



BALANÇO PATRIMONIAL em 30 de SETEMBRO DE 2024 e de 2023
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	<u>Set/24</u>	<u>Set/23</u>
<u>ATIVO</u>		
<u>CIRCULANTE</u>	<u>176.050.973</u>	<u>145.995.639</u>
<u>CAIXA e EQUIVALENTES de CAIXA</u>	<u>151.666.292</u>	<u>123.375.753</u>
* Caixa e Bancos	248.760	194.597
* Aplicações Financeiras - outras	34.351.511	34.027.743
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Emergência	4.641.696	4.248.008
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Investimentos	103.552.404	69.578.129
* Bancos / Aplicações Fin - Lei Incentivo Esporte / CBC	8.871.921	15.327.276
<u>Realizável à Curto Prazo</u>	<u>24.384.681</u>	<u>22.619.886</u>
* Contribuições Sociais e Jardim de Infância à Receber	2.316.487	2.220.103
* PECLD Perdas Estimadas de Créditos Liquidação Duvidosa	(1.120.655)	(1.127.102)
* Taxas de Transferências e Editais à Receber (INVEST)	11.465.935	10.851.870
* Adiantamentos Fornecedores (INVEST)	110.415	89.634
* Adiantamentos Adm / Outros Fornecedores / Funcionários	1.811.441	1.196.982
* Outras Contas à receber	7.424.903	7.171.821
* Estoque dos Almoxarifados Central / Lanch Restaurantes	2.172.316	1.459.462
* Despesas antecipadas	203.839	757.116
	<u>573.271.613</u>	<u>574.659.772</u>
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		
<u>Realizável a Longo Prazo</u>	<u>8.188.288</u>	<u>6.867.545</u>
* Depósitos Recursais / Judiciais	8.188.288	6.867.545
<u>IMOBILIZADO</u>	<u>565.083.325</u>	<u>567.792.227</u>
* Imobilizado	565.083.325	567.792.227
<u>TOTAL DO ATIVO</u>	<u>749.322.586</u>	<u>720.655.411</u>
<u>PASSIVO</u>		
<u>CIRCULANTE</u>	<u>66.422.247</u>	<u>71.255.131</u>
* Fornecedores	8.382.857	6.865.052
* Pessoal / Obrigações Trabalhistas / Provisões	22.309.940	20.981.146
* Provisões para Contingências Passivas	3.332.258	5.628.515
* Contas à Pagar Diversos / Obrigações Fiscais	2.667.731	3.024.464
* Adiantamentos Associados - Receb Antecip Exerc Corrente	17.800.006	15.359.734
* Adiantamentos Associados - Receb Antecip Exerc Seguinte	1.179.811	1.058.600
* Outros Adiantamentos - Recebimento Antecipado	1.877.723	3.010.344
* Lei Incentivo Esporte / CBC (em Bcos / Aplics)	8.871.921	15.327.276
	<u>5.417.455</u>	<u>1.176.059</u>
<u>NÃO CIRCULANTE</u>		
* Provisões para Contingências Passivas	5.417.455	1.176.059
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>677.482.884</u>	<u>648.224.221</u>
* Superávit no Exercício	24.136.451	21.687.657
* Patrimônio Social	653.346.433	626.536.564
<u>TOTAL DO PASSIVO</u>	<u>749.322.586</u>	<u>720.655.411</u>


GERVASIO ANGELO TEIXEIRA
Diretor de Área Financeira


EDUARDO J N COUTINHO
Gerente Financeiro
CRC 1SP 224.430/O-6


JOSÉ ALBERTO PIRES SILVA
Contador
CRC 1SP 218.338/O-3



Esporte Clube Pinheiros - CNPJ: 60.854.205/0001-66

www.ecp.org.br

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS em 30 de Setembro de 2024 e 2023

