



São Carlos Clube

Resumo do

Balanço

Patrimonial

Encerrado em 30/12/2014

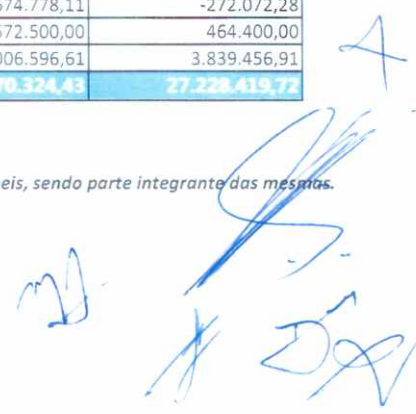


BALANÇO PATRIMONIAL
ENCERRADO EM 31/12/2014

TIVO	31/12/2014	31/12/2013
CIRCULANTE	2.717.893,20	2.493.121,54
CAIXA GERAL	48.481,44	46.206,49
BANCOS CONTA CORRENTE	29.480,79	125.395,33
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	464.255,34
VALORES A RECEBER DE ASSOCIADOS	2.430.705,45	1.662.452,81
DEPOSITOS JUDICIAIS	219,10	219,10
ADIANTEMENTOS DIVERSOS	16.505,70	92.449,23
ESTOQUES	192.050,99	101.318,70
ASSINATURAS REVISTAS	449,73	824,54
NÃO CIRCULANTE	26.452.431,23	24.735.298,18
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	428.091,17	622.191,17
IMOBILIZADO	26.024.340,06	24.113.107,01
TOTAL	29.170.324,43	27.228.419,72

ASSIVO	31/12/2014	31/12/2013
CIRCULANTE	2.050.138,10	1.787.818,51
FORNECEDORES	563.799,31	779.945,98
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	171.544,45	229.048,77
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS E SOCIAIS	894.857,02	489.763,56
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	58.566,84	24.096,93
RETENÇÃO SEGURIDADE SOCIAL	15.282,86	5.750,71
CHEQUES A COMPENSAR	0,00	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	151.987,62	65.854,53
VALORES A RECEBER DE ASSOCIADOS	194.100,00	193.358,03
NÃO CIRCULANTE	27.120.186,33	25.440.601,21
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	569.025,24	622.191,17
RECEITAS PARA REALIZAÇÕES FUTURAS	428.091,17	622.191,17
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO	140.934,07	0,00
PATRIMONIO LÍQUIDO	26.551.161,09	24.818.410,04
PATRIMONIO SOCIAL	22.646.842,59	20.786.625,41
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-674.778,11	-272.072,28
RESERVA PARA FUNDO SOCIAL	572.500,00	464.400,00
RESERVA TAXA DE CONSTRUÇÕES	4.006.596,61	3.839.456,91
TOTAL	29.170.324,43	27.228.419,72

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.



**SÃO CARLOS CLUBE**

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS
31 DE DEZEMBRO DE 2014 e 31 DEZEMBRO DE 2013.

RECEITAS	31/12/2014	31/12/2013
TÍTULOS E TRANSFERÊNCIAS	922.746,35	761.350,06
TAXA DE MANUTENÇÃO	8.311.529,25	7.551.615,52
EVENTUAIS	10.042,91	14.120,23
ATIVIDADES ESPORTIVAS	1.683.580,17	1.546.676,35
PROMOÇÕES SOCIAIS	169.088,93	124.281,27
SEDE	218.593,53	168.011,29
BARES E RESTAURANTE	2.240.337,02	1.553.786,29
COMUNICAÇÃO SOCIAL	78.609,99	76.401,61
EXPLORAÇÃO PATRIMONIAL	12.470,22	8.650,00
CULTURAL	7.520,00	8.643,97
FINANCEIRAS	40.668,53	85.707,80
TOTAL DAS RECEITAS	13.695.186,90	11.899.244,39

