

Notas Explicativas das Demonstrações Financeiras

O ano de 2014 mostrou um bom desempenho do Londrina Country Club. Neste período o clube apresentou um resultado líquido de pouco mais de R\$128 mil. No mesmo período de 2013 o resultado foi de aproximadamente R\$181 mil. Porém este resultado só foi obtido pelo reconhecimento, como receita financeira, de um desconto de pouco mais de R\$108 mil que obtivemos ao renegociar o IPTU de 2011 e 2012 junto a Prefeitura de Londrina. Sem este evento não recorrente o resultado de 2013 seria de apenas R\$73 mil.

Esses recursos adicionais foram aplicados tanto em investimentos realizados para a melhoria da infraestrutura do clube e na oferta de eventos sociais que envolvem nossos associados, como também na redução de nossas dívidas. Este, aliás, é um objetivo que as últimas diretorias do clube vêm perseguindo consistentemente. No final de 2014 nossas dívidas onerosas (financiamentos e tributos renegociados) eram aproximadamente R\$32 mil menores que no mesmo dia de 2013. Já os investimentos realizados atingiram um valor de pouco mais de R\$123 mil em 2014. O detalhamento destes dados pode ser observado no relatório abaixo.

No campo das receitas o desempenho do clube em 2014 foi exemplar. Nossas receitas totais cresceram acima de nossas expectativas, mostrando uma variação de 14,1%. Melhor ainda é que esta variação foi impulsionada pelas receitas sociais (13,6%) e receitas esportivas (19%). Essas são receitas advindas de nossos associados e crescem quando o sócio utiliza mais nosso clube.

Com referência aos custos, 2014 mostrou um desempenho razoável. Os custos operacionais totais cresceram 11,5% em relação ao mesmo período de 2013. Embora acima da variação inflacionária observada no mesmo período este crescimento ficou abaixo do observado nas nossas receitas.

Em resumo, portanto, 2014 trouxe boas notícias quanto ao desempenho econômico e financeiro do Londrina Country Club. Esperamos, e estaremos trabalhando para que 2015 continue apresentando os mesmos resultados.

A diretoria coloca-se inteiramente à disposição para esclarecer qualquer dúvida que se faça necessário.

Atenciosamente,

Luciano Gardano Elias Bucharles
Presidente

Sérgio Gilberto Bonocielli Junior
Vice Presidente

ATIVO - Dezembro/ 2013 - BALANÇO		
CIRCULANTE	R\$	282.588,38
DISPONIBILIDADE	R\$	21.518,92
CAIXA ₁	R\$	1.224,05
BANCOS ₂	R\$	13.847,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₃	R\$	6.447,40
CRÉDITOS	R\$	258.615,81
MENSALIDADE A RECEBER ₄	R\$	239.340,23
OUTROS CRÉDITOS ₅	R\$	970,00
CRÉDITOS INTERNOS ₆	R\$	18.305,58
VALORES DIFERIDOS	R\$	2.453,65
DESPESAS C/ EXERCÍCIOS SEGUINTE ₇	R\$	2.453,65
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$	-
VALORES E BENS	R\$	-
CREDITOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₈		
PERMANENTE	R\$	53.491.603,93
IMOBILIZADO	R\$	53.491.603,93
TANGÍVEIS ₉	R\$	53.514.176,32
DEPRECIACÕES ACUMULADAS ₁₀	R\$	22.572,39
TOTAL	R\$	53.774.192,31

ATIVO - Dezembro/ 2014 - BALANÇO		
CIRCULANTE	R\$	458.345,69
DISPONIBILIDADE	R\$	22.493,66
CAIXA ₁	R\$	1.152,22
BANCOS ₂	R\$	7.723,83
APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₃	R\$	13.617,61
CRÉDITOS	R\$	430.080,23
MENSALIDADE A RECEBER ₄	R\$	385.165,02
OUTROS CRÉDITOS ₅	R\$	19.907,52
CRÉDITOS INTERNOS ₆	R\$	25.007,69
VALORES DIFERIDOS	R\$	5.771,80
DESPESAS C/ EXERCÍCIOS SEGUINTE ₇	R\$	5.771,80
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$	10.000,00
VALORES E BENS	R\$	10.000,00
CREDITOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₈	R\$	10.000,00
PERMANENTE	R\$	53.574.688,62
IMOBILIZADO	R\$	53.564.688,62
TANGÍVEIS ₉	R\$	53.637.215,08
DEPRECIACÕES ACUMULADAS ₁₀	R\$	72.526,46
TOTAL	R\$	54.033.034,31

Notas explicativas do ATIVO:

Disponibilidades:

1- Caixa: são recursos mantidos na secretaria do clube para pequenos pagamentos e fornecimento de troco.

2- Bancos: são recursos disponíveis em conta bancária.

Instituição	2013	2014	Δ%
Depósitos não liberados	R\$ 6.795,53	R\$ 5.422,71	-20%
Bradesco	R\$ 0,00	R\$ 1.601,12	100%
Santander	R\$ 336,00	R\$ 700,00	108%
Bradesco cartões	R\$ 6.715,94	R\$ 0,00	-100%
TOTAL	R\$ 13.847,47	R\$ 7.723,83	-44%

3- Aplicações financeiras:

Instituição	2013	2014	Δ%
Santander	R\$ 6.447,40	R\$ 13.617,61	111%

Créditos:

4- Mensalidades e taxas a receber: são mensalidades e taxas pagas pelos associados e que em função do *float* da instituição financeira, negociação com esta instituição ou retenção pela administradora do cartão de crédito, só serão creditados na conta corrente do clube em data futura.

Tipo	2013	2014	Δ%
Cartão de crédito	R\$ 222.848,32	R\$ 373.022,32	67%
Cheque pré-datado	R\$ 2.014,91	R\$ 6.239,57	210%
Mensalidades a receber	R\$ 14.477,00	R\$ 6.239,57	-59%
Total	R\$ 239.340,23	R\$ 385.165,02	61%

Cartão de crédito – refere-se às doze parcelas antecipadas e liquidadas no cartão de crédito conforme é exigido por cláusula do contrato da campanha de sócio-proponente do clube. Além disso, nesta conta também temos mensalidades de associados que antecipam mensalidades no cartão de crédito.

