



RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

ANÁLISE

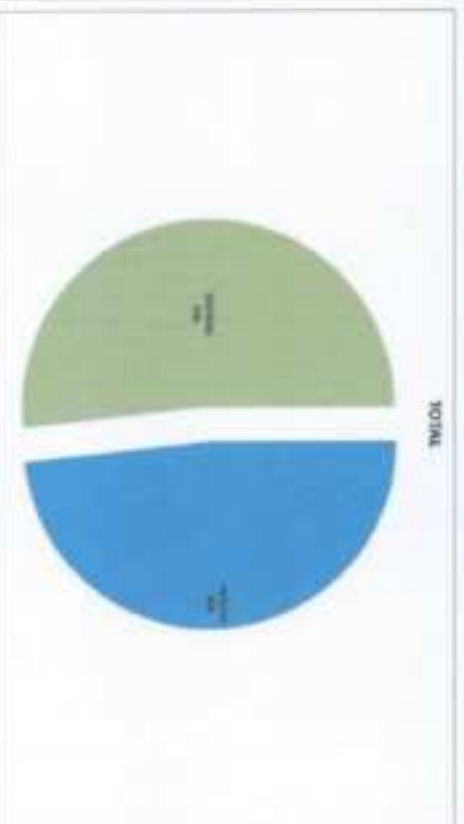
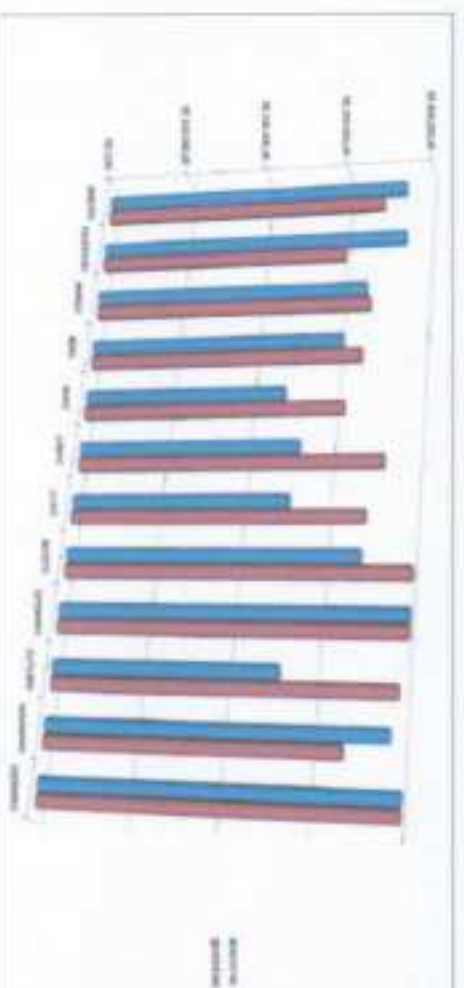
1º TRIMESTRE 2019

BALANCETE VERIFICAÇÃO ANO 2018

SOMENTE RESULTADO PARA COMPARATIVO.

EMPRESA: TIPOS CLUBE DE PRAZERES FILIANTE
ORÇAMENTO TRIMESTRAL
MÊS: JANUÁRIO / 2018

TOTAL GERAL, RECEITA E GASTOS	JANUÁRIO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
RECEITA	R\$ 586.173,54	R\$ 571.285,54	R\$ 558.487,96	R\$ 504.584,08	R\$ 500.686,71	R\$ 520.551,88	R\$ 525.658,13	R\$ 545.796,11	R\$ 571.276,79	R\$ 558.675,45	R\$ 556.621,38	R\$ 485.996,71	R\$ 6.575.615,58
GASTOS	R\$ 503.586,29	R\$ 500.542,96	R\$ 534.588,54	R\$ 527.385,38	R\$ 513.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 511.552,48	R\$ 6.508.584,79
RESULTADO LÍQUIDO	R\$ 82.587,25	R\$ 70.742,58	R\$ 23.899,42	R\$ 77.198,70	R\$ 87.134,23	R\$ 109.000,00	R\$ 114.105,65	R\$ 134.243,70	R\$ 159.724,31	R\$ 47.122,97	R\$ 45.068,90	R\$ 74.398,26	R\$ 67.030,79



RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

GESTÃO 2017 - 2019

RENDIMENTOS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL
MENSALIDADES - CAIXA	R\$ 17.168,42	R\$ 14.818,28	R\$ 13.126,91	R\$ 45.113,61
MENSALIDADES - BANCO	R\$ 115.500,98	R\$ 109.229,81	R\$ 106.289,92	R\$ 331.020,71
MENSALIDADES - PERMUTA ANUIDADE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.075,50	R\$ 4.075,50
SEMESTRALIDADE	R\$ 252.797,00	R\$ 173.802,00	R\$ 140.011,00	R\$ 566.610,00
TAXA SUPLEMENTAR	R\$ 1.200,00	R\$ 0,00	R\$ 1.770,00	R\$ 2.970,00
TAXA DE ADESAO/TRANSFERENCIA	R\$ 1.240,00	R\$ 2.052,00	R\$ 228,00	R\$ 3.520,00
TAXA DE VISITANTES	R\$ 350,00	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	R\$ 1.350,00
(-) DEVOLUÇÃO DE MENSALIDADE	R\$ 3.365,00	R\$ 850,00	R\$ 1.930,00	R\$ 6.145,00
Aluguéis de Dependências(Tercizados)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ -	R\$ -
Aluguel Boate E Mezanino	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 23.973,96	R\$ 23.973,96
Aluguel do Ginásio de Esportes	R\$ 2.500,00	R\$ 2.500,00	R\$ 2.200,00	R\$ 7.200,00
Aluguel Salão Social	R\$ 0,00	R\$ 4.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 6.000,00
Taxa de Sauna	R\$ 0,00	R\$ 3.000,00	R\$ 5.000,00	R\$ 8.000,00
Taxas de Uso dos Armários da Sauna	R\$ 8.903,00	R\$ 7.752,00	R\$ 6.924,00	R\$ 23.579,00
Taxa de Uso Armários Vestiário	R\$ 600,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 600,00
Torneio de Tênis	R\$ 360,00	R\$ 12,00	R\$ 372,00	R\$ 744,00
Torneio de Tiro	R\$ 175,00	R\$ 455,00	R\$ 105,00	R\$ 735,00
Futebol	R\$ 238,00	R\$ 1.311,00	R\$ 380,00	R\$ 1.929,00
Receita de Patrocínios	R\$ -	R\$ 0,00	R\$ -	R\$ -
Vida e Movimento	R\$ 500,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00
RECREAÇÃO	R\$ 8.310,00	R\$ 1.650,00	R\$ 6.671,00	R\$ 16.631,00
Taxa de Cheque Devolvido	R\$ 960,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 960,00
Rendimentos s/ Aplic Financeir	R\$ 20,00	R\$ 50,00	R\$ 80,00	R\$ 150,00
Outras Receitas	R\$ 0,11	R\$ 0,38	R\$ 0,06	R\$ 0,55
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe	R\$ 1.680,00	R\$ 50,00	R\$ 50,00	R\$ 1.780,00
Bonificação, Doação, Brinde	R\$ 220,00	R\$ 1.320,00	R\$ 880,00	R\$ 2.420,00
ajuste	R\$ -	R\$ 198,99	R\$ -	R\$ 198,99
	R\$ 80,00	R\$ 2.616,91	R\$ 170,00	R\$ 2.866,91
Total Rendimentos.....	R\$ 416.007,51	R\$ 321.434,55	R\$ 315.897,35	R\$ 1.053.339,41

