

RESULTADO FINANCEIRO 2015

Nesta edição estão publicados o Balanço, a Demonstração de Resultado e o Fluxo de Caixa referentes a 2015, além do resumo dos resultados dos últimos três anos (2015, 2014 e 2013)

A Diretoria Financeira, responsável pelo preparo e análise dessas informações, é composta pelo vice-presidente, **Rogério Borges de Castro**, pelo diretor Financeiro, **José Alberto Soler Bezerra**, e pelo diretor de Planejamento e Auditoria, **Lincoln Amaral Júnior**.

Em reunião realizada dia 9 de março de 2016, o Conselho Deliberativo do Clube aprovou o Relatório da Diretoria contendo o Balanço e Demonstrações de Receitas e Despesas de 2015. Anteriormente o relatório foi submetido à aprovação do Conselho Fiscal. Cabe ressaltar que as Demonstrações Contábeis do CAP foram auditadas pela empresa Baker Tilly Brasil Auditores Independentes.

Além dos quadros apresentados na sequência, a Diretoria Financeira informa os seguintes aspectos que merecem destaque:

- 1)** o resultado orçado de 2015 (R\$ 9,7 milhões de superávit) foi rigorosamente cumprido, apesar da crise econômica do país – o que acarretou em menor frequência do associado no Clube (queda de 5% em relação a 2014);
- 2)** o ano de 2015 fechou com R\$ 27,1 milhões em caixa (contra R\$ 23,3 milhões orçados);
- 3)** o Clube recebeu R\$ 4,7 milhões para investir em Projetos Esportivos Incentivados (principalmente para aquisições de equipamentos para a academia e fisioterapia e compra de material esportivo e uniformes);
- 4)** R\$ 15 milhões foram investidos na modernidade operacional, estrutural e administrativa do Clube por meio de obras/reformas (cabine de energia, transferência do salão de beleza, projeto de infraestrutura e paisagismo), compras de ativos (gramas sintéticas, equipamentos para monitoramento interno) e aquisição de softwares (Sistema Operacional Integrado e Sistema de Gestão de RH);
- 5)** 6 taxas de admissão foram recebidas, conforme considerado no orçamento, arrecadando R\$ 3 milhões aos cofres do Clube;
- 6)** nos últimos três anos os superávits alcançados somaram R\$ 9,2 milhões a mais do que os orçados;
- 7)** foi de R\$ 7,8 milhões o caixa gerado nos últimos três anos (31.12.2012: R\$ 19,3 milhões; 31.12.2015: R\$ 27,1 milhões).

O Relatório da Diretoria na íntegra, assim como o parecer da auditoria externa e as respectivas Demonstrações Contábeis, encontra-se disponível no site do Clube, www.paulistano.org.br.

BALANÇO PATRIMONIAL - Em 31 de dezembro (em R\$ mil)					
ATIVO	2015	2014	PASSIVO E PATRIM. LÍQ.	2015	2014
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	21.808	26.855	Fornecedores	1.439	2.393
Aplicação financeira vinculada	5.294	1.149	Obrigações trabal. e previden.	6.107	5.843
Contas a receber	4.678	3.735	Obrigações fiscais e tributárias	729	659
Estoques	1.923	2.451	Lei de Incentivo ao Esporte	5.294	1.149
Adiantamentos a funcionários	344	363	Adiantamentos	1.051	1.031
Outros créditos	825	696	Outras obrigações	173	161
	<u>34.872</u>	<u>35.249</u>		<u>14.793</u>	<u>11.236</u>
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			Provisão para contingências	10.997	10.581
Depósitos judiciais	2.419	3.231	Adiantamentos	304	563
Outros créditos	421	638	Outras obrigações	410	462
	<u>2.840</u>	<u>3.869</u>		<u>11.711</u>	<u>11.606</u>
PERMANENTE			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Imobilizado	194.574	184.660	Patrimônio social	85.722	79.889
	<u>194.574</u>	<u>184.660</u>	Reservas de reavaliação	106.137	107.976
			Resultado acumulado	13.923	13.071
				<u>205.782</u>	<u>200.936</u>
TOTAL DO ATIVO	232.286	223.778	TOTAL PASSIVO E PATRIM. LÍQ.	232.286	223.778