DESPESAS	31/12/2014	31/12/2013
RECURSOS HUMANOS	4.063.682,14	3.799.914,56
ENCARGOS SOCIAIS	1.806.142,33	1.749.976,85
RECURSOS HUMANOS BAR	624.782,10	507.695,94
ENCARGOS SOCIAIS BAR	265.442,22	209.752,61
CONSUMO DE MERCADORIAS E MATERIAIS	1.237.933,27	1.023.514,50
DESPESAS COMERCIALIZAÇÃO BAR	1.368.270,85	1.067.692,94
CONTRATOS SERVIÇOS TERCEIROS	1.506.406,91	979.459,92
DIVULGAÇÃO	242.159,37	218.112,13
EVENTOS	1.448.044,11	812.520,89
ATIVIDADES ESPORTIVAS	274.391,02	249.292,96
EXPEDIENTE	208.012,41	215.944,09
FINANCEIRAS	247.517,97	127.421,49
FINANCEIRAS BAR	6.923,82	10.419,52
INSUMOS	776.464,73	842.616,86
TRIBUTOS	290.898,62	352.365,27
BENS DE PEQUENO VALOR	2.893,14	4.616,14
TOTAL DAS DESPESAS	14.369.965,01	12.171.316,67
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-674.778,11	-272.072,28

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.

**SÃO CARLOS CLUBE****CNPJ Nº 59.620.815/0001-16****DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS SEMESTRAIS APURADOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2014, 30 DE JUNHO 2014 e 31 DEZEMBRO DE 2013.**

RECEITAS	31/12/2014	30/06/2014	31/12/2013
TÍTULOS E TRANSFERÊNCIAS	581.972,23	340.774,12	341.435,46
TAXA DE MANUTENÇÃO	4.133.604,51	4.177.924,74	3.742.295,15
EVENTUAIS	4.504,99	5.537,92	8.013,87
ATIVIDADES ESPORTIVAS	868.352,12	815.228,05	780.678,88
PROMOÇÕES SOCIAIS	114.095,67	54.993,26	40.304,43
SEDE	113.315,08	105.278,45	91.501,48
BARES E RESTAURANTE	1.104.406,68	1.135.930,34	876.330,77
COMUNICAÇÃO SOCIAL	53.059,99	25.550,00	26.500,00
EXPLORAÇÃO PATRIMONIAL	4.000,00	8.470,22	4.110,00
CULTURAL	50,00	7.470,00	1.781,90
FINANCEIRAS	18.956,22	21.712,31	67.936,00
TOTAL DAS RECEITAS	6.996.317,49	6.698.869,41	5.980.887,94

DESPESAS	31/12/2014	30/06/2014	31/12/2013
RECURSOS HUMANOS	2.143.266,58	1.920.415,56	2.003.311,19
ENCARGOS SOCIAIS	943.192,33	862.950,00	938.575,87
RECURSOS HUMANOS BAR	328.183,31	296.598,79	298.429,93
ENCARGOS SOCIAIS BAR	141.586,42	123.855,80	116.831,30
CONSUMO DE MERCADORIAS E MATERIAIS	662.481,45	575.451,82	438.628,99
DESPESAS COMERCIALIZAÇÃO BAR	646.161,88	722.108,97	605.623,62
CONTRATOS SERVIÇOS TERCEIROS	772.643,47	733.763,44	443.826,89
DIVULGAÇÃO	133.822,98	108.336,39	103.035,92
EVENTOS	903.779,01	544.265,10	465.111,91
ATIVIDADES ESPORTIVAS	174.363,02	100.028,00	157.376,03
EXPEDIENTE	102.894,51	105.117,90	142.169,84
FINANCEIRAS	137.530,27	109.987,70	67.691,60
FINANCEIRAS BAR	3.652,16	3.271,66	5.764,46
INSUMOS	315.338,64	461.126,09	449.699,37
TRIBUTOS	121.242,02	169.656,60	189.917,16
BENS DE PEQUENO VALOR	871,39	2.021,75	1.968,20
TOTAL DAS DESPESAS	7.531.009,44	6.838.955,57	6.427.962,28
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO			
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-534.691,95	-140.086,16	-447.074,34

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.



SÃO CARLOS CLUBE

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

Descrição	Patrimonio Social	Reserva Fundo Social	Taxa de Construção	Total
Saldos em 31/12/2013	20.514.553,13	464.400,00	3.839.456,91	24.818.410,04
Reserva Fundo Social	-108.100,00	108.100,00		0,00
Déficit no Exercício			-674.778,11	-674.778,11
Taxa de construção			2.407.529,16	2.407.529,16
Obras em andamento	1.565.611,35		-1.565.611,35	0,00
Saldos em 31/12/2014	21.972.064,48	572.500,00	4.006.596,61	26.551.161,09

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.