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

• DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS COM PESSOAL				TOTAL				
Salários E Ordenados	R\$	95.998,46	R\$	91.512,02	R\$	92.423,33	R\$	279.933,81
13º Salário	R\$	232,40	R\$	224,05	R\$	597,93	R\$	1.054,38
Férias	R\$	12.548,07	R\$	11.375,96	R\$	11.524,36	R\$	35.448,39
Vale Transporte	R\$	1.510,76	R\$	2.032,09	R\$	2.367,36	R\$	5.910,21
Vale Alimentação	R\$	7.579,82	R\$	7.579,82	R\$	7.300,22	R\$	22.459,86
Bolsa Estágio	R\$	272,00	0,00		0,00		R\$	272,00
Ação Trabalhista	R\$	124,00	R\$	127,00	R\$	127,00	R\$	378,00
Café, Lanches e Refeições Para Funcionários	R\$	741,59	R\$	840,96	R\$	769,32	R\$	2.351,87
FGTS Multa Rescisória	R\$	1.645,05	0,00		R\$	1.293,84	R\$	2.938,89
FGTS	R\$	8.634,44	R\$	8.175,68	R\$	8.125,07	R\$	24.935,19
INSS	R\$	29.590,03	R\$	29.871,33	R\$	27.872,65	R\$	87.334,01
Pis S/ Folha de Pagamento	R\$	1.068,75	R\$	1.025,01	R\$	1.019,35	R\$	3.113,11
Seguro de Vida	R\$	29,94	R\$	39,15	R\$	39,15	R\$	108,24
Uniformes e EPI Funcionários	R\$	1.152,88	R\$	132,90	R\$	322,64	R\$	1.608,42
Exames Médicos	R\$	680,00	R\$	680,00	R\$	680,00	R\$	2.040,00
Cesta Básica	R\$	178,00	R\$	200,00	R\$	198,00	R\$	576,00
							R\$	-
Total Despesas com Pessoal	R\$	161.986,19	R\$	153.815,97	R\$	154.660,22	R\$	470.462,38

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM APOIO ADMINISTRATIVO.

APOIO ADMINISTRATIVO						TOTAL
Aluguéis Imóveis de Terceiros	R\$	0,00	R\$	0,00	R\$	4.075,50
Despesas Com Imóveis de Terceiros	R\$	0,00	R\$	565,10	R\$	565,10
Consumo de Energia Elétrica	R\$	32.379,77	R\$	34.744,65	R\$	33.423,89
Consumo de Gás	R\$	3.991,58	R\$	2.096,79	R\$	1.724,68
Telefone, Internet, Comunicação	R\$	2.512,14	R\$	2.158,24	R\$	2.217,69
Material de Higiene e Limpeza	R\$	2.521,56	R\$	1.801,76	R\$	1.880,52
Material de Escritório	R\$	1.177,80	R\$	445,40	R\$	675,95
Combustíveis e Lubrificantes	R\$	70,15	R\$	87,58	R\$	83,98
Serviços de expediente (taxi, estacionamento, condução)	R\$	166,00	R\$	273,88	R\$	0,00
Locação de equipamentos - Copiadora	R\$	733,80	R\$	516,92	R\$	288,00
Correios e Malotes	R\$	151,65	R\$	1.731,32	R\$	1.370,30
Assinaturas, Jornais, Revistas, TV a Cabo	R\$	321,70	R\$	315,19	R\$	315,19
Cópias e Reproduções	R\$	12,00	R\$	18,50	R\$	8,00
Serviço de análise de Crédito	R\$	318,08	R\$	299,90	R\$	299,90
Material de Consumo - Sauna	R\$	54,00	R\$	0,00	R\$	0,00
Manutenção de Software	R\$	2.544,00	R\$	1.996,00	R\$	1.996,00
Total Despesas Apoio Administrativo	R\$	46.954,23	R\$	47.051,23	R\$	48.924,70
					R\$	142.930,16

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PATRIMÔNIO.

MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO						TOTAL	
Manutenção em Informática	R\$	827,00	R\$	840,00	R\$	840,00	R\$ 2.507,00
Manutenção De Máquinas e Equipamentos	R\$	41,96	R\$ 0,00	R\$	200,00	R\$	241,96
Manutenção de Jardins	R\$	2.600,00	R\$	3.600,00	R\$	2.600,00	R\$ 8.800,00
Materiais de Manutenção Conservação de Patrimônio	R\$	7.999,05	R\$	2.755,01	R\$	4.156,85	R\$ 14.910,91
Conservação e Limpeza Piscinas	R\$	5.604,90	R\$	1.896,00	R\$	2.844,00	R\$ 10.344,90
Conservação e Manutenção do Patrimônio	R\$	450,00	R\$ 0,00	R\$	0,00	R\$	450,00
Consertos e Reparos	R\$	1.535,90	R\$ 0,00	R\$	0,00	R\$	1.535,90
Manutenção Ar Condicionado	R\$	1.635,55	R\$	1.335,55	R\$	1.435,55	R\$ 4.406,65
Manutenção de Telefones	R\$	0,00	R\$	150,00	R\$ 0,00	R\$	150,00
Controle de Pragas	R\$	0,00	R\$	250,00	R\$	250,00	R\$ 500,00
Total Despesas com Manutenção e Conservação de patrimônio...	R\$	20.694,36	R\$	10.826,56	R\$	12.326,40	R\$ 43.847,32

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

• DESPESAS GERAIS.