Por Segmentação Regimental (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	<u>Anexo</u>	<u>Set/2024</u>	<u>Set/2023</u>
RECEITAS DE CUSTEIO			
* Contribuições Sociais		131.243.846	124.414.648
* Taxas Esportivas		29.022.965	24.439.136
* Extraordinárias		3.659.143	4.226.989
* Festas e Eventos		4.934.211	4.368.875
* Jardim de Infância		5.222.222	5.159.622
* Ballet / Cursos Culturais e Sociais		1.345.992	1.194.685
* Locações / Concessões		1.997.927	1.672.693
* Estacionamento / Aluguel D José de Barros		7.697.163	6.934.953
* Higiêne e Saúde (Taxas Diversas)		3.993.225	3.621.883
* Receitas Aplicações Financeiras		2.676.868	2.893.597
* Patrocínios e Parcerias		3.431.510	2.763.548
* Outras receitas	1	782.307	756.543
		<u>196.007.379</u>	<u>182.447.172</u>
RECEITAS DE LANCHONETES e RESTAURANTES			
* Vendas Alimentícios / Bebidas / Outras (Cupom Fiscal)		40.235.174	34.368.258
* Outras Receitas		4.000.456	3.322.644
		<u>44.235.630</u>	<u>37.690.902</u>
RECEITAS DE INVESTIMENTOS			
* Taxas de Transferência de Títulos		24.496.465	23.146.351
* Títulos e Taxas de Transferência de Editais		(394.987)	(133.972)
* Eventuais / Imobilizados / Locações		190.970	920.840
* Receitas Aplicações Financeiras		5.863.663	4.491.536
		<u>30.156.111</u>	<u>28.424.755</u>
FUNDO DE EMERGÊNCIA (Receitas Aplicações Financeiras)		300.386	305.685
LEI INCENTIVO AO ESPORTE / CBC		4.932.708	5.121.288
RECEITAS OPERACIONAIS GERAIS	2	282.567	600.820
		<u>275.914.781</u>	<u>254.590.622</u>
DESPEAS DE CUSTEIO			
* Pessoal (Salários / Encargos Sociais / Benefícios)	3	94.120.913	87.243.325
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	4	44.812.124	39.224.117
* Consumo de Mercadorias e Materiais		16.743.648	16.395.703
* Água e Esgoto / Energia Elétrica / Telefonia		8.107.454	8.244.198
* Atletas		10.225.764	9.081.240
* Moradia de Atletas / Técnicos - Locações		1.399.370	1.443.254
* Locação de Bens em geral		2.598.798	2.112.102
* Viagens / Estádias / Conduções / Transportes		5.337.927	5.042.261
* PECLD / Desligamento Associados (Contribuições Sociais)		178.481	(145.841)
* Impostos e Taxas		1.037.226	1.176.596
* Despesas Financeiras / Bancárias		1.903.777	1.677.139
* Outras despesas	5	2.647.708	2.584.443
		<u>189.113.190</u>	<u>174.078.537</u>
DESPEAS DE LANCHONETES e RESTAURANTES			
* Pessoal (Salários / Encargos Sociais / Benefícios)	3	19.548.916	17.423.108
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	4	3.659.535	2.382.296
* Consumo de Mercadorias e Materiais		21.781.107	20.542.728
* Água e Esgoto / Energia Elétrica / Telefonia		1.017.179	1.587.210
* I C M S		749.443	832.484
* Outras despesas		1.546.131	1.312.225
		<u>48.302.311</u>	<u>44.080.051</u>
DESPEAS DE INVESTIMENTOS			
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	4	122.287	269.717
* Consumo de Mercadorias e Materiais			6.290
		<u>122.287</u>	<u>276.007</u>
LEI INCENTIVO AO ESPORTE / SICONV / CBC		4.932.708	5.121.288
DESPEAS OPERACIONAIS GERAIS	6	9.307.834	9.347.082
		<u>251.778.330</u>	<u>232.902.965</u>
SUPERÁVIT DO PERÍODO			
	7	<u>24.136.451</u>	<u>21.687.657</u>



DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS em 30 de Setembro de 2024 e 2023
CONSOLIDADO Custeio e Lanchonetes / Restaurantes (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	<u>Set/2024</u>	%	<u>Set/2023</u>	%
<u>RECEITAS OPERACIONAIS (Custeio + L&R)</u>				
* Contribuições Sociais	131.243.846	55%	124.414.648	57%
* Taxas Esportivas	29.022.965	12%	24.439.136	11%
* Extraordinárias	3.659.143	2%	4.226.989	2%
* Festas e Eventos	4.934.211	2%	4.368.875	2%
* Jardim de Infância	5.222.222	2%	5.159.622	2%
* Ballet / Cursos Culturais e Sociais	1.345.992	1%	1.194.685	1%
* Locações / Concessões	1.997.927	1%	1.672.693	1%
* Estacionamento / Aluguel D José de Barros	7.697.163	3%	6.934.953	3%
* Higiêne e Saúde (Taxas Diversas)	3.993.225	2%	3.621.883	2%
* Receitas Aplicações Financeiras	2.676.868	1%	2.893.597	1%
* Patrocínios e Parcerias	3.431.510	1%	2.763.548	1%
* Vendas Alimentícios / Bebidas / Outras (Cupom Fiscal)	40.235.174	17%	34.368.258	16%
* Outras receitas	4.782.763	2%	4.079.187	2%
	240.243.009	100%	220.138.074	100%
<u>RECEITAS DE INVESTIMENTOS</u>				
* Taxas de Transferência de Títulos	24.496.465		23.146.351	
* Títulos e Taxas de Transferência de Editais	(394.987)		(133.972)	
* Eventuais / Imobilizados / Locações	190.970		920.840	
* Receitas Aplicações Financeiras	5.863.663		4.491.536	
	30.156.111		28.424.755	
FUNDO DE EMERGÊNCIA (Receitas Aplicações Financeiras)	300.386		305.685	
LEI INCENTIVO AO ESPORTE / SICONV / CBC	4.932.708		5.121.288	
RECEITAS OPERACIONAIS GERAIS	282.567		600.820	
	275.914.781		254.590.622	
<u>DESPESAS OPERACIONAIS (Custeio + L&R)</u>				
* Pessoal (Salários / Encargos Sociais / Benefícios)	113.669.829	48%	104.666.433	48%
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	48.471.659	20%	41.606.413	19%
* Consumo de Mercadorias e Materiais	38.524.755	16%	36.938.431	17%
* Água e Esgoto / Energia Elétrica / Telefonia	9.124.633	4%	9.831.408	5%
* Atletas	10.225.764	4%	9.081.240	4%
* Moradia de Atletas / Técnicos - Locações	1.399.370	1%	1.443.254	1%
* Locação de Bens em geral	2.877.129	1%	2.258.102	1%
* Viagens / Estadias / Conduções / Transportes	5.434.198	2%	5.126.352	2%
* Desligamento de Associados (Contribuições Sociais)	178.481	0%	(145.841)	0%
* Impostos e Taxas	1.786.673	1%	2.009.080	1%
* Despesas Financeiras / Bancárias	2.819.662	1%	2.575.369	1%
* Outras despesas	2.903.348	1%	2.768.347	1%
	237.415.501	100%	218.158.588	100%
* DESPESAS DE INVESTIMENTOS (Pessoal / Serviços Contratados)	122.287		276.007	
* LEI INCENTIVO AO ESPORTE / SICONV / CBC	4.932.708		5.121.288	
* DESPESAS OPERACIONAIS GERAIS	9.307.834		9.347.082	
	251.778.330		232.902.965	
<u>SUPERÁVIT DO PERÍODO</u>	24.136.451		21.687.657	



Esporte Clube Pinheiros - CNPJ: 60.854.205/0001-66

www.ecp.org.br

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS MENSUAIS e ANUAL do EXERCÍCIO de 2024