**SÃO CARLOS CLUBE****CNPJ Nº 59.620.815/0001-16****DOAR - DEMONSTRAÇÃO DA ORIGEM E APLICAÇÃO DE RECURSOS
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014**

ORIGEM DOS RECURSOS	
TÍTULOS E TRANSFERÊNCIAS	922.746,35
TAXA DE MANUTENÇÃO	8.311.529,25
EVENTUAIS	10.042,91
ATIVIDADES ESPORTIVAS	1.683.580,17
PROMOÇÕES SOCIAIS	169.088,93
SEDE	218.593,53
COMUNICAÇÃO SOCIAL	78.609,99
EXPLORAÇÃO PATRIMONIAL	12.470,22
CULTURAL	7.520,00
FINANCEIRAS	40.668,53
RECEITAS OPERACIONAIS BAR	2.240.337,02
TOTAL DAS RECEITAS	13.695.186,90
TAXA DE CONSTRUÇÃO	2.407.529,16
PARCELAMENTO PREVIDÊNCIA	140.934,07
TOTAL DAS ORIGENS DE RECURSOS	16.243.650,13

APLICAÇÃO DOS RECURSOS	
RECURSOS HUMANOS	4.063.682,14
ENCARGOS SOCIAIS	1.806.142,33
MERCADORIAS E MATERIAIS	1.237.933,27
CONTRATOS SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.506.406,91
DIVULGAÇÃO	242.159,37
EVENTOS	1.448.044,11
ATIVIDADES ESPORTIVAS	274.391,02
EXPEDIENTE	208.012,41
FINANCEIRAS	247.517,97
INSUMOS	776.464,73
TRIBUTOS	290.898,62
BENS DE PEQUENO VALOR	2.893,14
RECURSOS HUMANOS BAR	624.782,10
ENCARGOS SOCIAIS BAR	265.442,22
DESPESAS COM REVENDA DE MERCADORIAS	1.368.270,85
DESPESAS FINANCEIRA BAR	6.923,82
TOTAL DAS DESPESAS	14.369.965,01
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADOS	345.621,70
OBRAS EM ANDAMENTO	1.565.611,35
TOTAL DAS APLICAÇÕES DE RECURSOS	16.281.198,06
DIMINUIÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE	-37.547,93
Capital Circulante em 31/12/2013	705.303,03
Capital Circulante em 31/12/2014	667.755,10
DIMINUIÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE	-37.547,93

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.

**SÃO CARLOS CLUBE**

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014****DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA****ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Déficit	-674.778,11
(=)	-674.778,11
ATIVAS	
Valores a Receber Associados	-768.252,64
Adiantamentos Diversos	75.943,53
Estoques	-90.732,29
Outras Variações Ativas	194.474,81
(=)	-588.566,59
PASSIVAS	
Fornecedores	-216.146,67
Pessoal/Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	347.589,14
Obrigações Tributárias	34.469,91
Retenção Seguridade Social	9.532,15
Outras Variações Passivas	33.709,13
(=)	209.153,66
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais	-1.054.191,04

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos

Aquisição de Imobilizado	-1.911.233,05
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-1.911.233,05

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos

Taxa de Construção	2.407.529,16
(=) Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	2.407.529,16

(=) Caixa gerado no Exercício	-557.894,93
--------------------------------------	--------------------

Saldo de Caixa 31/12/2013	635.857,16
Saldo de Caixa 31/12/2014	77.962,23

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.

4

2

**SÃO CARLOS CLUBE**

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014**

Receita da atividade	13.563.438,16
De Custeio	10.400.354,79
De Investimentos	922.746,35
Bares e Restaurante	2.240.337,02
Insumos Adquiridos de Terceiros	7.319.017,60
Consumo Mercadorias e Materiais	1.237.933,27
Mercadorias e Consumo Bar	1.368.270,85
Contratos Serviços de Terceiros	1.506.406,91
Despesas Gerais Administrativas	3.206.406,57
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Entidade	6.244.420,56
Valor Adicionado Recebido em Transferência	131.748,74
Receitas Financeiras	40.668,53
Comunicação Social	78.609,99
Exploração Patrimonial	12.470,22
Valor Adicionado Total a Distribuir	6.376.169,30
Distribuição do Valor Adicionado	
Recursos Humanos	6.760.048,79
Folha de Pagamento	4.063.682,14
Encargos Sociais	1.806.142,33
Folha de Pagamento Bar	624.782,10
Encargos Sociais Bar	265.442,22
Tributos	290.898,62
Federais	18.981,92
Estaduais	1.908,98
Municipais	270.007,72
Déficit do Exercício	-674.778,11

As Notas Explicativas Complementam estas Demonstrações Contábeis, sendo parte integrante das mesmas.