Mensalidade a Receber - refere-se à participação do clube nas mensalidades pagas por não sócios que praticam modalidades esportivas dentro do clube. Neste momento, todos os valores referem-se a mensalidades do tênis, pois todas as outras modalidades pagaram a vista.

5- Outros créditos de associados: são recursos recebidos pelo clube que ainda não puderam ser liquidados.

Tipo	2013	2014	Δ%
Cheques em cobrança judicial	R\$ 0,00	R\$ 18.842,52	100%
Cheques devolvidos	R\$ 970,00	R\$ 1.065,00	10%
Total	R\$ 970,00	R\$ 19.907,52	1952%

O crescimento no saldo de cheques em cobrança judicial deve-se a cheque referente à locação do salão social no valor de R\$ 18.000,00 que já se encontra com nosso escritório de advocacia para os trâmites de cobrança.

6- Créditos internos: são recursos adiantados aos funcionários do clube.

Tipo	2013	2014	Δ%
Adiantamento de férias	R\$ 12.721,86	R\$ 16.483,53	30%
Adiantamento de salário	R\$ 5.583,72	R\$ 8.005,33	43%
Adiantamento de 13º salário	R\$ 0,00	R\$ 518,83	100%
Total	R\$ 18.305,58	R\$ 25.007,69	36%

Valores Diferidos:

7- Despesas do exercício seguinte: são despesas pagas antecipadamente, mas que se referem a gastos ou apropriações que serão realizadas em meses subsequentes.

Tipo	2013	2014	Δ%
Prêmios de seguros	R\$ 2.453,65	R\$ 5.771,80	135%
Total	R\$ 2.453,65	R\$ 5.771,80	135%

Valores e Bens:

8- Créditos de aplicação financeira:

Tipo	2013	2014	Δ%
Título de capitalização	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00	100%

9- Imobilizações tangíveis: são ativos de propriedade do clube na forma de bens ou estruturas físicas que são utilizadas pelos associados. Os acréscimos realizados nestas contas em 2014 são os investimentos detalhados na tabela abaixo:

Tipo	2014
Reformas realizadas	R\$ 22.398,38
Piscina social	R\$ 10.880,78
Piscina de natação	R\$ 9.443,44
Salão social	R\$ 2.074,16
Móveis e utensílios	R\$ 101.163,35
Mobiliário do escritório	R\$ 22.362,00
Equipamentos esportivos	R\$ 50.038,86
Máquinas e ferramentas	R\$ 11.800,91
Equipamentos eletrônicos	R\$ 12.961,58
Total	R\$ 123.561,73

10 – Depreciações acumuladas: é o valor referente à depreciação de maquinas e equipamentos utilizados no clube.

PASSIVO - Dezembro/ 2013 - BALANÇO		
CIRCULANTE	R\$	659.511,11
OBRIGAÇÕES	R\$	522.581,69
FORNECEDORES ₁₁	R\$	44.275,85
FINANCIAMENTOS ₁₂	R\$	323.701,62
TRIBUTOS A RECOLHER ₁₃	R\$	29.789,59
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS ₁₄	R\$	123.109,88
OUTRAS CONTAS A PAGAR ₁₅	R\$	1.704,75
PROVISÕES	R\$	136.929,42
PROVISÕES TRABALHISTAS ₁₆	R\$	136.929,42
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$	659.869,16
OBRIGAÇÕES	R\$	659.869,16
FINANCIAMENTOS ₁₇	R\$	139.835,93
TRIBUTOS A RECOLHER ₁₈	R\$	520.033,23
RESULTADO DE EXERCICIO FUTUROS	R\$	210.615,00
VALORES DIFERIDOS	R\$	210.615,00
RECEITA DE MENS A REALIZAR ₁₉	R\$	210.615,00
PATRIMONIO LIQUIDO	R\$	52.244.197,04
CAPITAL	R\$	52.062.808,06
PATRIMONIO SOCIAL ₂₀	R\$	52.062.808,06
RESULTADO DE EXERCICIO	R\$	181.388,98
RESULTADO LIQUIDO ₂₁	R\$	181.388,98
TOTAL	R\$	53.774.192,31

PASSIVO - Dezembro/ 2014 - BALANÇO		
CIRCULANTE	R\$	871.345,66
OBRIGAÇÕES	R\$	686.408,64
FORNECEDORES ₁₁	R\$	57.102,70
FINANCIAMENTOS ₁₂	R\$	438.375,11
TRIBUTOS A RECOLHER ₁₃	R\$	47.228,01
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS ₁₄	R\$	143.702,82
OUTRAS CONTAS A PAGAR ₁₅	R\$	-
PROVISÕES	R\$	184.937,02
PROVISÕES TRABALHISTAS ₁₆	R\$	184.937,02
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$	480.061,69
OBRIGAÇÕES	R\$	480.061,69
FINANCIAMENTOS ₁₇	R\$	8.185,03
TRIBUTOS A RECOLHER ₁₈	R\$	471.876,66
RESULTADO DE EXERCICIO FUTUROS	R\$	328.193,40
VALORES DIFERIDOS	R\$	328.193,40
RECEITA DE MENS A REALIZAR ₁₉	R\$	328.193,40
PATRIMONIO LIQUIDO	R\$	52.353.433,56
CAPITAL	R\$	52.225.249,70
PATRIMONIO SOCIAL ₂₀	R\$	52.225.249,70
RESULTADO DE EXERCICIO	R\$	128.183,86
RESULTADO LIQUIDO ₂₁	R\$	128.183,86
TOTAL	R\$	54.033.034,31

Notas explicativas do PASSIVO:

Circulante:

11- Fornecedores: são as dívidas a serem pagas aos fornecedores de mercadorias.

