

DIRETORIA CONTROLADORA
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 31 DE JULHO DE 2024
(EM REAIS)

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
	<u>31/07/24</u>	<u>31/12/23</u>		<u>31/07/24</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	5.146,77	2.031,41	FORNECEDORES	1.186.437,95	2.276.178,13
CAIXA-CHEQUES RECEBIDOS	50.244,19	231.745,82	OUTRAS CONTAS À PAGAR	3.524,72	3.310,00
BANCOS	1.419.730,23	527.805,81	SALÁRIOS E ENCARGOS À PAGAR	1.684.724,59	1.816.978,67
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	14.719.572,98	7.857.341,50	PROV. FÉRIAS/13º SALARIO (NOTA 3)	3.238.141,42	2.276.714,91
<u>TOTAL (1)</u>	16.194.694,17	8.618.924,54	OBRIGAÇÕES À RECOLHER (NOTA 4)	215.493,95	209.512,07
<u>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</u>			OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	,00	129.332,90
PARTIC. ASSOCIATIVA E OUTRAS	5.250.767,94	5.306.335,84	LOCAÇÕES FUTURAS DE DEPENDÊNCIAS	189.972,90	9.000,00
PERMISSIONÁRIOS À RECEBER	11.352,00	47.370,54	RECEITAS ANTECIPADAS (NOTA 6)	5.003,70	147.342,80
ANUNCIOS À RECEBER	85.666,66	10.210,55	LEI INCENTIVO AO ESPORTE	,00	154.767,90
FISIOTERAPIA/PILATES RECEBER	52.359,00	84.225,00	<u>TOTAL</u>	6.523.299,23	7.023.137,38
CARTÕES DEB/CRED À RECEBER	3.998.703,00	4.574.265,01	<u>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</u>		
OUTROS CRÉDITOS (NOTA 1)	576.344,70	126.806,11	PROV. CONTING. TRABALHISTAS (NOTA 7)	523.613,01	194.047,96
<u>TOTAL (2)</u>	9.975.193,30	10.149.213,05	OBRIGAÇÕES BOLSA DE TÍTULOS (NOTA 5)	3.503.094,67	3.893.445,15
<u>TOTAL (1) + (2)</u>	26.169.887,47	18.768.137,59	<u>TOTAL</u>	4.026.707,68	4.087.493,11
<u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>			<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>		
ENEL - DEPOSITO CAUÇÃO	378.167,67	358.049,84	PATRIMÔNIO SOCIAL	36.397.409,04	31.882.113,90
<u>PERMANENTE</u>			RESULTADO DO PERÍODO	7.655.870,01	4.515.295,14
IMOBILIZADO (NOTA 2)	57.262.873,51	56.452.498,26	<u>TOTAL</u>	44.053.279,05	36.397.409,04
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	(29.207.642,69)	(28.070.646,26)	<u>PASSIVO TOTAL</u>		
<u>TOTAL</u>	28.055.230,82	28.381.852,00	54.603.285,96	47.508.039,53	
<u>ATIVO TOTAL</u>	54.603.285,96	47.508.039,43			

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

<u>RECEITAS</u>	ACUMULADO ATÉ 30/06/2024	JULHO	ACUMULADO ATÉ 31/07/2024
CENTRO INFANTIL	647.505,78	97.800,80	745.306,58
ATIVIDADES ESPORTIVAS	6.781.806,17	1.117.224,35	7.899.030,52
ATIVIDADES CULTURAIS	831.618,23	158.913,41	990.531,64
ATIVIDADES SOCIAIS E OUTRAS	1.614.245,09	259.638,82	1.873.883,91
LOCAÇÕES DE DEPENDÊNCIAS	1.128.367,52	224.987,45	1.353.354,97
OPERAÇÕES COM TÍTULOS	4.080.400,00	783.903,20	4.864.303,20
RECEITAS FINANCEIRAS	496.494,23	110.772,97	607.267,20
RECEITAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.423.233,07	69.943,66	1.493.176,73
TOTAL DAS RECEITAS	17.003.670,09	2.823.184,66	19.826.854,75
DESPESAS			
PESSOAL	15.702.220,36	2.648.915,47	18.351.135,83
ADMINISTRATIVAS	411.390,99	49.225,94	460.616,93
MATERIAIS	1.447.909,48	247.863,18	1.695.772,66
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.510.760,19	806.233,73	6.316.993,92
ÁGUA, LUZ, GÁS E TELECOMUNICAÇÕES	2.022.489,90	425.075,55	2.447.565,45
CONSERVAÇÃO DE BENS	691.950,36	138.834,77	830.785,13
DESPESAS FINANCEIRAS E TRIBUTÁRIAS	474.716,52	109.314,39	584.030,91
DESPESAS COM EVENTOS CIRCULISTAS	1.768.742,98	267.989,57	2.036.732,55
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS	(86.035,19)	(55.576,36)	(141.611,55)
TOTAL DAS DESPESAS	27.944.145,59	4.637.876,24	32.582.021,83
PARTICIPAÇÃO ASSOCIATIVA	(18.450.405,70)	(3.100.949,62)	(21.551.355,32)
DEPRECIACIONES (NOTA 9)	975.226,33	165.091,90	1.140.318,23
RESULTADO DO EXERCÍCIO	6.534.703,87	1.121.166,14	7.655.870,01

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 31 JULHO DE 2024		EM 31 JULHO DE 2024	
ATIVO CURTO PRAZO	26.169.887,47	ATIVO CURTO + LONGO PRAZO	26.548.055,14
PASSIVO CURTO PRAZO	6.523.299,23	PASSIVO CURTO + LONGO PRAZO	10.550.006,91
Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	4,01 Absoluta Folga	Para cada R\$ 1,00 de obrigações a pagar no Curto Prazo, dispúnhamos de:	2,52 Absoluta folga

NOTA 1 – OUTROS CRÉDITOS

Adiantamento 13o. Salario	419.033,28
Adiantamento a Fornecedores	12.375,89
Renegociação Dívida de Sócio	58.236,46
Cheque Devolvido a Receber	27.328,55
Premio de Seguros	<u>59.370,52</u>
TOTAL	576.344,70

NOTA 2 - IMOBILIZADO

TERRENO	1.388,00
CONSTRUÇÕES	39.334.043,56
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.182.640,55
INSTALAÇÕES	1.874.182,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.374.634,68
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	2.907.781,72
PLANO DE EXPANSÃO - TELESP	4.470,52
VEÍCULOS	486.599,78
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	709.951,51
IMOBILIZADO EM PROCESSO	387.181,19
	<u>57.262.873,51</u>
DEPRECIACÕES ACUMULADAS	<u>(29.207.642,69)</u>
SALDO DO PERMANENTE	28.055.230,82

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\$ 5.003,70** 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\$: **523.613,01**

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	65.566,46	453.368,86
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	14.238,63	98.661,10
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	61.491,87	424.732,65
INSTALAÇÕES	1.800,24	12.601,68
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	17.195,85	117.294,05
VEICULOS	2.446,33	17.124,31
PROGRAMAS DE COMPUTAÇÃO	<u>2.352,52</u>	<u>16.535,58</u>
TOTAL	165.091,90	1.140.318,23

São Paulo, 15 de agosto de 2024.