SÃO CARLOS CLUBE

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA ENCERRAMENTO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

Fundado em 1 de janeiro de 1944, resultado da fusão entre São Carlos Tênis Clube, Clube Comercial e Paulista Esporte Clube, o SÃO CARLOS CLUBE que tem sua sede e foro na Cidade de São Carlos, no Estado de São Paulo, é uma sociedade civil sem fins lucrativos que tem por objetivo proporcionar aos seus associados prática desportiva exclusivamente amadora, bem como a realização de reuniões de caráter social, cultural e recreativo; complementarmente, serão desenvolvidas atividades de bares, lanchonetes e restaurantes, quer por autogestão ou de forma terceirizada.

2 – ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis são elaboradas e apresentadas em observância à Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a interpretação ITG 2002, aplicáveis às Entidades sem Finalidade de Lucros e em conformidade com a NBCT 19.41 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A emissão dessas Demonstrações Contábeis foi autorizada pela Diretoria em 06 de março de 2015.

3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

O conjunto de Demonstrações Contábeis foi preparado pelo Clube de acordo com a NBCT 19.41 e estão sendo apresentado de forma comparativa às Demonstrações Contábeis do exercício de 2013 e 2014. As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas Demonstrações Contábeis estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3.1 – Bases de Preparação e Apresentação

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionado no item 2. A elaboração das Demonstrações Contábeis em conformidade com a NBCT 19.41 requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da Administração no processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as Demonstrações Contábeis, estão divulgadas na Nota nº 4.

3.1.1 – Ativo Circulante – O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

3.1.1.2 – Caixa e Equivalentes de Caixa

Inclui o numerário em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras.

3.1.1.3 – Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros são registrados ao seu valor justo.

3.1.1.4 – Títulos e Valores Mobiliários



Os títulos e valores mobiliários possuem características de disponível para venda e estão acrescidos dos rendimentos financeiros (resultado) que se aproximam do valor justo.

3.1.1.5 – Créditos a Receber

Os créditos a receber de Associados correspondem aos valores a receber dos associados do Clube provenientes, principalmente, das contribuições associativas. O prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, sendo, portanto, classificados no Ativo Circulante.

Os créditos a receber dos associados são, inicialmente, reconhecidos pelo valor original. Não há constituição para provisão para devedores duvidosos "PDD" em virtude das características dos créditos do Clube. Na prática, são reconhecidos ao valor cobrado ou nominal, acrescidos, quando aplicável, dos encargos por atraso.

3.1.1.6 – Estoques

Os estoques são demonstrados ao custo ou valor líquido de realização, dos dois o menor. O custo é determinado pelo método de avaliação de estoques "custo médio".

3.1.1.7 – Ativo Não Circulante

3.1.1.7.1 – Realizável a Longo Prazo – É demonstrado ao valor original de títulos e parcelamentos a receber a longo prazo de Associados.

3.1.1.7.2 – Imobilizado – É demonstrado ao custo de aquisição.

3.1.2 – Passivo Circulante – É demonstrado por valores conhecidos e calculáveis, incluindo os encargos incorridos.

3.1.2.1 – Contas a Pagar aos Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano (ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, são apresentados como Passivo não Circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado como o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, é normalmente reconhecido o valor da fatura correspondente já deduzidos dos impostos que são retidos nos processamentos das Notas Fiscais, sendo que o prazo médio de pagamento é de 30 dias.

3.1.3 – Passivo Não Circulante – É demonstrado por valores conhecido de faturamentos futuros a serem apropriados como Receitas no período do Recebimento.

3.1.4 – Patrimônio Social

O Patrimônio Social compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores dos superávits e diminuído dos déficits ocorridos, das Reservas do Fundo Social e Reserva da Taxa de Construção.