12- Credores por Financiamentos: são empréstimos e financiamentos tomados em instituições financeiras com vencimento em, no máximo, 12 meses. Nesta rubrica estão contabilizados os empréstimos utilizados para cobrir necessidades de caixa do clube e as parcelas vincendas no curto prazo de operações de financiamento de longo prazo.

Tipo/Instituição	2013	2014	Δ%
Capital de Giro - Bradesco	R\$ 140.216,08	R\$ 197.255,79	41%
Conta garantida - Bradesco	R\$ 78.239,27	R\$ 92.875,13	19%
Conta garantida - Santander	R\$ 97.000,00	R\$ 80.000,00	-18%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 8.246,27	R\$ 68.244,19	728%
Total	R\$ 323.701,62	R\$ 438.375,11	35%

13- Tributos a recolher: são os impostos e contribuições a serem recolhidos no curto prazo.

Tipo	2013	2014	Δ%
IPTU - parcelamento	R\$ 0,00	R\$ 40.453,56	100%
IRRF	R\$ 3.174,86	R\$ 3.853,99	21%
PIS sobre a folha de pagamento	R\$ 1.739,36	R\$ 1.864,12	7%
COFINS a recolher	R\$ 259,65	R\$ 964,32	271%
ISS retido a recolher	R\$ 315,72	R\$ 92,02	-71%
IPTU a recolher	R\$ 24.300,00	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 29.789,59	R\$ 47.228,01	59%

IPTU – parcelamento: 12 próximas prestações do IPTU do ano de 2012 renegociado junto à Prefeitura de Londrina. Em 2013 ainda não constavam nesta conta os valores desta renegociação.

IRRF - Imposto de renda retido na fonte de fornecedores e prestadores de serviços que será repassado ao governo na data devida.

PIS - Imposto incidente sobre nossa folha de pagamento.

COFINS - Imposto devido sobre nossas receitas de locação de salões.

ISS Retido - ISS retido no pagamento de nossos prestadores de serviço que será repassado à Prefeitura na data devida.

IPTU a recolher - refere-se ao valor das parcelas do IPTU do ano de 2012 que foram parceladas. A partir do ano de 2014 esse valor passou a ser lançado na conta IPTU – parcelamento.

14- Obrigações Trabalhistas e Sociais: são os gastos referentes à folha de pagamento e seus encargos a serem pagos no curto prazo.

Tipo	2013	2014	Δ%
Ordenados a pagar	R\$ 65.543,22	R\$ 70.554,00	8%
Previdência Social a recolher	R\$ 33.246,75	R\$ 34.422,20	4%
Parcelamento REFIS	R\$ 0,00	R\$ 18.000,00	100%
FGTS a recolher	R\$ 10.645,80	R\$ 11.746,31	10%
Contribuição sindical a recolher	R\$ 3.457,46	R\$ 4.778,39	38%
Rescisões e férias a pagar	R\$ 6.575,38	R\$ 2.104,32	-68%
INSS parcelado	R\$ 3.641,27	R\$ 2.097,60	-42%
Total	R\$ 123.109,88	R\$ 143.702,82	17%

15- Outras contas a pagar: são valores que não se encaixam em nenhuma das outras contas abertas no presente momento em nosso balancete, ou seja, são contas residuais.

16- Provisões: são valores reservados para quitação de encargos trabalhistas previstos na legislação.

Tipo	2013	2014	Δ%
Provisão para férias	R\$ 136.929,42	R\$ 184.937,02	35%
Total	R\$ 136.929,42	R\$ 184.937,02	35%

EXIGÍVEL À LONGO PRAZO:

17- Credores por Financiamentos: são valores devidos a instituições financeiras cujo vencimento se dará no longo prazo, ou seja, em mais de doze meses da data destas demonstrações financeiras.

Tipo/Instituição	2013	2014	Δ%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 17.580,11	R\$ 8.185,03	-53%
Capital de Giro - Bradesco	R\$ 122.255,82	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 139.835,93	R\$ 8.185,03	-94%

18- Tributos a Recolher: são tributos renegociados com o poder público cujas parcelas vencem no longo prazo, ou seja, em mais de doze meses.

Tipo	2013	2014	Δ%
REFIS	R\$ 379.472,89	R\$ 352.381,62	-7%
IPTU parcelado	R\$ 121.500,00	R\$ 101.133,90	-17%
INSS parcelado	R\$ 19.060,34	R\$ 18.361,14	-4%
Total	R\$ 520.033,23	R\$ 471.876,66	-9%

REFIS: refere-se a diversos tributos federais que foram renegociados no âmbito deste programa da Receita Federal e o clube paga uma prestação de R\$ 1.500,00 mensais de amortização.

IPTU parcelado: refere-se a uma dívida que o clube possuía junto à prefeitura referente ao IPTU dos anos de 2011 e 2012 que foi parcelada. Ainda restam 42 prestações a serem pagas.

INSS parcelado: refere-se aos tributos cobrados e não pagos nos anos de 95 e 97. A parcela desta renegociação é de aproximadamente R\$ 200,00 mensais. Ainda restam 153 prestações a serem pagas.

Resultado de Exercícios Futuros:

19- Receitas de Mensalidades a Realizar: refere-se às mensalidades quitadas antecipadamente pelos novos associados que entraram no atual programa de expansão do quadro associativo (sócios proponentes).

Patrimônio líquido:

20- Patrimônio social: valor do patrimônio social do clube. Este valor deve ser atualizado a cada cinco anos. Durante o ano de 2012 foi finalizada a nova reavaliação que se encontra agora devidamente contabilizada.

21- Resultado líquido: é o resultado econômico do clube no período apresentado no balancete. Com a apresentação desta conta é possível obter a visão econômico-financeira do clube.

