



Relatório de Gestão Financeira Clube União Corinthians

2018



PRÓLOGO

O Esporte Clube União Corinthians, e uma sociedade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, inscrita no CNPJ/MF sob no 24.782.388/0001-98 surgido da fusão dos Clubes União e Corinthians Sport Club, aprovada pelas Assembleias Gerais de ambos os clubes realizadas em 27 de julho de 2015.

O presente Relatório tem como objetivo apresentar a prestação de contas, dividida em partes: Receitas, Despesas, Balanço Comparativo 2017 x 2018 e Relatório Anual.





RECEITAS

O Esporte Clube União Corinthians, tem como principal fonte de receita, as contribuições associativas, seguidas com locação de dependências, temporada de piscinas, eventos dos departamentos de esporte e, por fim, outras despesas.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018

RECEITA BRUTA

ALUGUEL DEPENDENCIAS	293.024,05	
CAMPEONATO PADEL	1.552,00	
MENSALIDADES	463.019,44	
PLASTIFICACOES	660,00	
PUBLICIDADE	24.875,50	
FUTEBOL SETE	5.212,00	
RECEITAS COM REEMBOLSO DE DESPESAS	27.150,56	
RECEITAS CONVENIO PREF. MUNICIPAL	44.400,00	
RECEITAS DEPARTAMENTO BASQUETE BASES	172.623,66	
RENDAS EXTRAORDINARIAS	57.704,20	
PISCINAS	52.833,00	<u>1.143.054,41</u>

RECEITA LÍQUIDA

1.143.054,41



DESPESAS

O Esporte Clube União Corinthians, tem como principal fonte de despesas, as despesas operacionais dos departamentos, que totalizaram R\$ 455.664,43, em 2018, bem como as despesas administrativas, que totalizaram R\$ 412.417,92 e são representadas por serviços prestados por terceiros, seguido por energia elétrica, materiais de higiene e limpeza, honorários e outras despesas mais.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

ENERGIA ELÉTRICA	(76.724,99)	
ÁGUA E ESGOTO	(10.359,01)	
TELEFONE	(3.821,77)	
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(2.800,00)	
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(72.003,17)	
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(728,75)	
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(13.676,10)	
DIREITOS AUTORAIS	(4.792,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS PJ	(94.962,55)	
MATERIAIS DE ESPORTE	(2.292,00)	
DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	(1.154,30)	
MANUTENCAO PREDIAL	(681,40)	
OUTRAS DESPESAS	(9.337,22)	
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(1.383,03)	
COMISSOES	(21.626,36)	
BENS DE PEQUENO VALOR	(227,02)	
MENSALIDADES	(21.573,20)	
SEGUROS	(3.357,45)	
CONSERVACAO DO IMOBILIZADO	(7.213,45)	
HONORÁRIOS	(21.191,90)	
DESPESAS COM EVENTOS	(22.124,72)	
TELECOMUNICACOES	(9.032,03)	
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(11.355,50)	
		<u>(412.417,92)</u>

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

DEPARTAMENTO DE BOLAO	(11.718,04)	
DEPARTAMENTO DE FUTEBOL SETE	(142.273,91)	
DEPARTAMENTO DE BASQUETE	(227.305,21)	
DEPARTAMENTO DE PISCINAS	(26.374,23)	
DEPARTAMENTO PATRIMONIO	(36.200,24)	
DEPARTAMENTO DE PADEL	(11.792,80)	
		<u>(455.664,43)</u>



Balanço Comparativo 2017 x 2018

Comparativo	2017	2018
Ativo	4.342.649,69	3.363.718,68
Caixa/Bancos/Aplicações	112.499,01	88.266,11
Outros Créditos	109.591,66	87.520,72
Variação TJLP REFIS	1.360.053,13	0,00
Ativo Imobilizado	2.760.505,89	3.187.931,85
Passivo	4.342.649,69	3.363.718,68
Credores	133.102,11	59.332,99
Obrigações Fiscais	1.093,33	2.906,75
Variação TJLP REFIS	1.358.948,69	0,00
Parcelamento Impostos	33.466,91	396.336,06
Salários e Encargos	80.348,62	94.570,45
Empréstimos e Financiamentos	0,00	451.543,46
Outras Obrigações	248.755,40	195.344,02
Patrimônio Social	2.342.027,02	2.342.027,02
Variação Patrimonial (Superavit / (-) Deficit)	144.907,61	-178.342,07



Relatório Anual

Após análise das peças contábeis, o Relatório Anual, tem por objetivo detalhar informações e fatos ocorridos em 2018, conforme segue:

- ✓ **Caixa/Bancos/Aplicações:** Mantiveram-se positivos, porém, um pouco abaixo do exercício anterior, basicamente em função das atividades habituais do clube, não havendo fato de destaque que pudesse ser relevante para consumo de caixa.
- ✓ **Variações TJLP REFIS (Ativo e Passivo):** Contas zeradas em 2018, em virtude da consolidação do PERT – Programa Especial de Regularização Tributária, no âmbito da PGFN (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) e RFB (Receita Federal do Brasil).
- ✓ **Ativo Imobilizado:** Incremento de valor, no ano de 2018, se deu em função do investimento em Energia Fotovoltaica.



Relatório Anual

- ✓ **Credores:** Redução do montante quando comparado com 2017, principalmente, em função do esforço de ajustar as contas, visando credenciamento junto ao Ministério dos Esportes.
- ✓ **Parcelamento Impostos:** Consolidação do PERT – Programa Especial de Regularização Tributária, no âmbito da PGFN (Procuradoria Geral da Fazenda Nacional) e RFB (Receita Federal do Brasil). Redução considerável do endividamento da Instituição, conforme se verifica abaixo:

DEMONSTRATIVO DE CONSOLIDAÇÃO

DISCRIMINAÇÃO	PRINCIPAL	MULTA	JUROS	ENCARGOS/HONORÁRI	TOTAL
Sem Desconto	183.844,92	111.261,46	628.018,98	92.311,76	1.015.437,12
Com Desconto	174.652,67	52.849,19	119.323,61	0,00	346.825,47

CÁLCULO DO VALOR DAS PARCELAS

PARCELA	PRINCIPAL	MULTA	JUROS	ENCARGOS(*)	TOTAL
1 à 2	4.596,12	2.781,54	15.700,47	2.307,79	25.385,92
3 à 147	1.204,50	364,48	822,92	0,00	2.391,89



Relatório Anual

- ✓ **Empréstimos e Financiamentos:** Tomada de empréstimo para instalação do sistema de energia fotovoltaica. Pelas projeções e estudos realizados quando do investimento, a amortização ocorrerá com a redução das contas mensais de energia.
- ✓ **Varição Patrimonial (Superavit / (-) Deficit:** Referente ao déficit apresentado em 2018, o mesmo se deu principalmente em função da consolidação do PERT – Programa Especial de Regularização Tributária, pois enquanto provisão, os valores ficaram alocados no Balanço (Ativo x Passivo), sendo alocado para despesa, apenas em 2018, momento da consolidação. Importante destacar que da dívida de R\$ 1 milhão que o clube possuía, após desconto obtido com o PERT, esta passou para R\$ 346 mil.