DESPESAS GERAIS				TOTAL			
Serviços Graficos	R\$ 0,00	R\$	3,00	R\$	590,00	R\$	593,00
ECAD - Direitos Autorais	R\$ 160,79	R\$	160,79	R\$	160,79	R\$	482,37
Despesas Juridicas	R\$ 0,00	R\$	10,64	R\$ 0,00		R\$	10,64
Despesas Com Reuniões	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$	152,04	R\$	152,04
Locação Caçamba/Remoção de entulho	R\$ 712,00	R\$	910,00	R\$	1.750,00	R\$	3.372,00
Seguros	R\$ 860,62	R\$	860,73	R\$	203,01	R\$	1.924,36
Contribuicao Sindicatos e Federações	R\$ 397,58	R\$	669,58	R\$	1.385,02	R\$	2.452,18
Acessórios e Ferramentas	R\$ 144,11	R\$ 0,00		R\$ 0,00		R\$	144,11
Pequenas Imobilizações	R\$ 1.917,89	R\$ 0,00		R\$	1.286,81	R\$	3.204,70
Despesas de Fretes e Carretos	R\$ 100,64	R\$ 0,00		R\$ 0,00		R\$	100,64
Locação de Equipamentos	R\$ 0,00	R\$	394,00	R\$	191,80	R\$	585,80
Materials Consumo	R\$ 254,00	R\$	1.610,00	R\$	102,00	R\$	1.966,00
Contraterrações Funcionários	R\$ 11.310,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00		R\$	11.310,00
Indenizacao Fabrico T.B. Araujo	R\$ 1.996,00	R\$	1.996,00	R\$	1.996,00	R\$	5.988,00
Material Esportivo	R\$ 3.073,33	R\$	399,98	R\$ 0,00		R\$	3.473,31
Despesas Com Bebidas	R\$ 1.200,00	R\$	600,00	R\$	600,00	R\$	2.400,00
Materials de Primeiros Socorros	R\$ 0,00	R\$	77,14	R\$ 0,00		R\$	77,14
DESPESAS DIVERSAS	R\$ 380,00	R\$ 0,00		R\$	380,00	R\$	760,00
Total Despesas Gerais.....	R\$ 22.506,96	R\$	7.691,86	R\$	8.797,47	R\$	38.996,29

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS E ESPORTIVOS.

DESPESAS EVENTOS SOCIAIS						TOTAL
Baile Reveillon	R\$	252,00	0,00		0,00	R\$ 252,00
Festas, Eventos e Reuniões	R\$	247,00	0,00		0,00	R\$ 247,00
Total Despesas Eventos Sociais	R\$	499,00	R\$	-	R\$	499,00
DESPESAS EVENTOS ESPORTIVOS						TOTAL
Vida e Movimento	R\$	4.056,81	R\$	2.685,69	R\$	1.641,38
Confraternizações Diversas	0,00		R\$	401,24	R\$	23,14
Serviços de Arbitragem	R\$	605,00	R\$	495,00	R\$	720,00
Troféus, Medalhas, Placas	R\$	382,00	R\$	220,00	R\$	207,00
Total Despesas Eventos Esportivos	R\$	5.043,81	R\$	3.801,93	R\$	2.791,52
						R\$ 11.637,26

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANÇETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

- DESPESAS TRIBUTÁRIAS E FINANCEIRAS.