DRE - Dezembro/ 2012 - BALANÇO		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$	3.122.441,68
RECEITA SOCIAL _{2,2}	R\$	2.582.972,70
RECEITAS ESPORTIVAS _{2,3}	R\$	319.380,00
OUTRAS RECEITAS _{2,4}	R\$	220.088,98

CUSTO OPERACIONAL	R\$	2.967.015,38
CUSTO COM PESSOAL _{2,5}	R\$	1.750.539,25
MANUTENÇÃO _{2,6}	R\$	201.924,50
ENERGIA ELETRICA _{2,7}	R\$	262.127,73
COMUNICAÇÃO _{2,8}	R\$	22.778,46
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES _{2,9}	R\$	24.376,07
SEGUROS _{3,0}	R\$	13.429,12
IMPOSTOS E TAXAS _{3,1}	R\$	176.042,05
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS _{3,2}	R\$	198.091,18
CUSTOS ESPORTIVOS _{3,3}	R\$	56.751,54
CUSTO GERAIS _{3,4}	R\$	238.383,09
DEPRECIACÕES _{3,5}	R\$	22.572,39

RESULTADO OPERACIONAL	R\$	139.031,98
------------------------------	------------	-------------------

RESULTADO COM EVENTOS	R\$	(16.394,32)
RECEITAS COM EVENTOS _{3,6}	R\$	23.628,90
/-/ CUSTO COM EVENTOS _{3,7}	R\$	40.023,22

RESULTADO FINANCEIRO	R\$	26.456,92
RECEITAS FINANCEIRAS _{3,8}	R\$	125.132,80
/-/DESPESAS FINANCEIRAS _{3,9}	R\$	98.675,88

RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$	15.900,08
RECEITAS NÃO OPERACIONAL _{4,0}	R\$	24.054,24
/-/DESPESAS NÃO OPERACIONAL _{4,1}	R\$	8.154,16

RESULTADO LIQUIDO	R\$	181.388,98
--------------------------	------------	-------------------

DRE - Dezembro/ 2013 - BALANÇO		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$	3.563.558,29
RECEITA SOCIAL _{2,2}	R\$	2.933.231,00
RECEITAS ESPORTIVAS _{2,3}	R\$	380.149,00
OUTRAS RECEITAS _{2,4}	R\$	250.178,29

CUSTO OPERACIONAL	R\$	3.308.447,29
CUSTO COM PESSOAL _{2,5}	R\$	1.886.326,87
MANUTENÇÃO _{2,6}	R\$	250.066,60
ENERGIA ELETRICA _{2,7}	R\$	286.022,56
COMUNICAÇÃO _{2,8}	R\$	24.517,23
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES _{2,9}	R\$	31.248,60
SEGUROS _{3,0}	R\$	15.901,82
IMPOSTOS E TAXAS _{3,1}	R\$	188.463,18
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS _{3,2}	R\$	173.168,81
CUSTOS ESPORTIVOS _{3,3}	R\$	109.750,56
CUSTO GERAIS _{3,4}	R\$	292.880,44
DEPRECIACÕES _{3,5}	R\$	50.100,62

RESULTADO OPERACIONAL	R\$	220.173,09
------------------------------	------------	-------------------

RESULTADO COM EVENTOS	R\$	(34.937,91)
RECEITAS COM EVENTOS _{3,6}	R\$	22.660,50
/-/ CUSTO COM EVENTOS _{3,7}	R\$	57.598,41

RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(105.269,87)
RECEITAS FINANCEIRAS _{3,8}	R\$	25.586,75
/-/DESPESAS FINANCEIRAS _{3,9}	R\$	130.856,62

RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$	13.280,64
RECEITAS NÃO OPERACIONAL _{4,0}	R\$	13.280,64
/-/DESPESAS NÃO OPERACIONAL _{4,1}	R\$	-

RESULTADO LIQUIDO	R\$	128.183,86
--------------------------	------------	-------------------

Notas Explicativas das CONTAS DE RESULTADO:Receita Operacional:

22- Receita Social: são valores recebidos pelo clube como contrapartida pelos diversos serviços prestados aos seus associados.

Tipo	2013	2014	Δ%
Receita Social	R\$ 2.582.972,70	R\$ 2.933.231,00	14%
Mensalidades de associados	R\$ 2.549.150,00	R\$ 2.912.210,00	14%
Mensalidades em dia	R\$ 1.872.565,00	R\$ 2.046.210,00	9%
Mensalidades em atraso	R\$ 676.585,00	R\$ 866.000,00	28%
Outras Taxas Associativas	R\$ 11.100,00	R\$ 0,00	-100%
Taxa de transferência	R\$ 9.000,00	R\$ 0,00	-100%
Taxa de ausência	R\$ 2.100,00	R\$ 0,00	-100%
Taxas de Utilização e Visitas	R\$ 22.722,70	R\$ 21.021,00	-7%
Utilização de Churrasqueiras	R\$ 11.379,70	R\$ 8.173,00	-28%
Day User	R\$ 11.343,00	R\$12.848,00	13%

23- Receitas Esportivas: são receitas recebidas pelo clube como contrapartida pela participação dos associados em atividades esportivas monitoradas por professores especializados.

Tipo	2013	2014	Δ%
Receitas Esportivas	R\$ 319.380,00	R\$ 380.149,00	19%
Mensalidades da Academia	R\$ 218.475,00	R\$ 265.768,00	21%
Mensalidade de Natação/Hidro	R\$ 62.730,00	R\$ 66.695,00	6%
Mensalidade de Futsal	R\$ 35.175,00	R\$ 42.986,00	22%
Outras Taxas Esportivas	R\$ 2.000,00	R\$ 4.700,00	135%

24-Outras Receitas: São receitas auferidas pelo clube por atividades não relacionadas ao seu objeto social

Tipo	2013	2014	Δ%
Locações	R\$ 184.234,00	R\$ 217.418,00	18%
Sede de inverno	R\$ 68.124,00	R\$ 103.164,00	51%
Salão social	R\$ 101.830,00	R\$ 81.770,00	-20%
Locações de quadras	R\$ 0,00	R\$ 14.400,00	100%
Salão de convivência	R\$ 3.350,00	R\$ 9.900,00	196%
Outras locações	R\$ 6.664,00	R\$ 6.784,00	2%
Piano's bar	R\$ 10.930,00	R\$ 1.400,00	-87%
Outras receitas	R\$ 29.190,98	R \$32.760,29	12%
Total	R\$ 220.088,98	R\$ 250.178,29	14%

