



RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL

ANÁLISE

1º TRIMESTRE 2022

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a horizontal line.

RESULTADO DE ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.
* RECEITAS:

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE
RELATÓRIO CONTÁBIL - FINANCEIRO 1º TRIMESTRE 2022
GESTÃO 2021 - 2023

RENDIMENTOS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL
MENSALIDADES - CAIXA	R\$ 16.073,10	R\$ 18.936,91	R\$ 18.616,06	R\$ 53.626,07
MENSALIDADES - BANCO	R\$ 68.855,04	R\$ 68.476,96	R\$ 72.787,49	R\$ 210.119,49
MENSALIDADES - PERMUTA	R\$ 2.707,70	R\$ 3.095,00	R\$ 1.680,00	R\$ 7.482,70
ANUIDADE	R\$ 317.597,00	R\$ 236.722,54	R\$ 190.042,00	R\$ 744.361,54
SEMESTRALIDADE	R\$ 840,00	R\$ 2.346,00	R\$ 1.566,00	R\$ 4.752,00
TAXA SUPLEMENTAR	R\$ 2.127,32	R\$ 3.433,00	R\$ 476,20	R\$ 6.036,52
TAXA DE ADESAO/TRANSFERENCIA				
TAXA DE VISITANTES	R\$ 4.890,00	R\$ 3.000,00	R\$ 2.550,00	R\$ 10.440,00
(-) DEVOLUÇÃO DE MENSALIDADE		-R\$ 302,00	-R\$ 110,00	-R\$ 412,00
TAXA EXTRAORDINARIA			R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00
OUTROS				
Festas, bailes e eventos social			R\$ 2.480,00	R\$ 2.480,00
Devolução venda eventos - convite				
Aluguéis de Dependências(Tercerizados)	R\$ 11.024,60	R\$ 11.680,15	R\$ 52.024,60	R\$ 74.729,35
Aluguel de instalações	R\$ 13.617,00	R\$ 750,00	R\$ 16.653,00	R\$ 31.020,00
Taxa de Sauna	R\$ 6.049,50	R\$ 7.770,00	R\$ 6.968,00	R\$ 20.787,50
Taxas de Uso dos Armários da Sauna	R\$ 135,00			R\$ 135,00
Taxa de Uso Armários Vestiário	R\$ 165,00	R\$ 270,00	R\$ 165,00	R\$ 600,00
Distrato de locação			-R\$ 516,00	-R\$ 516,00
Outros eventos esportivos			R\$ 100,00	R\$ 100,00
Torneio de Tiro	R\$ 2.097,20	R\$ 2.255,08	R\$ 2.546,00	R\$ 6.898,28
Devolução depto esportes				
Receita de Patrocínios	R\$ 3.410,00	R\$ 1.000,00	R\$ 3.746,00	R\$ 8.156,00
Vida e Movimento	R\$ 8.683,00	R\$ 1.825,00	R\$ 428,00	R\$ 10.936,00
ACADEMIA	R\$ 29.606,00	R\$ 28.193,90	R\$ 24.136,84	R\$ 81.936,74
Títulos cancelados - distrato	-R\$ 2.199,80	-R\$ 3.848,30	-R\$ 1.056,74	-R\$ 7.104,84
Taxa de Cheque Devolvido				
Outras Receitas	R\$ 3.842,09	R\$ 6.002,59	R\$ 3.743,91	R\$ 13.588,59
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe	R\$ 2.760,00		R\$ 250,00	R\$ 3.010,00
Descontos Obtidos		R\$ 10,80		R\$ 10,80
ajuste				
Total Rendimentos	R\$ 492.279,75	R\$ 391.627,63	R\$ 400.276,36	R\$ 1.284.183,74