Por Segmento do Reclamação (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	TOTAL
RECEITAS DE CUSTEIO										
* Contribuições Sociais	14.713.737	14.585.674	14.515.372	14.502.417	14.537.410	14.576.604	14.648.204	14.664.659	14.499.769	131.243.846
* Taxas Esportivas	2.578.554	3.060.507	3.209.121	3.298.078	3.294.927	3.407.719	3.151.762	3.516.719	3.505.578	29.022.965
* Extrorndinários	283.796	479.586	311.087	354.051	357.594	232.992	323.438	799.768	516.831	3.659.143
* Festas e Eventos	97.312	169.826	64.896	49.650	268.484	4.391.013	(91.222)	(17.255)	1.507	4.934.241
* Jardim de Infância	598.540	597.054	755.964	567.784	561.660	540.125	516.607	592.881	531.607	5.222.222
* Ballet / Cursos Culturais e Sociais	54.012	150.657	173.352	192.659	185.287	175.455	60.075	180.301	174.194	1.345.992
* Locações / Concessões	174.538	187.446	224.867	236.116	144.768	179.283	219.897	425.333	165.679	1.997.927
* Estacionamento / Aluguel D José de Barros	676.111	827.629	874.193	972.453	865.826	898.352	681.631	951.176	949.792	7.697.163
* Higienização e Saúde (Taxas Diversas)	405.906	449.378	445.512	452.152	448.585	409.459	418.910	488.670	3.993.225	3.993.225
* Receitas Aplicações Financeiras	184.606	318.458	377.313	307.209	432.365	269.598	310.027	255.271	222.021	2.676.888
* Patrocínios e Parcerias	198.667	220.166	218.667	452.925	349.317	490.990	819.846	390.718	290.214	3.341.510
* Outras receitas	170.344	61.763	40.512	52.223	75.351	105.087	179.027	49.672	48.336	782.307
RECEITAS DE LANCHONETES e RESTAURANTES	20.076.125	21.108.144	21.250.856	21.437.717	21.521.874	25.696.677	21.238.202	22.297.913	21.379.871	196.007.379
* Vendas Alimentícios / Bebidas / Outros (Cupom Fiscal)	3.262.745	4.067.867	4.559.364	4.782.431	4.586.632	5.756.033	3.640.189	4.766.721	4.813.192	40.235.174
* Outras Receitas	379.129	364.982	317.001	552.647	586.147	598.046	415.089	429.768	357.647	4.000.456
	3.641.874	4.432.849	4.876.365	5.335.078	5.172.779	6.354.079	4.055.278	5.196.489	5.170.839	44.235.630
RECEITAS DE INVESTIMENTOS										
* Taxas de Transferência de Títulos	2.316.706	3.020.913	2.126.672	3.550.374	3.583.920	2.656.587	1.499.998	1.302.015	4.439.280	24.496.465
* Títulos e Taxas de Transferência de Edifícios	(25.841)	(50.854)	(143.225)	(41.915)	(29.593)	(18.897)	1.042	(49.867)	(35.787)	(394.987)
* Receitas Aplicações Financeiras	730.548	574.452	685.510	598.301	518.654	592.261	818.072	725.183	620.692	5.863.663
	3.021.413	3.544.511	2.668.907	4.106.760	4.072.981	3.229.951	2.319.112	1.977.331	5.215.145	30.156.111
FUNDO DE EMERGÊNCIA (Receitas Aplicações Financ)	41.517	32.174	37.168	31.449	26.620	29.600	39.465	34.041	28.352	300.386
LEI INCENTIVO AO ESPORTE / CBC	477.214	560.282	302.715	513.081	479.483	745.776	629.876	686.145	538.136	4.932.708
RECEITAS OPERACIONAIS GERAIS	32.249	28.740	37.070	31.903	34.485	29.482	28.694	29.709	30.235	282.567
TOTAL DAS RECEITAS	27.290.392	29.206.700	29.173.081	31.455.988	31.308.222	36.085.565	28.310.622	30.221.628	32.362.578	275.914.781
DESPESAS DE CUSTEIO										
* Pessoal (Salários / Encargos Sociais / Benefícios)	9.571.508	10.465.790	10.458.259	10.470.179	11.184.303	10.228.197	10.601.627	10.315.445	10.825.605	94.120.913
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	3.789.185	4.538.301	4.700.533	4.586.785	4.641.300	6.494.435	5.089.498	4.936.346	6.035.741	44.812.124
* Consumo de Mercadorias e Materiais	1.096.091	1.655.582	1.577.175	1.856.419	2.046.973	2.338.927	1.895.422	1.800.529	2.476.475	16.743.658
* Água e Esgoto / Energia Elétrica / Telefonia	860.986	836.335	922.361	824.194	999.257	868.927	814.025	962.038	1.019.331	8.107.464
* Altelas	1.099.705	1.158.230	1.150.837	1.166.492	1.081.181	1.085.664	1.085.719	1.198.318	1.199.618	10.225.764
* Moradia de Atletas / Técnicos - Locações	145.136	184.154	145.201	157.970	153.201	142.155	130.545	144.936	180.286	1.399.370
* Locação de Bens em geral	72.349	173.114	106.648	256.381	247.469	765.021	545.316	84.258	604.644	2.598.798
* Viagens / Estádios / Conduções / Transportes	291.577	203.857	415.387	581.058	1.238.094	632.454	614.297	756.599	5.337.927	5.337.927
* Desligamento de Associados (Contribuições Sociais)	83.939	25.691	51.678	167.815	32.256	(214.582)	(17.802)	12.686	36.800	178.481
* Impostos e Taxas	130.351	118.334	55.310	147.842	84.821	151.456	100.779	114.416	133.917	1.037.226
* Despesas Financeiras / Bancárias	342.164	228.152	202.126	177.814	62.114	219.687	213.540	303.072	155.088	1.903.777
* Outras despesas	309.370	263.493	282.871	265.091	270.348	282.183	304.444	366.915	302.993	2.647.708
	17.792.361	19.851.033	20.084.172	20.658.040	22.041.317	22.994.579	21.377.410	20.995.518	23.318.760	189.113.190
DESPESAS DE LANCHONETES e RESTAURANTES										
* Pessoal (Salários / Encargos Sociais / Benefícios)	1.861.783	2.186.036	2.071.113	2.117.231	2.298.564	2.160.026	2.312.205	2.205.112	2.336.846	19.548.916
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	513.379	211.684	363.713	491.113	669.842	460.053	284.292	338.234	327.225	3.659.535
* Consumo de Mercadorias e Materiais	1.836.012	2.275.861	2.421.308	2.559.450	2.501.344	2.557.732	2.534.072	2.455.571	2.639.757	21.781.107
* Água e Esgoto / Energia Elétrica / Telefonia	109.688	107.009	117.523	119.020	124.469	116.490	109.391	81.667	131.922	1.017.179
* I C M S	58.869	10.099	82.998	99.089	94.919	94.922	94.919	104.398	100.965	749.443
* Outras despesas	133.973	119.571	121.681	163.661	149.947	363.448	199.937	149.149	144.764	1.546.131
	4.513.704	4.910.260	5.178.336	5.553.659	5.943.255	5.752.671	5.534.816	5.334.131	5.681.479	48.302.311
DESPESAS DE INVESTIMENTOS										
* Serviços Contratados / Terceiros / Encargos	3.901	13.154	26.308	0	26.309	13.153	13.155	13.153	13.154	122.287
	3.901	13.154	26.308	0	26.309	13.153	13.155	13.153	13.154	122.287
LEI INCENTIVO AO ESPORTE / CBC	477.214	560.282	302.715	513.081	479.483	745.776	629.876	686.145	538.136	4.932.708
DESPESAS OPERACIONAIS GERAIS	1.027.835	1.026.282	1.026.339	1.027.563	1.033.867	1.033.173	1.037.147	1.050.574	1.045.054	9.307.834
TOTAL DAS DESPESAS	23.815.015	26.361.011	26.617.870	27.752.343	29.424.231	30.539.352	28.592.404	28.079.521	30.596.583	251.778.330
SUPERÁVIL DO PERÍODO	3.475.377	3.345.689	2.555.211	3.703.645	1.883.991	5.546.213	(281.777)	2.142.102	1.765.995	24.136.451