Custo Operacional:

25- Custo com Pessoal:

Tipo	2013	2014	Δ%
Remuneração	R\$ 889.860,90	R\$ 937.151,06	5%
INSS	R\$ 267.464,69	R\$ 279.635,09	5%
Provisão para férias	R\$ 122.524,94	R\$ 148.598,10	21%
Provisão para 13º salário	R\$ 118.640,59	R\$ 125.708,67	6%
Cesta básica	R\$ 90.493,27	R\$ 98.089,09	8%
FGTS	R\$ 82.008,33	R\$ 85.295,86	4%
Indenizações demissionais	R\$ 70.370,87	R\$ 47.741,11	-32%
Horas extras	R\$ 26.870,58	R\$ 51.650,83	92%
Vale transporte	R\$ 20.222,87	R\$ 25.510,43	26%
Indenizações judiciais trabalhistas	R\$ 0,00	R\$ 17.782,16	100%
Adicionais legais	R\$ 9.772,81	R\$ 15.895,17	63%
Uniformes	R\$ 3.185,00	R\$ 9.602,34	201%
Despesa com estagiários	R\$ 4.943,16	R\$ 9.000,00	82%
Medicina do trabalho	R\$ 4.776,00	R\$ 7.121,25	49%
EPI	R\$ 3.905,43	R\$ 6.900,47	77%
Cursos e treinamentos	R\$ 1.634,00	R\$ 2.944,03	80%
Alimentação de funcionários	R\$ 100,13	R\$ 640,57	540%
Auxílio médico	R\$ 0,00	R\$ 61,86	100%
Prof. e recreacionistas temporários	R\$ 11.120,38	R\$ 0,00	-100%
Gratificações	R\$ 3.521,33	R\$ 0,00	-100%
Outros	R\$ 19.123,97	R\$ 16.998,78	-11%
Total	R\$ 1.750.539,25	R\$ 1.886.326,87	8%

Tivemos o dissídio em novembro de 2014, onde foi acordado um aumento em torno de 8,2% para nossa categoria..

Indenizações Judiciais: Se refere à indenização paga em um processo judicial trabalhista de uma ex-professora do clube. Foi feito um acordo com a mesma.

Horas Extras: Se refere às horas extras feitas por nossos funcionários. Excepcionalmente nesse período tivemos um volume maior quanto ao pagamento dessas horas por conta do início de ano, onde alguns funcionários tiram férias e precisam que outros os cubram e também por conta do evento do Carnaval onde precisamos de uma demanda maior de funcionários. Além disso, este ano tivemos vários feriados onde foi liberado pela gerência e diretoria o pagamento das horas extras aos funcionários que antes trabalhavam no regime de banco de horas.

Indenizações Demissionais: Neste período tivemos redução das indenizações demissionais causada por um desligamento menor de funcionário antigos do clube.

26- Custo com Manutenção:

Tipo	2013	2014	Δ%
Manutenção predial	R\$ 91.397,49	R\$ 94.235,00	3%
Manutenção de maq. e equipamentos	R\$25.941,51	R\$ 45.393,99	75%
Manutenção das piscinas	R\$ 34.902,96	R\$ 37.958,98	9%
Manutenção elétrica	R\$ 25.274,50	R\$ 34.127,76	35%
Manutenção hidráulica	R\$ 4.885,16	R\$ 9.162,17	88%
Manutenção dos campos de futebol	R\$ 3.496,37	R\$ 7.001,68	100%
Manutenção da academia	R\$ 1.144,50	R\$ 4.463,82	290%
Manutenção das quadras de tênis	R\$ 0,00	R\$ 4.026,60	100%
Manutenção de parques e jardins	R\$ 229,80	R\$ 3.593,50	1.464%
Manutenção da sauna	R\$ 593,80	R\$ 0,00	-100%
Outras manutenções	R\$ 14.058,41	R\$ 10.103,12	-28%
Total	R\$ 201.924,50	R\$ 250.066,60	24%

27- Custo com Energia Elétrica:

Rubrica	2013	2014	Δ%
Energia elétrica	R\$ 262.127,73	R\$ 286.022,56	9%

O consumo do clube passou de 684.591Kw/h no ano de 2013 para 584.181Kw/h em 2014, mostrando queda de 15%. Esta queda é explicada pelas melhorias feitas na iluminação do clube visando diminuir os custos com energia elétrica. Elas ajudaram a compensar parcialmente o grande aumento das tarifas observado no período.

28- Custo com Comunicação:

Tipo	2013	2014	Δ%
Telefonia fixa	R\$ 6.439,39	R\$ 7.389,69	15%
Telefonia móvel	R\$ 5.790,22	R\$ 6.234,00	8%
Taxas de manutenção do site	R\$ 4.537,00	R\$ 5.554,44	22%
Material de divulgação	R\$ 5.246,40	R\$ 5.102,00	-3%
Acesso a internet	R\$ 737,00	R\$ 235,00	-68%
Correios	R\$ 28,45	R\$ 1,30	-95%
Total	R\$ 22.778,46	R\$ 24.517,23	8%

29- Custo com Combustíveis e Lubrificantes:

Tipo	2013	2014	Δ%
Gás	R\$ 18.448,74	R\$ 17.639,84	-4%
Lenhas para caldeiras	R\$ 1.703,46	R\$ 8.175,00	380%
Combustíveis para máquinas do clube	R\$ 4.223,87	R\$ 5.433,76	29%
Total	R\$ 24.376,07	R\$ 31.248,60	28%

30- Custo com Seguros:

Tipo	2013	2014	Δ%
Seguro de vida	R\$ 9.670,06	R\$ 10.429,30	8%
Seguro predial	R\$ 2.268,24	R\$ 3.992,44	76%
Seguro de responsabilidade civil	R\$ 1.490,82	R\$ 1.480,08	-1%
Total	R\$ 13.429,12	R\$ 15.901,82	18%

A apólice de seguro predial foi reajustada neste ano para melhor proteção do patrimônio do clube. A importância segurada aumentou em 600%.