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

• DESPESAS COM PESSOAL

DESPESAS COM PESSOAL							TOTAL
Salários E Ordenados	R\$	92.335,09	R\$	95.961,16	R\$	101.931,07	R\$ 290.227,32
13º Salário			R\$	924,83	R\$	374,70	R\$ 1.299,53
Férias	R\$	16.003,52	R\$	8.131,53	R\$	6.192,27	R\$ 30.327,32
Vale Transporte	R\$	2.187,82	R\$	2.879,78	R\$	601,07	R\$ 5.668,67
Vale Alimentação			R\$	6.627,27	R\$	6.280,33	R\$ 12.907,60
Treinamentos e cursos	R\$	279,04	R\$	307,45	R\$	307,45	R\$ 893,94
Ação Trabalhista	R\$	146,00	R\$	146,00			R\$ 292,00
Cafe, lanches e Refeições Para Funcionários	R\$	1.642,01	R\$	1.433,55	R\$	1.795,02	R\$ 4.870,58
FGTS Multa Rescisória			R\$	10.781,42	R\$	6.590,34	R\$ 17.371,76
FGTS	R\$	8.166,12	R\$	7.773,44	R\$	7.704,63	R\$ 23.644,19
INSS	R\$	26.392,08	R\$	23.868,51	R\$	23.642,72	R\$ 73.903,31
Pis S/ Folha de Pagamento	R\$	1.033,65	R\$	934,69	R\$	925,86	R\$ 2.894,20
Seguro de Vida	-R\$	646,58	R\$	1.117,76	R\$	173,25	R\$ 644,43
Uniformes e EPI Funcionários	R\$	183,60	R\$	318,90	R\$	716,55	R\$ 1.219,05
Plano de assistência saúde - exames médico	R\$	1.064,00	R\$	1.092,00	R\$	1.092,00	R\$ 3.248,00
Cesta Básica	R\$	286,00	R\$	149,50	R\$	162,00	R\$ 597,50
Gratificação							
Contribuição Assistencial Confederativa							
Total Despesas com Pessoal.....	R\$	149.072,35	R\$	162.447,79	R\$	158.489,26	R\$ 470.009,40

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

• DESPESAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

DESPESAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS					TOTAL
Segurança e Vigilância	R\$	143,00	R\$	143,00	R\$ 429,00
Serviços Contábeis	R\$	3.520,00	R\$	3.520,00	R\$ 10.940,00
Serviços Advocatícios	R\$	3.468,00	R\$	3.468,00	R\$ 10.404,00
Serviços Prestados por Terceir	R\$	520,61	R\$	180,00	R\$ 23.859,71
Propaganda, Anúncios e Publicidade	R\$	13.619,06	R\$	6.839,70	R\$ 31.096,46
Serviços de limpeza, remoção de entulho					R\$ -
Serviços prestados depto esportivo					R\$ -
Projetos					R\$ -
Serviços Comunicação Visual	R\$	180,00	R\$	620,00	R\$ 896,00
Serviços de Autônomos - FOPA	R\$	168,54	R\$	168,54	R\$ 505,62
Serviços Técnicos, laudos, Vistorias, análises	R\$	790,00	R\$	790,00	R\$ 2.370,00
Total Despesas com prestação de serviços.....	R\$	22.409,21	R\$	15.729,24	R\$ 42.362,34
					R\$ 80.500,79

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

- DESPESAS COM APOIO ADMINISTRATIVO.