Demonstração dos Fluxos de Caixa em 30 de Setembro de 2024 e 2023
(pelo Método Indireto)

	<u>set/24</u>	<u>set/23</u>
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Superávit	24.136.451	21.687.657
Baixa de Imobilizado	22.790	36.298
Despesas Depreciação	9.285.045	9.310.783
Resultado Ajustado	33.444.286	31.034.738
<u>Variações nas contas:</u>		
* ATIVAS	1.657.727	(2.803.724)
* PASSIVAS	8.548.917	9.183.097
(=) Caixa Gerado nas Operações	43.650.930	37.414.111
Aplicação no Imobilizado	(7.108.659)	(13.458.764)
Disponibilidade gerada no Exercício	36.542.271	23.955.347
Disponibilidade inicial oriundas em 31 Dezembro 2023 / 2022	115.124.021	99.420.406
Disponibilidades em 30 de Setembro de cada Exercício	151.666.292	123.375.753



Demonstração dos Fluxos de Caixa em 30 de Setembro de 2024 (pelo Método Indireto)

	Gerál	Custeio e Restaurantes	Investimento	Fundo de Emergência	Programas Incentivos Esportivos	Operacionais Gerais
Superávit / Déficit	R\$ 24.136.451	R\$ 2.827.508	R\$ 30.033.824	R\$ 300.387	R\$ 0	R\$ (9.025.268)
Baixa de Imobilizado	22.790					22.790
Despesas Depreciação	9.285.045					9.285.045
Resultado Ajustado	<u>33.444.286</u>	<u>2.827.508</u>	<u>30.033.824</u>	<u>300.387</u>	<u>0</u>	<u>282.567</u>
Variações nas contas:						
* ATIVAS	1.657.727	(2.296.268)	4.236.562			(282.567)
* PASSIVAS	8.548.917	14.531.382			(5.982.465)	-
(=) Caixa Gerado nas Operações	<u>43.650.930</u>	<u>15.062.622</u>	<u>34.270.386</u>	<u>300.387</u>	<u>(5.982.465)</u>	<u>0</u>
Aplicação no Imobilizado	<u>(7.108.659)</u>	<u>0</u>	<u>(7.108.659)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponibilidade gerada no Exercício	36.542.271	15.062.622	27.161.727	300.387	(5.982.465)	0
Disponibilidade Inicial oriundas em 31 Dezembro 2022	<u>115.124.021</u>	<u>19.537.648</u>	<u>76.390.677</u>	<u>4.341.310</u>	<u>14.854.386</u>	<u>0</u>
Disponibilidades em 30 de Setembro de cada Exercício	<u>151.666.292</u>	<u>34.600.270</u>	<u>103.552.404</u>	<u>4.641.697</u>	<u>8.871.921</u>	<u>0</u>