31- Impostos e Taxas:

Tipo	2013	2014	Δ%
IPTU	R\$ 140.497,24	R\$ 148.121,15	5%
INSS s/ Autônomos	R\$ 9.282,55	R\$ 12.809,54	38%
PIS	R\$ 10.170,20	R\$ 10.769,08	6%
COFINS	R\$ 5.726,94	R\$ 6.398,62	12%
IOF	R\$ 6.078,06	R\$ 4.383,43	-28%
ECAD	R\$ 455,00	R\$ 3.833,46	743%
Taxas e licenças municipais/estaduais	R\$ 3.087,21	R\$ 0,00	-100%
Outras Taxas	R\$ 744,85	R\$ 2.147,90	188%
Total	R\$ 176.042,05	R\$ 188.463,18	7%

As principais alterações em relação aos tributos foram devido aos seguintes fatores:

IPTU: acréscimo definido pela prefeitura de Londrina.

INSS sobre autônomos: crescimento devido à maior utilização de arbitragens.

PIS: segue o crescimento da folha de pagamento do clube.

COFINS: segue o comportamento das receitas de locação.

IOF: responde ao comportamento das operações financeiras contratadas no período.

ECAD: direitos autorais pagos aos artistas titulares das músicas tocadas nos eventos realizados pelo clube.

Taxas Municipais/Estaduais: refere-se às mesmas taxas que a partir de 2014 estão sendo lançadas em outras taxas.

Outras Taxas: são pequenas taxas cobradas pela Prefeitura Municipal de Londrina referente aos serviços prestados.

32- Custo com Serviços Terceirizados:

Tipo	2013	2014	Δ%
Contabilidade e pessoal	R\$ 51.302,00	R\$ 54.492,64	6%
Honorários advocatícios	R\$ 36.304,81	R\$ 30.247,02	-17%
Serviços de lavanderia	R\$ 13.143,30	R\$ 16.799,80	28%
Consultoria de comunicação	R\$ 13.600,00	R\$ 14.400,00	6%
Serviços de TI-software	R\$ 14.182,37	R\$ 13.583,59	-4%
Responsabilidade téc. da piscina	R\$ 9.078,68	R\$ 9.710,08	7%
Serviço de atendimento méd. emerg.	R\$ 9.480,00	R\$ 7.136,00	-25%
Serviços de TI-hardware	R\$ 3.696,74	R\$ 6.187,00	67%
INSS s/ serv. de terceiros	R\$ 5.019,56	R\$ 4.203,25	-16%
Serviço de vig. e monitoramento	R\$ 3.325,24	R\$ 3.786,57	14%
Serviços de telefonia	R\$ 1.540,00	R\$ 1.670,00	8%
Projetos de arq. e engenharia	R\$ 9.649,08	R\$ 0,00	-100%
Serviços técnicos para o site	R\$ 390,00	R\$ 0,00	-100%
Outros serviços terceirizados	R\$ 27.379,40	R\$ 10.952,86	-60%
Total	R\$ 198.091,18	R\$ 173.168,81	-13%

TI-Hardware: além da mensalidade que já pagamos de assistência de hardware, este ano foi necessário fazer atualização dos softwares da Microsoft e manutenção de algumas máquinas que apresentaram defeitos.

Lavanderia: houve crescimento nesta conta devido ao aumento dos usuários da sauna e do futsal/futebol

Vigilância: o custo de vigilância e monitoramento variou de um ano para o outro pois, nesse ano, houve além da mensalidade usual que pagamos à Prossiga, pagamento a outros prestadores de serviços para segurança de festas promovidas pelo clube.

33- Custos Esportivos:

Tipo	2013	2014	Δ%
Taxas de arbitragens	R\$ 25.899,33	R\$ 47.730,73	84%
Bolas, redes, uniformes, apitos	R\$ 19.509,42	R\$ 21.501,00	10%
Material para academia	R\$ 1.380,70	R\$ 7.901,34	472%
Outros custos com esportes	R\$ 9.962,09	R\$ 32.617,49	227%
Total	R\$ 56.751,54	R\$ 109.750,56	93%

Outros custos com esportes: Nesta conta temos despesas como pagamento para a federação de tênis, pagamento do programa utilizado nas aulas de ginástica, divulgação de mídia do campeonato de futebol suíço pela TV, pagamento à Liga Metropolitana de futebol suíço de Londrina referente à inscrição do grupo Master no campeonato, entre outros.

Taxas de arbitragem: A variação observada nos valores de taxa de arbitragem é devido ao aumento de quantidade dos jogos. Além das taxas pagas para realização das partidas de futebol, este ano também houve vários campeonatos de futsal infantil e taxas de arbitragem para jogos de basquete.

34- Custos Gerais:

Tipo	2013	2014	Δ%
Material de higiene e limpeza	R\$ 46.735,78	R\$ 77.454,43	66%
Tarifas bancárias	R\$ 37.128,07	R\$ 40.499,92	9%
Locações e arrendamentos	R\$ 22.815,79	R\$ 25.417,31	11%
Água	R\$ 21.998,76	R\$ 23.411,24	6%
Retiradas de resíduos e entulhos	R\$ 24.271,17	R\$ 21.772,26	-10%
Reuniões com conselhos/diretoria	R\$ 7.107,48	R\$ 9.937,00	40%
Material de copa e cozinha	R\$ 8.288,38	R\$ 9.674,03	17%
Material de escritório	R\$ 10.371,84	R\$ 9.479,63	-9%
Locomoção de funcionários	R\$ 9.270,44	R\$ 8.360,69	-10%
Fretes e carretos	R\$ 3.195,62	R\$ 9.081,20	184%
Contribuição sindical	R\$ 9.159,69	R\$ 7.122,24	-22%
Custas judiciais	R\$ 85,11	R\$ 1.040,81	1.123%
Indenizações judiciais cíveis	R\$ 0,00	R\$ 1.000,00	100%
Jornais, revistas e periódicos	R\$ 379,20	R\$ 379,20	0%
Viagens e estadias	R\$ 160,60	R\$ 0,00	-100%
Consultorias e assessorias	R\$ 1.460,67	R\$ 0,00	-100%
Indenizações a sócios	R\$ 200,00	R\$ 0,00	-100%
Impressos administrativos	R\$ 2.742,00	R\$ 0,00	-100%
Outros custos gerais	R\$ 33.0123,49	R\$ 48.250,48	46%
Total	R\$ 238.383,09	R\$ 292.880,44	23%