APOIO ADMINISTRATIVO									
Consumo de água	R\$	217,64	R\$	210,70	R\$	750,10	R\$	1.178,44	
Despesas Com Imóveis de Terceiros	R\$	500,00	R\$	500,00	R\$	500,00	R\$	1.500,00	
Consumo de Energia Elétrica	R\$	41.426,28	R\$	41.734,06	R\$	35.945,96	R\$	119.106,30	
Consumo de Gás	R\$	2.567,17	R\$	2.787,85	R\$	4.487,04	R\$	9.842,06	
Telefone, Internet, Comunicação	R\$	1.023,20	R\$	2.478,51	R\$	1.731,57	R\$	5.233,28	
Material de Higiene e Limpeza	R\$	3.361,47	R\$	3.572,64	R\$	5.928,47	R\$	12.862,58	
Material de Escritório	R\$	985,28	R\$	854,60	R\$	156,10	R\$	1.995,98	
Combustíveis e Lubrificantes	R\$	127,26	R\$	60,99	R\$	242,43	R\$	430,68	
Serviços de expediente (taxi, estacionamentos, conduções)					R\$	89,60	R\$	89,60	
Locação de equipamentos - Copiadora	R\$	2.137,70	R\$	540,00	R\$	540,00	R\$	3.217,70	
Correios e Malotes			R\$	137,30	R\$	39,30	R\$	176,60	
Assinaturas, Jornais, Revistas, TV a Cabo							R\$	-	
Cópias e Reproduções			R\$	56,00			R\$	56,00	
Serviço de análise de Crédito			R\$	175,52	R\$	229,93	R\$	405,45	
Material de Consumo - Sauna	R\$	116,50	R\$	118,12	R\$	2.822,12	R\$	3.056,74	
Manutenção de Software	R\$	2.935,00	R\$	2.424,00	R\$	3.545,30	R\$	8.904,30	
Taxas							R\$	-	
Total Despesas Apoio Administrativo.....	R\$	55.397,50	R\$	55.650,29	R\$	57.007,92	R\$	168.055,71	

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

- DESPESAS COM MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE PATRIMÔNIO.

MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO DO PATRIMONIO						TOTAL	
Manutenção em Informatica	R\$	1.121,30	R\$	1.586,30		R\$	2.707,60
Manutenção De Maquinas e Equipamentos						R\$	-
Conservação e Manutenção do Patrimonio	R\$	850,00			R\$		1.050,00
Manutenção de Jardins	R\$	3.672,00	R\$	3.028,00	R\$	200,00	9.700,00
Materiais de Manutenção Conservação de Patrimônio	R\$	23.912,96	R\$	35.380,38	R\$	3.000,00	107.053,65
Conservação e Limpeza Piscinas	R\$	11.940,00	R\$	7.560,00	R\$	47.760,31	30.840,00
Consertos e Reparos	R\$	5.470,27	R\$	3.148,83	R\$	11.340,00	10.890,49
Manutenção Ar Condicionado	R\$	1.402,00	R\$	1.402,00	R\$	2.271,39	4.206,00
Manutenção de Telefones							-
Controle de Pragas	R\$	278,51	R\$	307,87	R\$	307,87	894,25
Manutenção estande de tiro ao alvo							-
Total Despesas com Manutenção e Conservação de patrimônio...	R\$	48.647,04	R\$	52.413,38	R\$	66.281,57	167.341,99



RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

• DESPESAS GERAIS.

DESPESAS GERAIS									
Serviços Gráficos	R\$	1.066,00		R\$	1.991,68	R\$		R\$	TOTAL
ECAD - Direitos Autorais	R\$	182,59	R\$	182,59	R\$	182,59	R\$		3.057,68
Despesas Jurídicas			R\$	186,95			R\$		547,77
Despesas Com Reuniões							R\$		186,95
Locação Caçamba/Remoção de entulho	R\$	750,00	R\$	600,00	R\$	810,00	R\$		-
Seguros	R\$	318,17	R\$	318,12			R\$		2.160,00
Contribuição Sindicatos e Federações			R\$	1.313,35	R\$	1.597,80	R\$		636,29
Acessórios e Ferramentas	R\$	3.309,31	R\$	6.749,07	R\$	6.700,50	R\$		2.911,15
Pequenas Imobilizações			R\$	9.560,00			R\$		16.758,88
Despesas de Fretes e Carretos			R\$	292,78	R\$	393,74	R\$		9.560,00
Locação de Equipamentos	R\$	281,00	R\$	252,00	R\$	558,00	R\$		686,52
Materiais Consumo	R\$	36,00	R\$	1.014,99	R\$	1.042,65	R\$		1.091,00
Convênio Farmácia							R\$		2.093,64
Confraternizações Funcionários							R\$		-
Indenizações							R\$		-
Material Esportivo	R\$	2.424,00	R\$	2.424,00	R\$	2.424,00	R\$		7.272,00
Despesas Com Bebidas - SAUNA CHÁ	R\$	4.648,00	R\$	483,00	R\$	8.022,02	R\$		13.153,02
Materiais de Primeiros Socorros			R\$	1.400,00			R\$		1.400,00
DESPESAS DIVERSAS	R\$	1.921,88			R\$	350,00	R\$		-
Total Despesas Gerais.....	R\$	14.936,95	R\$	24.776,85	R\$	24.072,98	R\$		2.271,88
									63.786,78

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

- DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS E ESPORTIVOS.

