.