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO do EXERCÍCIO EM 30 de SETEMBRO 2024
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT	AJUSTE de AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL
Superávit do Exercício de 2022		30.091.704		30.091.704
* Realização do Custo Atribuído		1.697.440	(1.697.440)	0
* Transferência para Patrimônio Social				0
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	443.600.996	31.789.144	152.873.047	626.536.564
Superávit do Exercício de 2023		26.809.869		26.809.869
* Realização do Custo Atribuído		1.697.440	(1.697.440)	0
* Transferência para Patrimônio Social	31.789.144	(31.789.144)		0
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	475.390.140	28.507.309	151.175.607	653.346.433
Superávit do Exercício de 2024		24.136.451		24.136.451
* Realização do Custo Atribuído		1.273.080	(1.273.080)	0
* Transferência para Patrimônio Social	28.507.309	(28.507.309)		0
Saldos em 30 de Setembro de 2024	503.897.449	25.409.531	149.902.527	677.482.884



RELATÓRIO DE ANÁLISE DE BALANÇO em 30 de SETEMBRO DE 2024 e 2023
(EM REAIS)

1 - LIQUIDEZ		Set/2024	R\$	Set/2023	R\$
1.1. Imediata	= $\frac{\text{Caixa} + \text{Bancos} + \text{Aplic. Financeiras}}{\text{Passivo Circulante}}$	= $\frac{151.666.292}{66.422.247}$	= 2,28	= $\frac{123.375.753}{71.255.131}$	= 1,73
1.2. Seca	= $\frac{\text{At. Circ. (-) Est. (-) Desp. Antecipadas.}}{\text{Passivo Circulante}}$	= $\frac{173.674.818}{66.422.247}$	= 2,61	= $\frac{145.238.523}{71.255.131}$	= 2,04
1.3. Corrente	= $\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	= $\frac{176.050.973}{66.422.247}$	= 2,65	= $\frac{145.995.639}{71.255.131}$	= 2,05
1.4. Geral	= $\frac{\text{Ativo Circ. (+) Realiz. Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante (+) Não Circul}}$	= $\frac{184.239.261}{71.839.702}$	= 2,56	= $\frac{152.863.184}{72.431.190}$	= 2,11

Nota 1 - Na Análise de liquidez, para cada R\$ 1,00 de obrigações à pagar a curto e a longo prazo, o resultado demonstra o quanto de disponibilidade há no momento.

Demonstrativo para Análise de Liquidez

R\$ 1,80 à R\$ 2,00 = Absoluta folga
R\$ 1,60 à R\$ 1,70 = Muito boa
R\$ 1,00 à R\$ 1,50 = Equilibrada
Abaixo de R\$ 1,00 = Extremo aperto

Demonstrativo do Capital de GIRO LÍQUIDO (em reais)

		R\$	R\$
Capital de Giro Líquido =	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	= $\frac{176.050.973}{66.422.247}$ = 109.628.726	= $\frac{145.995.639}{71.255.131}$ = 74.740.508

Nota 1 - No Demonstrativo do Capital de Giro Líquido o resultado demonstra a disponibilidade financeira líquida no curto prazo em reais.

2. ENDIVIDAMENTO

2.1. Curto Prazo	= $\frac{\text{Passivo Circulante} \times 100}{\text{Ativo Total}}$	= $\frac{66.422.247}{749.322.586}$	= 8,86%	= $\frac{71.255.131}{720.655.411}$	= 9,89%
2.2. Geral	= $\frac{\text{Passivo Circ. (+) Não Circulante}}{\text{Ativo Total}}$	= $\frac{71.839.702}{749.322.586}$	= 9,59%	= $\frac{72.431.190}{720.655.411}$	= 10,05%

Nota 2 - Na Análise de endividamento, o resultado demonstra o quanto as obrigações a curto e a longo prazo representam sobre os bens (base histórica de aquisição de imobilizado) e direitos da entidade.