DESPESAS EVENTOS SOCIAIS						TOTAL
Bom dia tênis Clube	R\$	289,00				R\$ 289,00
Festas, Eventos e Reuniões	R\$	32.012,50	R\$	15.522,00		R\$ 47.534,50
Total Despesas Eventos Sociais.....	R\$	32.301,50	R\$	15.522,00	R\$	R\$ 47.823,50
DESPESAS EVENTOS ESPORTIVOS						TOTAL
Torneio Campeonatos e Eventos Esportivos	R\$	385,00			R\$	R\$ 393,60
Vida e Movimento	R\$	1.769,69	R\$	723,27	R\$	R\$ 7.275,61
Colônia de férias						R\$ 9.768,57
Confraternizações Diversas						R\$ -
Serviços Prestados Depto Esportivo	R\$	11.903,90	R\$	16.853,90	R\$	R\$ 24.003,90
Troféus, Medalhas, Placas						R\$ -
Total Despesas Eventos Esportivos.....	R\$	14.058,59	R\$	17.577,17	R\$	R\$ 31.288,11
						R\$ 62.923,87

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

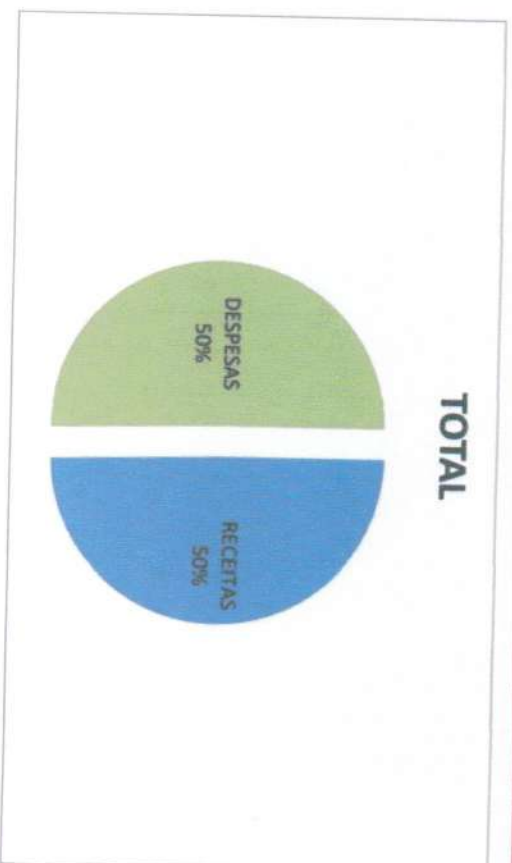
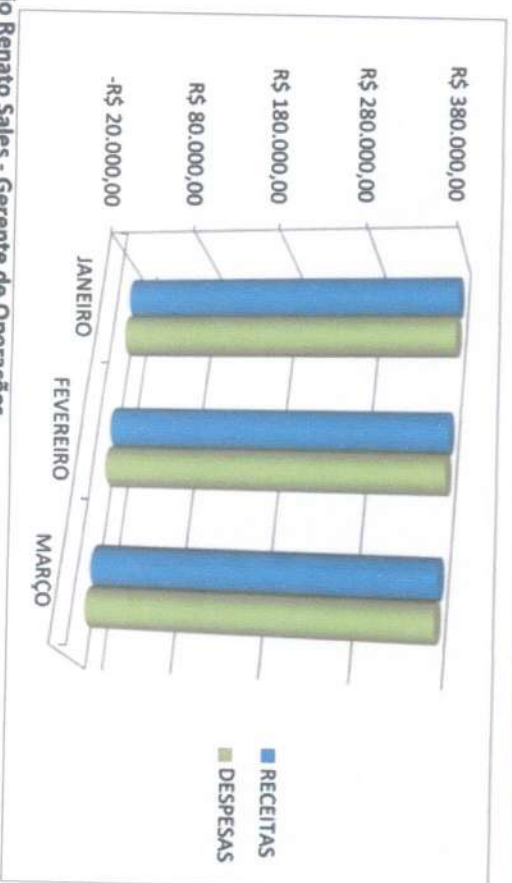
• DESPESAS TRIBUTÁRIAS, FINANCEIRAS E OUTRAS DESPESAS.