3.1.5 – Reconhecimento da Receita

A receita compreende o valor justo das contraprestações recebidas proveniente, principalmente, das contribuições associativas e de títulos, de taxas esportivas e dos bares e restaurante interno.

(a) Receita de Taxa de Manutenção

A cobrança das taxas de manutenção é realizada via boleto bancário, ou débito em conta. As contribuições sociais são reconhecidas mensalmente em conta de Resultado no mês de sua emissão, independente do seu recebimento.

(b) Receita de Taxas Esportivas

A cobrança das taxas esportivas é realizada para permitir que os associados busquem o aperfeiçoamento e o treinamento específico de cada modalidade esportiva.

(c) Receita de Promoções Sociais e Eventos

A receita é obtida pela venda de mesas e de convites a visitantes apresentados por associado e são reconhecidas mensalmente em conta de Resultado no mês de sua emissão.

(d) Receitas de Taxas de Transferências de Títulos

As receitas obtidas da cobrança da taxa de transferência decorrente das operações de venda de títulos entre associados e as receitas obtidas das vendas de Títulos de emissão do próprio Clube conforme Editais são reconhecidos quando da efetiva venda do Título, seja ela entre associados ou pelo Clube aos novos associados, exceto as vendas a longo prazo ocorrida antes de 2013, que serão reconhecidas no seu recebimento.

4 – GESTÃO DE RISCO FINANCEIRO

As atividades do Clube se expõem a alguns riscos financeiros: Risco de Crédito e Risco de Liquidez.

(a) Risco de Créditos

O risco de créditos decorre de caixa e bancos, instrumentos financeiros, depósitos em instituições financeiras, bem como de exposição de créditos a receber dos associados. Para as instituições financeiras são aceitos somente títulos consideráveis recebíveis. Em relação aos créditos a receber dos associados, ao Clube é conferido o direito de apropriar-se do título do associado inadimplente e, posteriormente, vendê-lo.

(b) Risco de Liquidez

A previsão do Fluxo de Caixa é realizada pela Diretoria Financeira através da monitorização das previsões orçamentária para assegurar que o Clube tenha Caixa suficiente para atender suas necessidades operacionais. Essas previsões levam em considerações o Plano de Investimento traçado para o exercício.

O excesso de Caixa mantido pelo Clube, além do saldo exigido para administração do Capital Circulante, é investido em contas correntes com incidência de juros, depósitos a prazo, depósitos de curto prazo e títulos de valores mobiliários, escolhendo vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margens suficientes conforme as referidas previsões.

**SÃO CARLOS CLUBE****CNPJ Nº 59.620.815/0001-16****5 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

O Disponível está composto da seguinte forma:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Caixa Geral	48.481,44	46.206,49
Bancos Conta Corrente	29.480,79	125.395,33
Aplicações Financeiras	0,00	464.255,34
Total	77.962,23	635.857,16

Os saldos bancários em conta corrente estão alocados nas seguintes Instituições Financeiras:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Banco do Brasil S/A	5.212,65	10.239,92
Banco Bradesco S/A	5.874,68	1,00
Banco Santander S/A	16.155,59	103.964,38
Banco Santander S/a - Bar	1.748,06	11.095,57
Coop CRV SICOOB	318,28	94,46
Banco SICREDI C1 7175	170,43	0,00
Banco SICREDI 018015	1,10	0,00
Total	29.480,79	125.395,33

6- APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As Aplicações Financeiras estão reconhecidas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos incorridos até 31 de Dezembro de 2014. A Administração do Clube entende que as Aplicações Financeiras já estão ao seu valor de mercado de realização e aplicados em Bancos de primeira linha.

As Aplicações Financeiras estão alocadas nas seguintes Instituições Financeiras:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Banco Santander S/A	0,00	436.265,98
Bradesco	0,00	27.989,36
Total	0,00	464.255,34

A composição dos recursos financeiros aplicados está demonstrada da seguinte forma:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Santander Classic DI	0,00	0,00
Santander Master DI	0,00	0,00
Santander CDB - DI	0,00	436.265,98
Bradesco CDB	0,00	27.989,36
Total	0,00	464.255,34

Não existem aplicações de risco.