3. OSCILAÇÃO DOS ESTOQUES

$\frac{\text{Estoques em Setembro de 2024}}{\text{Estoques em Setembro de 2023}}$	= $\frac{2.172.316}{1.459.462}$	= 48,84%
---	---------------------------------	-----------------



Anexo 1

Outras Receitas - CUSTEIO	Set/2024	Set/2023
Atividades Culturais e Artísticas	(2.650)	
Bazar	30	
Biblioteca	18.427	14.617
Bilhar Taxas	29.010	29.178
Boliche - Equipe	85.514	77.102
D A S / Alimentícios	147.915	183.092
Eventos Pedagógicos / Culturais	32.246	44.323
Descontos Obtidos - Receitas Extraordinárias	8.479	35.848
Eventos Veteranos	33.737	24.663
Férias no Clube	260.080	276.800
Shows Infantis		(220)
Publicações Revista Pinheiros	169.519	71.140
Total	782.307	756.543

Anexo 2

Receitas Operacionais Gerais	Set/2024	Set/2023
Correção Monetária Ativa - Depósitos Recursais	282.567	600.820
Total	282.567	600.820

Anexo 5

Outras Despesas - CUSTEIO	Set/2024	Set/2023
Representações e Homenagens	298.710	206.754
Despesas Diversas	185.837	74.454
Despesas Contingências Passivas	1.633.500	1.802.872
Despesas Legais e Judiciais	28.847	26.887
Flora / Fauna / Rações Diversas	12.847	7.059
Jornais / Revistas / Livros / Encadernações	52.700	47.316
Licenciamento de Veículos	11.021	12.004
Seguros em Geral	240.681	172.969
Patrocínios Permuta	33.777	81.373
Regularizações junto à PMSP	24.251	35.125
Ressarcimento / Indenização à Associados	6.094	12.467
Tarifação SEM PARAR / CONECTCAR / VELOE	119.443	105.163
Total	2.647.708	2.584.443

Anexo 6

Despesas Operacionais Gerais	Set/2024	Set/2023
Perdas de Capital (Baixa de Imobilizado)	22.789	36.299
Depreciação do Ativo Imobilizado	9.285.045	9.310.783
Total	9.307.834	9.347.082

X p



Anexo 4

Serviços Contratados / Terceiros / Encargos - CUSTEIO	Set/2024	Set/2023
Serviços Extraordinários (Mão Obra 3ºs Coletiva)	13.584.656	12.651.327
Serviços Especializados (Pessoa Jurídica)	15.755.671	11.842.443
Consertos / Reparos / Serviços em Geral	303.766	319.892
Serviços Decoração / Som / Iluminação	1.093.832	985.887
Tecnologia - Contratos de Serviços	2.043.775	1.839.588
Profissionais Autônomos em Geral (PF)	277.775	516.810
Orquestras / Artistas / Músicos	2.848.216	2.696.260
Serviços Médicos / Hospitalar / Odontológica	2.304.151	1.949.032
Gastos com Impressão - Aluguel	202.592	231.672
Honorários Captação de Patrocínio	121.653	90.995
Publicações / Divulgações / Filmagens	1.810.294	1.726.519
Cursos / Palestras / Treinamento (RH)	284.787	128.744
Contratos e Serviços de Manutenção (Contrato periódico)	1.899.155	2.150.254
Direitos Autorais	138.319	126.650
INSS Patronal s/ Serviços Contratados	55.537	104.858
Federações / Juizes / Taxas Esportivas	1.914.881	1.776.417
Serviços Postais / Motoboys	173.064	86.769
Total	44.812.124	39.224.117

Anexo 4

Serviços Contratados / Terceiros / Encargos - L&R	Set/2024	Set/2023
Serviços Extraordinários (Mão Obra 3ºs Coletiva)	3.240.536	1.967.884
Serviços Especializados (Pessoa Jurídica)	17.686	15.332
Consertos / Reparos / Serviços em Geral	97.704	85.652
Tecnologia - Contratos de Serviços	207.632	168.978
Orquestras / Artistas / Músicos	26.170	25.625
Gastos com Impressão - Aluguel	30.313	37.500
Publicações / Divulgações / Filmagens	39.494	69.601
Cursos / Palestras / Treinamento (RH)		8.339
Serviços Postais / Motoboys		305
Total	3.659.535	2.382.296

Anexo 4

Serviços Contratados / Terceiros / Encargos - INVESTIMENTO	Set/2024	Set/2023
Serviços Especializados (Pessoa Jurídica)	118.386	112.615
Tecnologia - Contratos de Serviços	3.901	157.102
Profissionais Autônomos em Geral (PF)		6.290
Total	122.287	276.007