RESULTADO (em R\$ mil)	RECEITA			DESPESA TOTAL			RESULTADO		
	Orçado	Var	Realizado	Orçado	Var	Realizado	Orçado	Var	Realizado
B&R	30.936	-2%	30.334	(38.780)	-1%	(38.559)	(7.844)	5%	(8.225)
Esportes	8.042	5%	8.475	(24.799)	2%	(25.198)	(16.757)	0%	(16.723)
Administrativo	7.076	2%	7.191	(20.713)	-2%	(20.266)	(13.637)	-4%	(13.075)
Cultural	6.666	-3%	6.439	(11.070)	-2%	(10.825)	(4.404)	0%	(4.386)
Social	2.225	-11%	1.981	(7.864)	-6%	(7.408)	(5.639)	-4%	(5.427)
Comunicação	575	-26%	428	(2.084)	-2%	(2.036)	(1.509)	7%	(1.608)
Secretaria	464	-17%	384	(2.385)	-3%	(2.314)	(1.921)	0%	(1.930)
Institucional	79.140	0%	79.359	(6.129)	18%	(7.243)	73.011	-1%	72.116
Patrimônio				(4.768)	-14%	(4.090)	(4.768)	-14%	(4.090)
Financeiro				(3.540)	1%	(3.575)	(3.540)	1%	(3.575)
Informática				(3.285)	-2%	(3.232)	(3.285)	-2%	(3.232)
TOTAL	135.124	0%	134.591	(125.417)	-1%	(124.746)	9.707	1%	9.845

RESULTADO TRIÊNIO (em R\$ milhões)	2013			2014			2015		
	orçado	var	realizado	orçado	var	realizado	orçado	var	realizado
Receitas	106,9	3,1	110,0	122,0	6,0	128,0	135,1	(0,6)	134,5
Despesas	(107,4)	3,3	(104,1)	(114,4)	(3,3)	(117,7)	(125,4)	0,7	(124,7)
RESULTADO	(0,5)	6,4	5,9	7,6	2,7	10,3	9,7	0,1	9,8
SALDO FINAL DE CAIXA	9,8	11,1	20,9	22,7	5,3	28,0	23,3	3,8	27,1

FLUXO DE CAIXA (em R\$ mil)		Orçado (\$)	Variação		Real (\$)
			%	\$	
SALDO INICIAL		28.802	-3%	(798)	28.004
ENTRADAS	Contribuições Sociais	69.765	-2%	(1.079)	68.686
	Taxas de admissão	2.850	18%	504	3.354
	Aplicação financeira	2.634	11%	280	2.914
	Venda de títulos	498	68%	340	838
	Projetos esportivos		100%	4.771	4.771
	Outras Institucionais	2.593	-11%	(283)	2.310
	ENTRADAS INSTITUCIONAIS	78.340	6%	4.533	82.873
	B&R	30.936	-2%	(602)	30.334
	Esportes	8.042	5%	433	8.475
	Administrativo	7.076	2%	115	7.191
	Cultural	6.666	-3%	(227)	6.439
	Social	2.225	-11%	(244)	1.981
	Comunicação	575	-26%	(147)	428
	Secretaria	464	-17%	(80)	384
ENTRADAS DAS DIRETORIAS	55.984	-1%	(752)	55.232	
TOTAL DAS ENTRADAS	134.324	3%	3.781	138.105	
SAÍDAS	Despesa com pessoal	(66.383)	-2%	1.267	(65.116)
	Alimentos e bebidas	(18.497)	1%	(171)	(18.668)
	Materiais diversos	(4.913)	0%	(10)	(4.923)
	Músicos	(1.380)	-23%	320	(1.060)
	Limpeza e lavanderia	(7.423)	2%	(182)	(7.605)
	Serviços públicos	(5.904)	2%	(103)	(6.007)
	Diretoria de B&R (custeio)	(955)	-5%	47	(908)
	Diretoria de Esportes (custeio)	(8.889)	10%	(876)	(9.765)
	Diretoria de Patrimônio (custeio)	(2.675)	-19%	498	(2.177)
	Diretoria Cultural (custeio)	(2.312)	0%	4	(2.308)
	Diretoria Social (custeio)	(2.237)	-18%	406	(1.831)
	Demais Diretorias/desembolsos	(3.195)	10%	(304)	(3.499)
	SAÍDAS OPERACIONAIS	(124.763)	-1%	896	(123.867)
	SAÍDAS PARA INVESTIMENTOS	(15.037)	1%	(103)	(15.140)
TOTAL DAS SAÍDAS	(139.800)	-1%	793	(139.007)	
SALDO FINAL	23.326	16%	3.776	27.102	