Impostos E Taxas Estaduais / Federais		R\$	159,85	R\$	159,85
Total Despesas Tributárias Estaduais.....		R\$	-	R\$	159,85
DESPESAS TRIBUTÁRIAS MUNICIPAIS		R\$	159,85	R\$	159,85
Impostos E Taxas Municipais		R\$	613,09	R\$	2.314,04
Total Despesas Tributárias Municipais.....		R\$	613,09	R\$	2.314,04
DESPESAS FINANCEIRAS		R\$	12,77	R\$	268,69
Juros, Multas de atraso		R\$	12,77	R\$	508,31
Juros, Descontos de Cartões		R\$	1.181,69	R\$	1.467,69
Tarifas e Comissões Bancárias		R\$	51,75	R\$	86,48
Juros Bancários C/C		R\$	1.181,69	R\$	1.467,69
Juros compra com Cartão de crédito		R\$	51,75	R\$	86,48
Taxa Desconto de Cartão		R\$	51,75	R\$	86,48
Descontos Concedidos		R\$	51,75	R\$	86,48
Juros de Empréstimos		R\$	13.553,75	R\$	13.561,80
Juros Cheque Devolvido, Descontado		R\$	13.553,75	R\$	13.561,80
Juros de Parcelamento/financiamento		R\$	1.812,87	R\$	1.839,02
Tarifa sob custódia de Cheques		R\$	1.812,87	R\$	1.839,02
Despesas de Cartório		R\$	39,13	R\$	30,28
IOF		R\$	39,13	R\$	30,28
Amortização-Empréstimos Bancos		R\$	825,60	R\$	1.069,30
Amortização-Parcelamentos Impostos		R\$	106.707,86	R\$	25.775,81
Total de Despesas Financeiras.....		R\$	7.435,25	R\$	7.621,92
DESPESAS OUTRAS DESPESAS		R\$	131.620,67	R\$	51.733,92
Bonificação Mensalidade Indique Ganhe		R\$	2.760,00	R\$	250,00
Bonificação de aluguéis		R\$	50,00	R\$	50,00
Total Outras Despesas.....		R\$	2.810,00	R\$	250,00
TOTAL		R\$	2.810,00	R\$	3.060,00

RESULTADO DA ANÁLISE DO BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO 1º TRIMESTRE 2022.

• RESULTADO GERAL.

TOTAL GERAL.. RECEITA x DESPESAS		JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL
RECEITAS	R\$	492.279,75	391.627,63	400.276,36	1.284.183,74
DESPESAS	R\$	471.253,81	396.623,58	436.607,42	1.304.484,81
Resultado Geral	R\$	21.025,94	-R\$ 4.995,95	-R\$ 36.331,06	-R\$ 20.301,07



Fábio Renato Sales - Gerente de Operações

COMPARATIVO EXERCÍCIO 2021 - 2022

• 1º trimestre 2021

- R\$ Receitas totais
- R\$ 556.644,48
- Despesas totais
- R\$ 887.441,12
- Déficit
- R\$ 330.796,64

Importante:

Valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

R\$ 116.962,32

• 1º trimestre 2022

- Receitas totais
- R\$ 1.284.183,74
- Despesas totais
- R\$ 1.304,484,81
- Déficit
- R\$ 20.301,07

Importante:

Valores pagos de amortização principal dos empréstimos e financiamentos.