**SÃO CARLOS CLUBE****CNPJ Nº 59.620.815/0001-16****7 – CRÉDITOS A RECEBER**

Créditos a receber é composto pelo saldo dos boletos emitidos mensalmente. O saldo constante em Boletos Mensais Conta Vinculada refere-se a valores a receber com destinação atribuída para a Reserva de Fundo Social

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Boletos Mensais	1.858.205,45	1.662.452,81
Boletos Mensais Conta Vinculada	572.500,00	0,00
Total	2.430.705,45	1.662.452,81

8 – OUTROS VALORES E BENS

Estão compostos da seguinte forma:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Adiantamentos	16.505,67	92.449,23
Funcionários/Férias	8.127,56	84.121,98
Fornecedores	2.312,11	947,60
Impostos a Recuperar	6.066,00	7.379,65
Estoques	192.050,99	101.318,70
Almoxarifado Central	99.261,21	59.882,23
Bares e Restaurante	92.789,78	41.436,47
Assinaturas	449,73	824,54
Revistas e Jornais	449,73	824,54
Depositos Judiciais	219,10	219,10
Trabalhistas	219,10	219,10
Total	209.225,49	194.811,57

9 – IMOBILIZADO (Investimentos Patrimoniais)

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
INVESTIMENTOS	5.000,00	0,00
Outros Investimentos	5.000,00	
Bens Tangíveis Imóveis	22.447.953,00	20.882.341,65
Terrenos	9.674.795,76	9.674.795,76
Edificações	8.234.936,46	7.993.996,14
Construções em Andamento	4.538.220,78	3.213.549,75
Bens Tangíveis Móveis	3.497.043,25	3.156.920,54
Sede Avenida	26.181,76	26.181,76
Sede Campo	1.095.129,57	944.919,11
Bar Restaurante	591.516,74	505.510,23
Sauna	96.169,00	93.326,40
Esportes	890.580,92	843.454,21
Administração	790.736,13	736.799,70
Almoxarifado	6.729,13	6.729,13
Bens Intangíveis	74.343,81	73.844,82
Softwares Catraca	38.807,50	38.807,50
Softwares informática	35.536,31	35.037,32
Total	26.024.340,06	24.113.107,07

**SÃO CARLOS CLUBE****CNPJ Nº 59.620.815/0001-16**

Obras em Andamento e custos de Projetos arquitetônicos em 2014:

Descrição	Saldo em 31/12/2014	Executado no Período	Saldo em 31/12/2013
Construções em Andamento			
Obras no Ginásio Coberto João Marigo	1.822.056,20	32.639,33	1.789.416,87
Obras Academia	103.134,00	38.087,28	65.046,72
Campo Society	179.144,16	61.280,89	117.863,27
Obra Bar do Bosque	7.264,80	7.264,80	0,00
Obra Restaurante	120.677,00	120.677,00	0,00
Campo Paulista	1.006.911,05	305.627,91	701.283,14
Sede de Campo obras	319.844,27	96.710,23	223.134,04
Estacionamento obras	3.688,73	1.831,35	1.857,38
Piscina coberta obras	18.739,11	11.879,71	6.859,40
Pista de atletismo	639.327,37	572.178,76	67.148,61
Poço Artesiano	41.310,65	41.310,65	0,00
Reforma Casa de Maquinas	239.920,74	239.920,74	0,00
Obra Vestiários Piscina	23.550,25	23.550,25	0,00
Obras Sala Gerencia Bar	12.652,45	12.652,45	0,00
Total	4.538.220,78	1.565.611,35	2.972.609,43

10 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

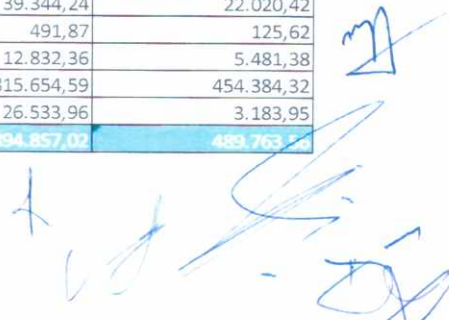
Estão compostas da seguinte forma:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Indenizações Trabalhistas	0,00	188,25
Rescisões/Férias/13º salário	0,00	85.387,24
Salários a Pagar	171.544,45	143.473,28
Total	171.544,45	229.048,77