35- Depreciação: a partir de janeiro de 2013, o clube decidiu imobilizar e valorar os seus bens, como móveis e utensílios e máquinas e equipamentos. Ao contabilizar estes bens, que são bens com vida útil definida, é necessário depreciá-los para que seus valores contábeis representem mais fidedignamente seu real valor. Esta identificação e contabilização ocorreu durante todo o ano de 2013 o que fez com que a despesa com a depreciação fosse aumentando durante o ano.

Rubrica	2013	2014	Δ%
Depreciações	R\$ 22.572,39	R\$ 50.100,62	54,95%

Resultado Com Eventos:

Esta rubrica demonstra o investimento feito pelo clube para oferecer alternativas de convivência aos seus sócios.

36- Receitas Com Eventos:

Tipo	2013	2014	Δ%
Vendas de convites	R\$ 21.945,00	R\$ 22.200,50	1%
Outras receitas com eventos	R\$ 1.683,90	R\$ 460,00	-73%
Total	R\$ 23.628,90	R\$ 22.660,50	-4%

37- Despesas Com Eventos:

Tipo	2013	2014	Δ%
Despesas com aliment. e bebidas	R\$ 15.613,55	R\$ 11.353,93	-27%
Contrat. artistas, animadores, etc	R\$ 5.773,60	R\$ 5.151,44	-11%
Despesas com decoração	R\$ 5.793,92	R\$ 3.772,06	-35%
Ecad e outras taxas	R\$ 1.827,03	R\$ 584,85	-68%
Outras despesas com eventos	R\$ 11.015,12	R\$ 36.376,13	234%
Total	R\$ 40.023,22	R\$ 57.598,41	44%

Eventos realizados no período

Tipo	2014		
	Custo	Receita	Resultado
Dia das mães	R\$ 12.090,77	R\$ 6.740,00	R\$ (5.350,77)
Carnaval	R\$ 7.918,79	R\$ 3.835,50	R\$ (4.083,29)
Posse da diretoria	R\$ 7.705,90	R\$ 0,00	R\$ (7.705,90)
Festa Junina	R\$ 1.511,24	R\$ 720,00	R\$ (791,24)
Jogos da copa do mundo	R\$ 223,49	R\$ 330,00	R\$ 106,51
Campeonato paranaense	R\$ 177,00	R\$ 0,00	R\$ (177,00)
Projeto verão	R\$ 153,17	R\$ 0,00	R\$ (153,17)
Curso CIPA	R\$ 68,70	R\$ 0,00	R\$ (68,70)
Dia dos pais	R\$ 11.402,50	R\$ 8.070,00	R\$ (2.332,50)
SIPAT	R\$ 202,59	R\$ 0,00	R\$ (202,59)
Aniversário do Clube	R\$ 7.094,02	R\$ 3.280,00	R\$ (3.814,02)
Show de rock	R\$ 2.651,91	R\$ 2.630,00	R\$ (21,91)
Dia das crianças	R\$ 5.343,66	R\$ 970,00	R\$ (4.373,66)
Decoração natalina	R\$ 1.054,67	R\$ 0,00	R\$ (1.054,67)
Total	R\$ 57.598,41	R\$ 26.575,50	R\$ (31.022,91)

Dia das mães: custo com almoço de dia das mães promovido pelo clube.

Carnaval: evento promovido pelo clube na piscina social período do carnaval.

Posse da diretoria: custo com o evento de formalização da posse da nova diretoria executiva do clube.

Festa junina: evento realizado pelo clube.

Copa do mundo: gasto com decoração para as dependências do clube e cerveja ofertada para os associados durante os jogos do Brasil.

Campeonato paranaense: cerveja ofertada pelo clube para a final do campeonato paranaense de futebol.

Projeto Verão: projeto promovido pelo clube no período do verão – entretenimento nas piscinas.

Curso CIPA: curso com lanche fornecido no curso de segurança do trabalho para aprimoramento dos funcionários.

SIPAT: Semana de prevenção de acidentes de trabalho promovida pela CIPA.

Aniversário do clube: evento realizado anualmente para comemorar o aniversário do clube.

Show de rock: evento com musica ao vivo realizado na sede de inverno.

Dias das crianças: comemoração ao dia das crianças.

Resultado Financeiro:

38- Receitas Financeiras:

Tipo	2013	2014	Δ%
Juros recebidos de sócios	R\$ 16.212,50	R\$ 24.619,99	52%
Descontos obtidos	R\$ 108.826,92	R\$ 948,77	-99%
Aplicações financeiras	R\$ 10,38	R\$ 17,99	73%
Outros	R\$ 83,00	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 125.049,80	R\$ 25.586,75	-80%

Descontos obtidos: se refere a um desconto ofertado ao clube pela prefeitura referente a um acordo feito em 2013 para quitação de dívida de IPTU atrasada.

40- Despesas Financeiras:

Tipo	2013	2014	Δ%
Juros pagos a bancos	R\$ 87.087,94	R\$ 86.789,90	-0,3%
Juros e multas fiscais	R\$ 10.601,85	R\$ 44.052,51	316%
Juros pagos a fornecedores	R\$ 368,59	R\$ 14,21	-96%
Descontos concedidos	R\$ 617,50	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 98.675,88	R\$ 130.856,62	33%

Em 2014 modificamos o critério contábil de reconhecimento dos juros incidentes sobre os impostos que parcelamos em anos anteriores. Este ajuste ocasionou um crescimento nesta conta de juros. Este movimento é isolado e não recorrente, ou seja, não deverá se repetir nos meses seguintes.