R\$ 183.489,97



SALDO CONTA BANCÁRIAS

EMPRESA: TÊNIS CLUBE DE PRESIDENTE PRUDENTE RELATÓRIO - SALDO EM CONTAS ATUALIZADO EM 31.03.2022

BANCO	Nº DA CONTA	Saldo
Banco Bradesco	33316-6	R\$ 497,05
Banco Bradesco	33921-0	R\$ 154,77
Banco Sicoob Paulista		R\$ 32,70
Banco Sicred		R\$ 5.995,39
Banco Sicoob Credivale	3.387-1	R\$ 361,46
Banco Itau		R\$ 301,31
Banco Santander		R\$ 777,66
Total Impostos, Tributos e Encargos.....		R\$ 8.120,34



RELATORIO DE EMPRESTIMOS EXISTENTES - PARCELADOS - Informações ref. até 31.03.2022

Nº	INSTITUIÇÃO	Nº CONTRATO	DATA	VALOR EMPRESTADO	TAXAS DE OPERAÇÃO	VALOR LIBERADO	TAXA DE JUROS %	NÚMERO DE PARCELAS	VALOR DA PARCELA	VALOR TOTAL A SER PAGO	SALDO A PAGAR	DATA FINAL EMPRESTIMO
1	Banco Itaú	1645100353	26/06/2020	R\$ 47.583,90	R\$ 3.226,50	R\$ 47.583,90	0,30%	15	R\$ 1.693,68	R\$ 50.810,40	R\$ 25.405,20	26/05/2023
2	Banco Itaú	1676232117	06/10/2020	R\$ 43.069,05	R\$ 2.920,35	R\$ 43.069,05	0,30%	19	R\$ 1.532,98	R\$ 45.989,40	R\$ 29.126,62	06/10/2023
3	Banco Bradesco	14018383	07/08/2020	R\$ 400.000,00	R\$ 20.168,07	R\$ 400.000,00	1,31%	41	R\$ 13.178,69	R\$ 632.577,12	R\$ 540.326,29	01/08/2025
4	Banco Sicred	23316770	09/06/2021	R\$ 254.291,00	R\$ -	R\$ 254.291,00	1,39%	29	R\$ 9.101,53	R\$ 327.655,08	R\$ 263.944,37	06/08/2024
5	Banco Credivalle	583169	17/08/2021	R\$ 122.061,35	R\$ 2.061,35	R\$ 120.000,00	1,20%	29	R\$ 4.208,79	R\$ 151.516,44	R\$ 122.054,91	13/08/2024
SUB TOTAIS				R\$ 867.005,30	R\$ 28.376,27	R\$ 864.943,95			R\$ 29.715,67	R\$ 1.208.548,44	R\$ 980.857,39	

RELATORIO DE EMPRESTIMOS - CONTA GARANTIDA - Informações ref. até 31.03.2022

Nº	INSTITUIÇÃO	DATA	SALDO A PAGAR	TAXA DE JUROS %	VALOR JUROS MENSAL	SALDO A PAGAR
2	Banco Sicred		R\$ 398.802,55			R\$ 398.802,55
SUB TOTAIS			R\$ 398.802,55			R\$ 398.802,55

OBS. SALDO POSITIVO ATIVO CIRCULANTE

VALOR TOTAL DE CHEQUE PRÉ DATADO / DINHEIRO / SALDO (+)	R\$ 149.961,60
SALDO CARTÃO DE CRÉDITO	R\$ 125.566,12
VALOR TOTAL DE CHEQUES DEVOLVIDOS - ESTÃO EM COBRANÇA / SALDO (+)	R\$ 38.019,00
SALDO EM CONTA CORRENTE	R\$ 8.120,34
TOTAL	R\$ 321.667,06
TOTAL DE DÉBITOS ATÉ 31.03.2022	R\$ 1.057.992,88