11 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Estão compostas da seguinte forma:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
Contribuições Confederativa	0,00	4.567,87
FGTS	39.344,24	22.020,42
Pensão Alimentícia	491,87	125,62
PIS	12.832,36	5.481,38
Previdência Social	815.654,59	454.384,32
Contribuição Sindical e Assistencial	26.533,96	3.183,95
Total	894.857,02	489.763,54





SÃO CARLOS CLUBE

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

12 – OBRIGAÇÕES FISCAIS

Estão compostas da seguinte forma:

Descrição	31/12/2014	31/12/2013
IRRF s/ Salários	25.757,26	7.496,12
IRRF s/Serviços Terceiros	1.395,24	661,64
ICMS a recolher	24.458,70	11.794,01
ISS	3.503,69	2.134,76
PIS/COFINS/CSLL	3.451,95	2.010,40
Total	58.566,84	24.096,93

Questões envolvendo aspectos tributários, como seguem:

COFINS: A Lei nº 9.718/1998 definiu o faturamento como sendo a receita bruta e esta como sendo a totalidade das receitas auferidas pela pessoa jurídica, sendo irrelevante o tipo de atividade por ela exercida e a classificação contábil adotada para a receita, subvertendo totalmente o conceito ou a definição de faturamento e receita bruta. Com isso, a partir de 1º/02/1999, as pessoas jurídicas sem fins lucrativos passaram a serem contribuintes da COFINS sobre a totalidade da receita, inclusive sobre rendimento de aplicações financeiras, porém, a Medida Provisória nº 2.158-35/2001, em seu artigo 14, dispôs que, em relação aos fatos geradores ocorridos a partir de 1º/02/1999, são isentas da COFINS as receitas relativas às atividades próprias das entidades sem fins lucrativos. Tal Medida Provisória até a presente data não foi convertida em Lei Federal.

Todas as receitas do clube inclusive os rendimentos de aplicações financeiras são integralmente aplicados nas finalidades de sua atividade, atendendo a MP 2.158-35/2001.

13 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Superávit do Exercício é aplicado integralmente no território nacional e na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais do Clube.

Descrição	31/12/2014	30/06/2014	31/12/2013
Titulos e Transferências	581.972,23	340.774,12	341.435,46
Taxa de Manutenção	4.133.604,51	4.177.924,74	3.742.295,15
Receitas com Atividades	2.261.784,53	2.158.458,24	1.829.221,33
Financeiras	18.956,22	21.712,31	67.936,00
RECEITAS	6.996.317,49	6.698.869,41	5.980.887,94
RH e Encargos Sociais	-3.556.228,64	-3.203.820,15	-3.357.148,29
Consumo Mercadorias e Materiais	-1.308.643,33	-1.297.560,79	-1.046.220,81
Contratos Serviços	-772.643,47	-733.763,44	-443.826,89
Despesas com Atividades	-1.631.069,55	-1.320.895,23	-1.317.393,07
Tributárias	-121.242,02	-169.656,60	-189.917,16
Financeiras	-141.182,43	-113.259,36	-73.456,06
DESPESAS	-7.531.009,44	-6.838.955,57	-6.427.962,28
SUPERÁVIT			
DÉFICIT	-534.691,95	-140.086,16	-447.074,34

**SÃO CARLOS CLUBE****CNPJ Nº 59.620.815/0001-16****14- Exploração da atividade de Bares e Restaurante.**

Descrição	31/12/2014
Vendas	2.348.099,50
ICMS	-106.851,96
Vendas Canceladas	-910,52
Custo Mercadoria Vendida	-1.230.331,82
Bens de Pequeno Valor	-715,08
Descartáveis	-78.508,22
Locação Maquinas e Equipamentos	-12.945,43
Consumo Gelo/Gaz/Limpeza	-45.770,30
Despesas Financeiras	-6.923,82
(=) Operacional Bruto	865.142,35
Folha de Pagamento	-624.782,10
Encargos Sociais	-265.442,22
Total	-25.081,97

15 - COBERTURA DE SEGUROS

A entidade mantém cobertura de seguros para os seus Ativos, que considera suficiente para cobrir eventuais riscos.