Resultado não operacional

Tipo	2013	2014	Δ%
Receitas não operacionais	R\$ 24.054,24	R\$ 13.280,64	-45%
Perdas com créditos incob.	R\$ 8.154,16	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 32.208,40	R\$ 13.280,64	-59%

Resultado dos centros de custo

Tipo	Portaria, secretaria e administração	Futebol	Tênis e squash	Ginásio e piscinas esportivas
Receita Operacional	R\$ 0,00	R\$ 4.640,00	R\$ 16.830,09	R\$ 405.360,70
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Mensalidades de associados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras taxas associativas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 4.640,00	R\$ 60,00	R\$ 375.449,00
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 4.640,00	R\$ 60,00	R\$ 375.449,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 16.830,09	R\$ 29.911,70
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 16.770,09	R\$ 29.911,70
Custo Operacional	R\$ (281.750,70)	R\$ (158.996,72)	R\$ (95.713,55)	R\$ (623.820,30)
Custo com pessoal	R\$ (264.157,09)	R\$ (61.586,97)	R\$ (67.942,97)	R\$ (504.351,56)
Manutenção	R\$ (928,34)	R\$ (16.861,33)	R\$ (22.751,77)	R\$ (42.197,67)
Energia elétrica	R\$ 0,00	R\$ (1.000,00)	R\$ (379,55)	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (240,00)
Combustíveis e lubrificantes	R\$ (229,71)	R\$ 0,00	R\$ (132,62)	R\$ (6.262,38)
Seguros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (2.131,21)	R\$ (7.780,71)	R\$ 0,00	R\$ (3.447,81)
Serviços terceirizados	R\$ 0,00	R\$ (6.128,64)	R\$ (292,14)	R\$ (6.304,09)
Custos gerais	R\$ (10.022,73)	R\$ (281,13)	R\$ (605,00)	R\$ (20.550,52)
Depreciações	R\$ (4.281,62)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custo esportivo	R\$ 0,00	R\$ (65.389,79)	R\$ (3.609,50)	R\$ (40.466,27)
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Resultado Operacional	R\$ (281.750,70)	R\$ (163.636,72)	R\$ (78.883,46)	R\$ (218.461,34)
Resultado Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 31,85	R\$ 0,00	R\$ (1,74)
Receita Financeira	R\$ 0,00	R\$ 31,85	R\$ 0,00	R\$ 0,01
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1,75
Resultado não Operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Despesa não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Resultado Líquido	R\$ (281.750,70)	R\$ (154.356,72)	R\$ (78.883,46)	R\$ (218.461,34)

Tipo	Piscinas sociais	Sauna e salas de jogos	Salões sociais	Churrasqueiras
Receita Líquida	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 196.234,00	R\$ 8.173,00
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.173,00
Mensalidades de associados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras taxas associativas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.173,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 196.234,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 196.234,00	R\$ 0,00
Custo Operacional	R\$ (132.051,93)	R\$ (88.424,73)	R\$ (60.637,91)	R\$ (19.434,14)
Custo com pessoal	R\$ (50.360,23)	R\$ (50.631,34)	R\$ (18.051,45)	R\$ (17.351,69)
Manutenção	R\$ (40.857,33)	R\$ (1.437,80)	R\$ (35.057,27)	R\$ (1.055,40)
Energia elétrica	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ (100,00)	R\$ 0,00	R\$ (495,00)	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 0,00	R\$ (17.855,86)	R\$ 0,00	R\$ (455,00)
Seguros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (2.039,47)	R\$ (322,03)	R\$ (6.596,19)	R\$ (105,28)
Serviços terceirizados	R\$ (5.826,07)	R\$ (12.128,48)	R\$ (78,00)	R\$ 0,00
Custos gerais	R\$ (32.583,83)	R\$ (6.049,22)	R\$ (360,00)	R\$ (466,77)
Depreciações	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custo esportivo	R\$ (285,00)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Operacional	R\$ (132.051,93)	R\$ (88.424,73)	R\$ 135.596,09	R\$ (11.261,14)
Resultado Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 31,00
Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 31,00
Despesa não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Líquido	R\$ (132.051,93)	R\$ (88.424,73)	R\$ 135.596,09	R\$ (11.230,14)

Tipo	Estacionamento, parques, jardins e áreas de circulação	Institucional
Receita Operacional	R\$ 0,00	R\$ 2.932.320,50
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ 2.925.058,00
Mensalidades de associados	R\$ 0,00	R\$ 2.912.210,00
Outras taxas associativas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 0,00	R\$ 12.848,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 7.262,50
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 7.262,50
Custo Operacional	R\$ (38.956,57)	R\$ (1.808.628,89)
Custo com pessoal	R\$ (37.153,63)	R\$ (814.739,94)
Manutenção	R\$ (1.548,17)	R\$ (87.371,52)
Energia elétrica	R\$ 0,00	R\$ (286.022,56)
Comunicação	R\$ 0,00	R\$ (22.682,23)
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 0,00	R\$ (6.313,03)
Seguros	R\$ 0,00	R\$ (15.901,82)
Imposto e taxas	R\$ (237,27)	R\$ (165.423,66)
Serviços terceirizados	R\$ 0,00	R\$ (142.411,39)
Custos gerais	R\$ (17,50)	R\$ (221.943,74)
Depreciações	R\$ 0,00	R\$ (45.819,00)
Custo esportivo	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ (34.937,91)
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 22.660,50
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ (57.598,41)
Resultado Operacional	R\$ (38.956,57)	R\$ 1.088.753,70
Resultado Financeiro	R\$ 0,00	R\$ (105.299,98)
Receita Financeira	R\$ 0,00	R\$ 25.554,89
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ (130.854,87)
Resultado não Operacional	R\$ 0,00	R\$ 13.249,64
Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 13.249,64
Despesa não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Líquido	R\$ (38.956,57)	R\$ 996.703,36