Fábio Renato Sales - Gerente de Operações

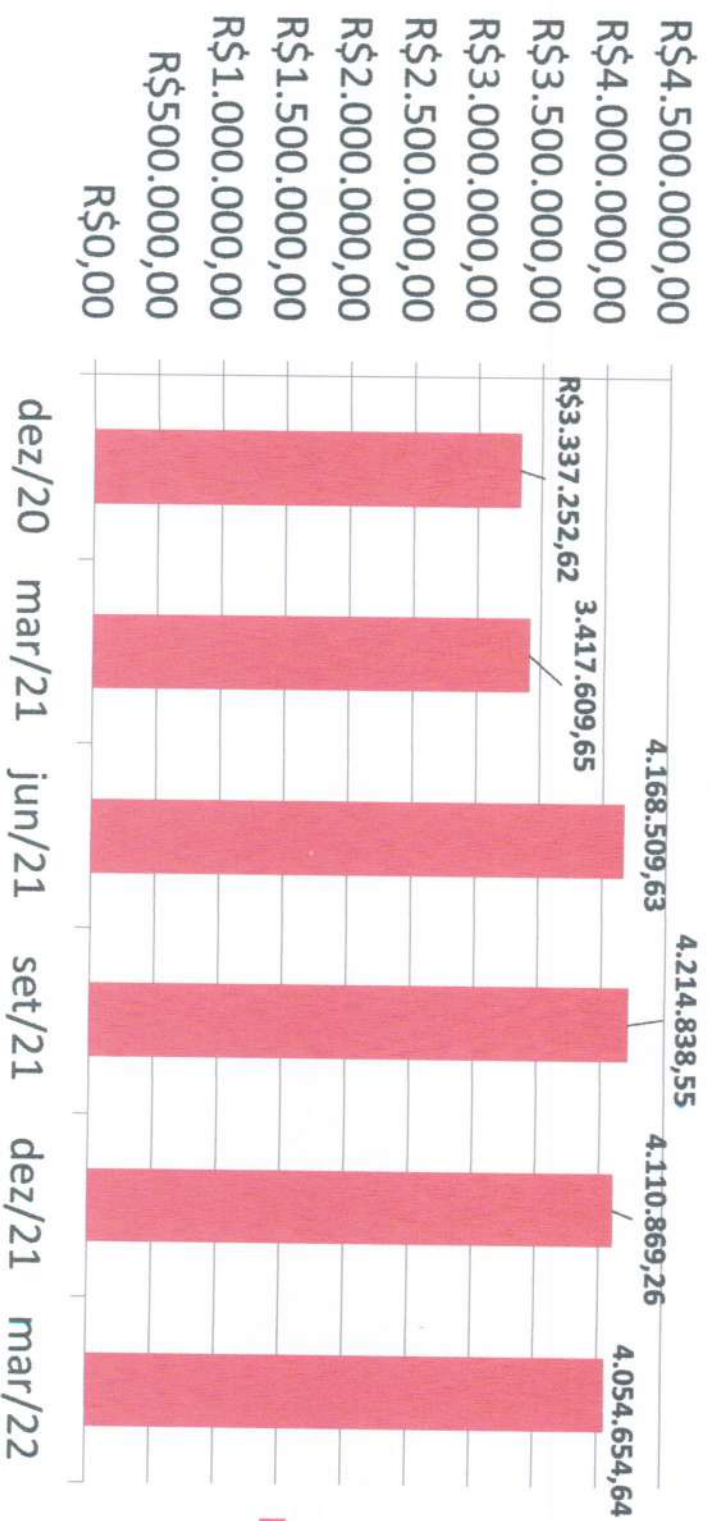


1) DEMONSTRATIVO ENDIVIDAMENTO

Contas Contábeis	1º Trim.2021 R\$	2º Trim.2021 R\$	3º Trim.2021 R\$	4º Trim.2021 R\$	1º Trim.2022 R\$
Fornecedores	169.603,83	205.454,49	248.679,59	239.404,96	258.310,51
Obrigações Trabalhistas	480.116,53	525.367,82	609.637,41	637.564,39	615.904,45
Tributos a Recolher	6.430,47	24.990,27	18.136,18	18.331,20	11.125,80
Obrigações com Instituições Financeiras	1.070.483,20	1.273.932,17	1.406.297,62	1.337.494,09	1.331.258,01
Contas a Pagar – academia	0,00	320.744,00	166.701,45	159.655,80	152.610,15
Valor Principal do INSS, ISS e Procuradoria Federal (Parcelamentos de Tributos)	981.500,25	990.655,59	979.700,05	958.925,71	949.741,24
Total do Endividamento considerando apenas o valor principal dos Empréstimos e Inss.	2.708.134,28	3.341.144,34	3.429.152,30	3.351.376,15	3.318.950,16
Valor dos juros devidos ao INSS, Iss e Procuradoria Federal	470.228,18	482.351,15	477.538,45	470.648,11	465.950,99
Valor dos juros devidos junto as Instituições Financeiras	239.247,19	315.014,14	308.147,80	288.845,00	269.753,49
TOTAL ENDIVIDAMENTO CONSIDERANDO OS JUROS	3.417,609,65	4.138.509,63	4.214.838,55	4.110.869,26	4.054.654,64

EVOLUÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

Série 1



■ Série 1

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:

No período do 1º trimestre 2022, a Diretoria amortizou o endividamento referente ao valor principal (*sem considerar os juros*) demonstrados em planilha anexo dos empréstimos bancários e parcelamentos de impostos o montante de **R\$ 183.489,97**.

O Conselho Fiscal constata uma pequena diminuição no endividamento geral do clube comparado com o trimestre anterior no valor de **R\$ 56.214,62**.

Contudo a Diretoria Executiva vem conseguindo uma boa performance, adotando uma política séria e arrojada, com forte controle de gastos e custeio, realizando manutenções e zeladorias necessárias para o bom funcionamento do clube.