TOTAL - Serviços Contratados OPERACIONAL

48.593.946 41.882.420



Anexo 3

Salários / Encargos Sociais / Benefícios - CUSTEIO

Salários / Férias / 13º	Set/2024	%	Set/2023	%
Salários	42.737.889		40.644.476	
Extraordinário	3.987.510		3.387.070	
Extra-Social pagas	45.187		1.588	
13º Salário	4.422.759		4.187.135	
Férias	6.096.190		5.745.029	
Gorjeta	295		178	
Total	57.289.830	61%	53.965.476	62%
Encargos Sociais	Set/2024	%	Set/2023	%
Encargos Sociais (FGTS - Salários / Férias / 13º)	4.813.084		4.491.846	
Indenizações Diversas	1.558.387		781.807	
INSS Patronal (Salários / Férias / 13º)	15.649.860		14.511.829	
PIS s/ Folha	656.687		531.647	
Total	22.678.018	24%	20.317.129	23%
Benefícios	Set/2024	%	Set/2023	%
Vale Transporte	1.165.628		1.319.762	
Seguro de Vida em Grupo	182.878		166.477	
Vale Alimentação	1.694.268		1.445.319	
Convênio Médico	5.680.382		4.859.776	
Convênio Odontológico	67.387		56.470	
Alimentação - Refeitório	4.580.418		4.318.019	
Total	13.370.961	14%	12.165.823	14%
Outros	Set/2024	%	Set/2023	%
Estagiários	764.165		782.200	
Pensão Vitalícia - Ex funcionário	17.939		12.697	
Total	782.104	1%	794.897	1%
Total Salários / Encargos Sociais / Benefícios	94.120.913	100%	87.243.325	100%

Salários / Encargos Sociais / Benefícios - RESTAURANTES

Salários / Férias / 13º	Set/2024	%	Set/2023	%
Salários	6.816.918		6.168.889	
Extraordinário	1.299.359		1.057.479	
Extra-Social pagas	204.101		271.088	
13º Salário	707.506		634.780	
Férias	1.152.246		980.701	
Gorjeta L&R	1.353.959		1.160.820	
Total	11.534.089	59%	10.273.757	59%
Encargos Sociais	Set/2024	%	Set/2023	%
Encargos Sociais (FGTS - Salários / Férias / 13º)	918.685		818.905	
Indenizações Diversas	181.732		127.306	
INSS Patronal (Salários / Férias / 13º)	2.997.853		2.666.695	
PIS s/ Folha	119.722		95.373	
Total	4.217.992	22%	3.708.279	21%
Benefícios	Set/2024	%	Set/2023	%
Vale Transporte	536.302		617.160	
Seguro de Vida em Grupo	27.955		24.672	
Vale Alimentação	484.992		425.767	
Convênio Médico	1.592.323		1.294.481	
Convênio Odontológico	16.913		13.649	
Alimentação - Refeitório	1.138.350		1.053.007	
Total	3.796.835	19%	3.428.736	20%
Outros	Set/2024	%	Set/2023	%
Estagiários			12.336	
Total	0	0%	12.336	0%
Total Salários / Encargos Sociais / Benefícios	19.548.916	100%	17.423.108	100%

Salários / Encargos Sociais / Benefícios - OPERACIONAL (CUSTEIO + L&R + INV)

Salários e Provisões	Set/2024	%	Set/2023	%
Salários / Férias / 13º	68.823.919	61%	64.239.233	61%
Encargos Sociais	26.896.010	24%	24.025.408	23%
Benefícios	17.167.796	15%	15.594.559	15%
Pensão Vitalícia - Ex funcionário	782.104	1%	807.233	1%
Total	113.669.829	100%	104.666.433	100%



Anexo 7

Resultado Contábil FECHADO em 08/Outubro/2024 às 14:30 hs

No mês de Setembro 2024

	Custeio	Restaurantes	Invest	Fundo Emerg	Lei Incentivo	Oper Gerais	Total
Receitas	21.379.871,38	5.170.838,57	5.215.144,99	28.352,77	538.136,03	30.234,21	32.362.577,95
Despesas	23.318.759,21	5.681.479,09	13.154,00		538.136,03	1.045.054,64	30.596.582,97
Resultado	-1.938.887,83	-510.640,52	5.201.990,99	28.352,77	0,00	-1.014.820,43	1.765.994,98

Setembro
Resultado Custeio
Resultado Restaurantes
Resultado Operacional (Corrente)

Acumulado Janeiro à Setembro 2024

	Custeio	Restaurantes	Invest	Fundo Emerg	Lei Incentivo	Oper Gerais	Total
Receitas	196.007.379,07	44.235.629,79	30.156.111,38	300.386,42	4.932.708,18	282.566,49	275.914.781,33
Despesas	189.113.189,62	48.302.311,05	122.287,46	0,00	4.932.708,18	9.307.834,19	251.778.330,50
Resultado	6.894.189,45	-4.066.681,26	30.033.823,92	300.386,42	0,00	-9.025.267,70	24.136.450,83

Acumulado
Resultado Custeio
Resultado Restaurantes
Resultado Operacional (Corrente)