

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 30 DE JUNHO DE 2024
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>30/06/24</u>	<u>31/12/23</u>		<u>30/06/24</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	6.706,68	2.031,41	FORNECEDORES	1.112.059,58	2.276.178,13
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	50.951,30	231.745,82	OUTRAS CONTAS À PAGAR	3.761,67	3.310,00
BANCOS	986.870,58	527.805,81	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.705.204,67	1.816.978,67
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	<u>13.314.089,75</u>	<u>7.857.341,50</u>	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	3.143.014,52	2.276.714,91
<u>TOTAL (1)</u>	14.358.618,31	8.618.924,54	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	211.229,47	209.512,07
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	,00	129.332,90
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.564.206,71	5.306.335,84	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	137.867,90	9.000,00
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	13.802,00	47.370,54	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	3.185,55	147.342,80
ANUNCIOS À RECEBER	60.640,33	10.210,55	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	,00	<u>154.767,90</u>
FISIOTEAPIA/PILATES A RECEBER	67.574,00	84.225,00	<u>TOTAL</u>	6.316.323,36	7.023.137,38
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	4.398.646,42	4.574.265,01	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	<u>468.655,85</u>	<u>126.806,11</u>	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	528.613,01	194.047,96
<u>TOTAL (2)</u>	10.573.525,31	10.149.213,05	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.558.382,71	3.893.445,15
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	24.932.143,62	18.768.137,59	<u>TOTAL</u>	4.086.995,72	4.087.493,11
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	375.044,51	358.049,84	PATRIMÔNIO SOCIAL	36.397.409,04	31.882.113,90
<u>PERMANENTE</u>			RESULTADO DO PERÍODO	<u>6.534.703,87</u>	<u>4.515.295,14</u>
IMOBILIZADO (NOTA 2)	57.071.313,66	56.452.498,26	<u>TOTAL</u>	42.932.112,91	36.397.409,04
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	<u>(29.043.069,80)</u>	<u>(28.070.646,26)</u>	<u>PASSIVO TOTAL</u>		
<u>TOTAL</u>	28.028.243,86	28.381.852,00	53.335.431,99	47.508.039,53	
<u>ATIVO TOTAL</u>	53.335.431,99	47.508.039,43			

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 31/05/2024	JUNHO	ACUMULADO ATÉ 30/06/2024
CENTRO INFANTIL	549.821,98	97.683,80	647.505,78
ATIVIDADES ESPORTIVAS	5.709.131,71	1.072.674,46	6.781.806,17
ATIVIDADES CULTURAIS	676.621,85	154.996,38	831.618,23
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1.312.681,98	301.563,11	1.614.245,09
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	922.206,62	206.160,90	1.128.367,52
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	3.456.700,00	623.700,00	4.080.400,00
RECEITAS FINANCEIRAS	399.790,51	96.703,72	496.494,23
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	995.697,26	427.535,81	1.423.233,07
TOTAL DAS RECEITAS	14.022.651,91	2.981.018,18	17.003.670,09
DESPESAS			
PESSOAL	12.867.669,14	2.834.551,22	15.702.220,36
ADMINISTRATIVAS	368.955,47	42.435,52	411.390,99
MATERIAIS	1.210.658,30	237.251,18	1.447.909,48
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.504.850,83	1.005.909,36	5.510.760,19
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	1.667.283,53	355.206,37	2.022.489,90
CONSERVAÇÃO DE BENS	580.855,50	111.094,86	691.950,36
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	386.682,73	88.033,79	474.716,52
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.354.949,41	413.793,57	1.768.742,98
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(61.156,75)	(24.878,44)	(86.035,19)
TOTAL DAS DESPESAS	22.880.748,16	5.063.397,43	27.944.145,59
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(15.356.656,54)	(3.093.749,16)	(18.450.405,70)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	810.086,71	165.139,62	975.226,33
RESULTADO DO EXERCÍCIO	5.688.473,58	846.230,29	6.534.703,87

ANÁLISE DA LIQUIDEZ CORRENTE

NO CURTO PRAZO	NO LONGO PRAZO
EM 31 DEZEMBRO DE 2023	EM 31 DEZEMBRO DE 2023
ATIVO CURTO PRAZO 18.768.137,59	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO 19.126.187,43
PASSIVO CURTO PRAZO 7.023.137,38	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO 11.110.630,39
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: 2,67 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no longo Prazo, dispúnhamos de: 1,72 Leve folga
EM 30 JUNHO DE 2024	EM 30 JUNHO DE 2024
ATIVO CURTO PRAZO 24.932.143,62	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO 25.307.188,13
PASSIVO CURTO PRAZO 6.316.323,36	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO 10.403.319,08
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: 3,95 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de: 2,43 Absoluta folga

NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS

Adiantamento 13o. Salario	363.745,63
Adiantamento a Fornecedores	12.375,89
Renegociação Dívida de Sócio	64.470,78
Cheque Devolvido a Receber	27.328,55
Pix a Receber	<u>735,00</u>
TOTAL	468.655,85

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	39.334.043,56
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.175.400,07
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.362.454,34
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	215.771,16
	<u>57.071.313,66</u>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(29.043.069,80)</u>
SALDO DO PERMANENTE	28.028.243,86

NOTA 3 - PROVISÕES

As provisões compreendem:

FÉRIAS + ENCARGOS	2.215.015,02
13º SALÁRIO + ENCARGOS	<u>927.999,50</u>
TOTAL	3.143.014,52

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 – DEPRECIAÇÕES

	DEPRECIAÇÕES NO MÊS	DEPRECIAÇÕES NO ANO
CONSTRUÇÕES	65.566,46	387.802,40
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.185,97	84.422,47
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	61.390,37	363.240,78
INSTALAÇÕES	1.800,24	10.801,44
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.397,73	100.098,20
VEICULOS	2.446,33	14.677,98
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>2.352,52</u>	<u>14.183,06</u>
TOTAL	165.139,62	975.226,33

São Paulo, 15 de Julho de 2024.