No relatório contábil/financeiro, obtivemos um resultado negativo de **R\$ 20.301,07**, porém arcamos com despesas extras no montante de **R\$ 222.845,64** sendo **R\$ 32.000,00** ultima parcela buffet Baile Hawaii, **R\$ 7.620,10** devolução de recebíveis referente a distrato sócio contribuinte, **R\$ 32.479,44** referente a rescisões, dando prosseguimento na adequação do quadro de funcionários, **R\$ 15.147,00** confraternização funcionários, **R\$ 11.019,10** reforma de cadeiras, mesas bar/boate e **R\$ 124.580,00** em investimentos ampliação do complexo de areia e novo espaço gourmet.

Analisando as despesas extras destacadas acima, se comparado os períodos 1º trimestre 2022 **déficit de R\$ 20.301,07** e 1º trimestre 2021 **déficit de R\$ 330.796,64** a performance do clube foi bem melhor em 2022 comparado ao ano de 2021.



Em que pese o endividamento geral do clube, em função do alongamento da dívida tributária e outras despesas contraídas com a finalidade de diminuir despesas a curto e médio prazo; O caixa do clube esta preservado, o que melhora o nosso rating perante as instituições financeiras, o que permite melhores negociações, taxas de juros, e abertura para novos créditos.

Reconhecemos o esforço que a Diretoria Executiva vem fazendo para deixar o clube em ordem, com muita competência e comprometimento. Por fim, alertamos que o endividamento geral do clube continua aumentando e sugerimos ao Conselho Deliberativo que a saída seria a injeção de um dinheiro novo no caixa do clube, pois o custeio do endividamento a curto e médio prazo "bancos e parcelamento dos impostos" absorve uma fatia importante no fluxo de caixa do clube.

Contudo, sem considerar as despesas financeiras, o Clube continua obtendo um resultado operacional satisfatório, mas necessita continuar com a redução de despesas e buscando um aumento nas receitas para que possamos alcançar o equilíbrio financeiro desejado.

Este Conselho Fiscal, no uso de suas atribuições, tendo examinado as documentações contábeis e fiscais referente o 1º Trimestre de 2022, é de parecer que as mesmas representam adequadamente a posição econômico – financeiro do Tênis Clube de Presidente Prudente no período mencionado.

Presidente Prudente, 10 de junho 2022.


Arlindo Sinomar Calmona

Conselheiro Fiscal


Cosme Luiz da Mota Pavan

Conselheiro Fiscal


Fernando César Becegato

Conselheiro Fiscal