16- Declaração de Responsabilidade

Declaramos para os devidos fins, que as informações fornecidas ao escritório contábil sob a responsabilidade do Sr. Gilmar Francisco Oliveira para ESCRITURAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS, APURAÇÃO DE IMPOSTOS, E ARQUIVOS ELETRÔNICOS exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Declaramos também:

- (A) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (B) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (C) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (D) que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em **31/12/2014**
- (E) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado: ADM CLIC Sistema de Gestão para Clubes são controladas e validadas com documentação e suporte adequadas, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados;



SÃO CARLOS CLUBE

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (A) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (B) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (C) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo de origem ao registro de provisão para contingências passiva.

São Carlos, 06 de Março de 2015.



GLAUDECIR JOSÉ PASSADOR
Presidente



NEVITON JOSÉ ALMAS DE JESUS
Diretor Financeiro



GILMAR FRANCISCO OLIVEIRA
Contador CRC 153.126/O-0



SÃO CARLOS CLUBE

CNPJ Nº 59.620.815/0001-16

PARECER DO CONSELHO FISCAL
Demonstrações Contábeis, referente ao Balanço encerrado
em 31 de Dezembro de 2014 do SÃO CARLOS CLUBE

Os membros do Conselho Fiscal do SÃO CARLOS CLUBE, abaixo assinados, dentro de suas atribuições estatutárias, procederam ao exame das demonstrações contábeis referentes ao encerramento de 31 de Dezembro de 2014 e com base nos exames efetuados, nos esclarecimentos prestados pela Diretoria concluíram que os documentos, acima estão adequadamente apresentados e opinam favoravelmente ao seu encaminhamento para aprovação do Conselho Deliberativo.


DIMAS ANTONIO ALVES DE FIGUEIREDO
Presidente


VALDIR GONÇALVES MENDES
Membro


RENATO PASCHOAL NETO
Membro

DIRETORIA EXECUTIVA 2013/2014

Glaudecir José Passador
Presidente
Fulvio Temple de Moraes
Diretor Administrativo
Ana Claudia de Godoi
Diretora Administrativa Adjunta
Neviton J. Almas de Jesus
Diretor Financeiro
Fabio do Valle Sverzut
Diretor Financeiro Adjunto
Caio Graco H. Vilela Braga
Diretor Patrimônio e Obras
Achilles A. Ribeiro Porto
Diretor Social
Ubirajara Monteiro
Diretor Geral de Esportes
Antônio Carlos F. Siqueira
Diretor de Sede
Marco Antônio Partel
Diretor de Relações Públicas
Eduardo Arantes Burihan
Diretor Jurídico
Regina Maria P. de Siqueira
Diretora Cultural

CONSELHO DELIBERATIVO 2013/2014

Aaron Fernandes	José Roberto Gianlorenço
Alessandra Cristina Tobias	Lauriberto Paulo Belém
Alessandro Milori	Lisandro A. R. do Amaral
Alessandro Tadeu Spaziani	Luiz Antonio Gianlorenço
Álvaro Paschoalino Junior	Márcio Luis de Barros Marino
Angelo Cesar Piassi	Marcos Moraes Terra
Arlete de Oliveira Martins	Maria Cleide Patrizzi
Celso Luiz de A. Porto	Mario Marrara
Claudia Cury Fragalle	Massahiro Sérgio Koto
Dagoberto Dario Mori	Matheus Antonio Firmino
Dagoberto Rosa	Mauricio Ninomiya
Dimas Antonio A. de Figueiredo	Mauro Forgerini
Eliana Vieira	Miguel A. Bueno da Costa
Emerson L. Tagliatela	Mozart Maluf Pedroso
Eros José Fernandes	Nabor de Souza Araujo Junior
Estevam Luiz Muszkat	Patrícia M. M. C. Rentes
Italo Cardinali Filho	Paulo Cesar Brigante
Jeferson Lopes	Paulo Cesar Moretti
João Alberto Cruvinel Moura	Raimundo José de Souza
João Paulo Porto de Toledo	Rui Cleiton L. de Oliveira
João Paulo Zanon	Sandra H. R. D. de Souza
José Adolfo R. Asenha	Sérgio Marino Quattrocchi
José Antonio Faria Godoi	Stefano Bragatto Quattrocchi
José Eduardo de Assis Pereira	Tânia Margareth Martini
José Fernando Domingues	Wilson Jorge Marques
José Renato Prado	