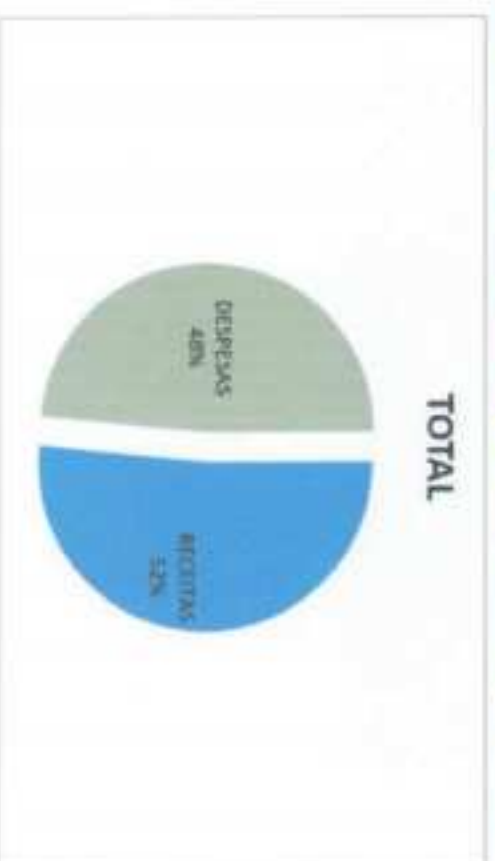
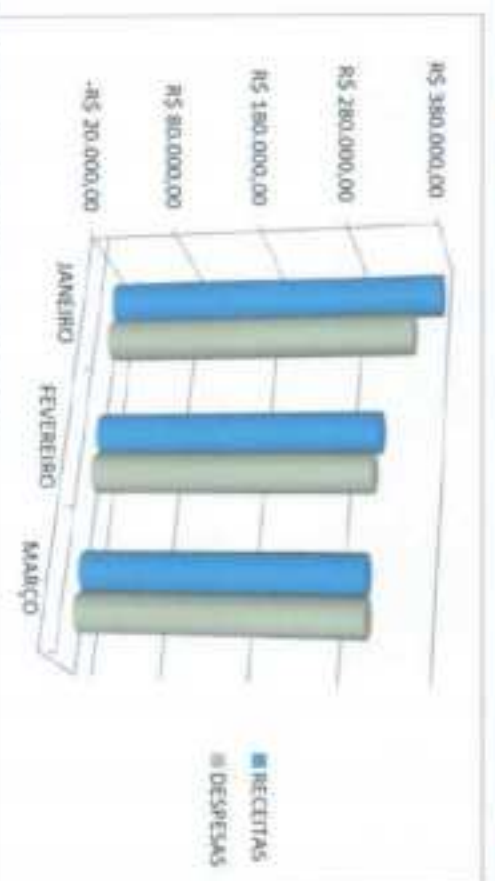
DESPESAS TRIBUTÁRIAS ESTADUAIS		TOTAL	
Impostos E Taxas Estaduais	R\$ 0,00	R\$ 1.108,95	R\$ 1.108,95
Total Despesas Tributárias Estaduais	R\$ -	R\$ 1.108,95	R\$ 1.108,95
DESPESAS TRIBUTÁRIAS MUNICIPAIS		TOTAL	
Impostos E Taxas Municipais	R\$ 0,00	R\$ 1.425,83	R\$ 1.425,83
Total Despesas Tributárias Municipais	R\$ -	R\$ 1.425,83	R\$ 1.425,83

DESPESAS FINANCEIRAS		TOTAL	
Juros, Multas de atraso	R\$ 1.734,85	R\$ 2.616,91	R\$ 390,39
Juros, Descontos de Cartões	R\$ 14.165,80	R\$ 14.617,56	R\$ 12.585,81
Tarifas e Comissões Bancárias	R\$ 3.137,44	R\$ 4.173,88	R\$ 5.272,61
Juros Bancários C/C	R\$ 11.828,28	R\$ 12.372,05	R\$ 10.881,91
Taxa Operadora de Cartão	R\$ 122,17	R\$ 184,21	R\$ 76,32
Juros, Descontos Cheques	R\$ 816,99	R\$ 0,00	R\$ 4.056,37
Juros Desconto de Títulos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.814,96
Juros de Empréstimos	R\$ 8.504,10	R\$ 10.572,65	R\$ 7.669,90
Juros Cheque Devolvido, Descontado	R\$ 28,52	R\$ 18,72	R\$ 61,08
Juros de Parcelamento/Financiamento	R\$ 2.130,41	R\$ 2.441,72	R\$ 2.768,41
Serviços Financeiros	R\$ 0,00	R\$ 3.954,50	R\$ 157,03
Despesas de Cartório	R\$ 127,40	R\$ 0,00	R\$ 127,40
Tarifa Sob Custódia de Cheques	R\$ 56,00	R\$ 2,40	R\$ 1,80
Amortização-Empréstimos Bancos	R\$ 18.363,10	R\$ 17.317,23	R\$ 17.681,41
Amortização-Parcelamentos Impostos	R\$ 11.228,68	R\$ 11.228,68	R\$ 11.228,68
Total de Despesas Financeiras	R\$ 72.243,74	R\$ 74.266,69	R\$ 74.646,68
			R\$ 221.157,11

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2019.

- OUTRAS DESPESAS
- RESULTADO GERAL.

DESPESAS OUTRAS DESPESAS					TOTAL	
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe	R\$	220,00	R\$	1.320,00	R\$ 2.420,00	
Bonificação de alugueis	R\$	2.148,64	R\$	829,63	R\$ 3.791,65	
Total Outras Despesas.....	R\$	2.368,64	R\$	2.149,63	R\$ 6.211,65	
TOTAL GERAL.. RECETA x DESPESAS	JANEIRO		FEVEREIRO		MARÇO	TOTAL
RECETAS	R\$	416.007,51	R\$	321.434,55	R\$ 315.897,35	R\$ 1.053.339,41
DESPESAS	R\$	351.256,51	R\$	316.909,55	R\$ 319.123,08	R\$ 987.289,14
Resultado Geral	R\$	64.751,00	R\$	4.525,00	-R\$ 3.225,73	R\$ 66.050,27



COMPARATIVO EXERCÍCIO 2018 - 2019

• 1º trimestre 2018	• 1º trimestre 2019
• Receitas totais	• Receitas totais
• R\$ 1.067.921,94	• R\$ 1.053.339,41
• Despesas totais	• Despesas totais
• R\$ 977.537,79	• R\$ 987.289,14
• Superavit	• Superavit
• R\$ 90.384,15	• R\$ 66.050,27

OBSERVAÇÕES

- Nos relatórios e balancetes de verificação apresentados anteriormente até 2018, não constavam os valores pagos referente a amortização do valor principal dos empréstimos bancários e parcelamentos dos impostos. Já a partir do ano de 2019 com a ajuda do nosso escritório Agroeste contábil, conseguimos levantar tais valores nos lançamentos do balanço patrimonial e aplicar no balancete de verificação. Que por sua vez nos da uma real situação financeira do clube no período apurado.

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE RELATÓRIO - SALDO EM CONTAS

ATUALIZADO EM 31.03.2019

BANCO	Nº DA CONTA	Saldo
Banco Bradesco	33316-6	R\$ 26,90
Banco Bradesco	33921-0	R\$ 546,67
Banco Sicoob Paulista	7.613-9	R\$ 5,14
Banco Sicoob Paulista	15.519-5	R\$ 6,12
Banco Sicoob Credivale	3.387-1	R\$ 229,40
Banco Itaú	36550-7	-R\$ 266,15
Banco Itaú	36891-5	R\$ 698,56
Banco Santander	13-001011-5	R\$ 513,00
Banco Santander	13-000331-3	R\$ 307,39
Total Impostos, Tributos e Encargos.....		R\$ 2.067,03

EMPRÉSTIMOS EXISTENTES

RELATORIO DE EMPRESTIMOS EXISTENTES - PARCELADOS - Informações ref. até 31.03.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	Nº CONTRATO	DATA	VALOR EMPRESTADO	TAXA DE ORELAÇÃO	VALOR LIBERADO	TAXA DE JUROS %	NUMERO DE PARCELAS	VALOR DA PARCELA	VALOR TOTAL A SER PAGAO	SALDO A PAGAR	DATA FINAL EMPRESTIMO
1	Banco Itaú	30237	27/06/2017	R\$ 53.434,16	R\$ 2,434,36	R\$ 51.000,00	1,89	21.64.24	R\$ 2.664,20	R\$ 71.168,36	R\$ 11.469,20	26/07/2019
2	Banco Itaú	82096	19/06/2017	R\$ 53.434,30	R\$ 2.434,30	R\$ 51.000,00	1,99	21.64.24	R\$ 2.959,78	R\$ 71.168,62	R\$ 11.469,12	18/07/2019
3	Banco Itaú	60061	12/06/2017	R\$ 54.404,48	R\$ 2.434,48	R\$ 52.000,00	1,99	21.64.24	R\$ 2.665,21	R\$ 71.168,62	R\$ 8.099,69	12/06/2019
4	Banco Itaú	32728	18/07/2017	R\$ 52.929,95	R\$ 2.379,95	R\$ 50.000,00	1,88	21.64.24	R\$ 2.737,69	R\$ 68.032,47	R\$ 10.950,52	18/07/2019
5	Banco Bradesco	441.899	17/06/2018	R\$ 204.403,98	R\$ 4.403,98	R\$ 100.000,00	2,46	11.64.36	R\$ 4.222,06	R\$ 156.196,61	R\$ 104.774,06	27/05/2021
6	Banco Bradesco	474.437	06/06/2018	R\$ 204.406,42	R\$ 4.406,42	R\$ 100.000,00	2,57	10.64.36	R\$ 4.295,44	R\$ 159.042,35	R\$ 115.976,38	07/06/2021
7	Banco Bradesco	496.196	20/06/2018	R\$ 97.288,19	R\$ 4.288,19	R\$ 93.000,00	2,74	10.64.36	R\$ 4.201,09	R\$ 161.627,49	R\$ 110.729,49	21/06/2021
8	Banco Bradesco	574.274	06/06/2018	R\$ 31.516,00	R\$ 1.116,00	R\$ 30.000,00	2,45	08.64.36	R\$ 1.311,46	R\$ 47.212,95	R\$ 34.082,34	06/08/2021
9	Banco Creditasul	423.207	14/11/2018	R\$ 161.910,59	R\$ 1.910,59	R\$ 150.000,00	2,45	05.64.13	R\$ 11.955,15	R\$ 167.246,95	R\$ 115.788,95	11/12/2019
10												
SALDO TOTAL:				R\$ 708.248,16	R\$ 25.248,16	R\$ 627.000,00			R\$ 38.127,64	R\$ 963.585,16	R\$ 532.761,05	
11 Banco Bradesco 1399438				R\$ 2709/2019	R\$ 555.513,79	R\$ 5.513,79	R\$ 150.000,00	2,54	01.64.36	R\$ 7.179,16	R\$ 710.693,61	R\$ 208.203,66
12 Banco Itaú em 25/06/2019												

RELATORIO DE EMPRESTIMOS EM FACTORING - Informações ref. até 31.03.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	Nº CONTRATO	DATA	VALOR EMPRESTADO	TAXA DE ORELAÇÃO	VALOR LIBERADO	TAXA DE JUROS %	NUMERO DE PARCELAS	VALOR DA PARCELA	DATA FINAL EMPRESTIMO
1										
1										
SALDO TOTAL:				R\$ -	R\$ -	R\$ -			R\$ -	

RELATORIO DE EMPRESTIMOS - CONTA GARANTIDA - Informações ref. até 31.03.2019

Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	SALDO A PAGAR	TAXA DE JUROS %	VALOR JUROS	SALDO A PAGAR
1	Banco Itaú			7,43		R\$ 50.000,00
SALDO TOTAL:				R\$ -		R\$ 50.000,00

CRÉDITO PRO TATIVO - VAA INTERBANK

TOTAL DE EMPRESTIMOS EXISTENTES EM 31/03/2019 R\$ 963.585,16

1) DEMONSTRATIVO ENDIVIDAMENTO

• CONTAS CONTÁBEIS

Endividamento					
Contas Contábeis	1º Trimestre 2018	2º Trimestre 2018	3º Trimestre 2018	4º Trimestre 2018	1º Trimestre 2019
Fornecedores	R\$ 216.547,45	R\$ 164.006,14	R\$ 180.405,52	R\$ 130.087,31	R\$ 87.989,16
Obrigações Trabalhistas	R\$ 237.785,92	R\$ 241.568,48	R\$ 233.896,38	R\$ 316.874,87	R\$ 225.796,47
Tributos a Recolher	R\$ 41.816,55	R\$ 25.549,12	R\$ 29.782,76	R\$ 23.274,11	R\$ 21.871,06
Obrigações com Instituições Financeiras	R\$ 437.452,22	R\$ 798.948,11	R\$ 799.153,06	R\$ 879.810,84	R\$ 755.560,54
Contas a Pagar		R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Receitas a apropriar		R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Valor Principal do INSS, ISS e Procuradoria Federal (Parcelamentos de Tributos)	R\$ 678.343,65	R\$ 686.776,57	R\$ 755.682,68	R\$ 728.490,64	R\$ 824.918,48
Contas de Compensação		R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Provisões Eventos	R\$ 14.250,00	R\$ -	-R\$ 900,00	R\$ -	
Total do Endividamento considerando apenas o Principal dos Empréstimos e Principal do INSS	R\$ 1.626.195,79	R\$ 1.916.848,42	R\$ 1.998.020,40	R\$ 2.078.537,77	R\$ 1.916.135,71
Valor dos Juros devidos ao INSS, ISS e Procuradoria Federal	*	*			
Valor dos Juros devidos junto as Instituições Financeiras			R\$ 456.269,56	R\$ 451.397,31	R\$ 473.051,51
Total do Endividamento considerando Principal e Juros dos Empréstimos e Parcelamento do INSS	R\$ 1.626.195,79+ Juros do INSS	R\$ 1.916.848,42+ Juros do INSS	R\$ 2.605.063,15	R\$ 2.653.380,17	R\$ 2.408.763,27

RESULTADO DA ANÁLISE DAS NOTAS FISCAIS EMITIDAS CONTRA O CLUBE DE COMPRAS E CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS E SUAS RESPECTIVAS PLANILHAS DE COTAÇÕES:

A verificação dos processos referente à aquisição de materiais e contratação de serviços encontram-se dentro dos padrões determinados pela diretoria e conselho fiscal.

A grande maioria das compras e contratações estão com suas respectivas cotações impressas com no mínimo 03 empresas, bem como as poucas exceções fora essa regra foram justificadas e autorizadas pela diretoria.

Examinamos todos os documentos e observamos que todas as tomadas de decisões de compras e contratações de serviços foram feitas minuciosamente contemplando realmente o melhor valor de mercado, qualidade das mercadorias e serviços.

CONSIDERAÇÕES DO CONSELHO FISCAL:

O Conselho Fiscal constata um histórico de resultado operacional positivo no 1º trimestre de 2019. Isso vem se repetindo nos anos anteriores, porque o clube consegue uma receita maior do que as suas despesas operacionais nesse 1º trimestre 2019. Mas ressalva que o déficit financeiro no seu fluxo de caixa vem insistentemente impactando negativamente na saúde financeira do clube. O Clube teve o resultado operacional positivo, isso não quer dizer que sobrou dinheiro em caixa. Como o Conselho Fiscal anterior já alertava esse grave problema que continua persistindo mesmo com todo esforço de contenção de despesas operacionais e financeiras e administrativo que a diretoria anterior obteve. Prova que o problema do clube não é operacional e sim o déficit de fluxo de caixa. O Conselho Fiscal propõe medidas mais que urgentes para procurar soluções como o Conselho Fiscal anterior enfatizou. No primeiro momento o Conselho Fiscal propõe junto a diretoria executiva com o apoio do conselho deliberativo a convocação de uma assembleia junto aos sócios expondo a situação financeira do clube, pleiteando uma chamada de capital capaz de pelo menos amenizar a dependência das antecipações de mensalidades.

Este Conselho Fiscal, no uso de suas atribuições, tendo examinado as documentações contábeis e fiscais referente o Primeiro Trimestre de 2019, é de parecer que as mesmas representam adequadamente a posição econômico – financeiro do Tênis Clube de Presidente Prudente no período mencionado.

Presidente Prudente, 17 de maio de 2019.



Pêrsio Melem Isaac
Conselheiro Fiscal



Cosme Luiz da Mota Pavan
Conselheiro Fiscal



Fernando César Betegato
Conselheiro Fiscal