



Poços de Caldas, 30 de junho de 2020.

ILMO. SR. DR.
WANDERLEI ELIAS COLHADO
DD. PRESIDENTE DO CONSELHO DELIBERATIVO DA A.A.C.
NESTA.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados, Presidente e Membros Efetivos do Conselho Fiscal da Associação Atlética Caldense, no uso de suas atribuições, que lhes confere o Estatuto do Clube, após examinarem os documentos apresentados pela Diretoria, que compõem o Balancete do Segundo Trimestre de 2020 (Abril, Maio e Junho), concluíram que a contabilidade e suas demonstrações, refletem a situação patrimonial do clube em seus aspectos do Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido sem ressalvas.

Sem mais,

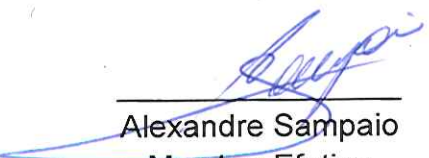
P/Conselho Fiscal



Flavio Togni Lima e Silva
Presidente



Sebastião Carlos Rabelo
Membro Efetivo



Alexandre Sampaio
Membro Efetivo



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO DO SEGUNDO TRIMESTRE 2020

ATIVO

CIRCULANTE CURTO PRAZO

Caixa -Social	58.495	
Cheque Pré-datados	55.416	
Notas Promissórias	6.879	
Cheques a vista	430	
Banco Bradesco S/A - Social	25.290	
Banco Itau S/A	16.953	
Banco Sicoob	304	
Banco Bradesco S/A - Futebol	1	
Banco Bradesco S/A Poupança - Social	3.120	
Banco Bradesco S/A - Aplicação - Social	437.590	
Banco Bradesco S/A Aplicação - Futebol	353	604.830

REALIZAVEL CURTO PRAZO

Estoque - Bar	48.098	
Receitas Bar a receber	117.159	
Adiantamento de Fornecedores	2.930	
Adiantamento de Férias	14.993	
Cartão de Crédito - Futebol	2.330	
Cartão de Credito - Social	42.548	
Adiantamento de 13º Salario	5.170	
Vale transporte a apropriar	3.784	237.012

IMOBILIZADO

Terrenos	30.585.762		
Edifícios e Construções	43.759.639		
Moveis e Equipamentos	8.177.700	82.523.101	83.364.943



PASSIVO

CIRCULANTE CURTO PRAZO

Fornecedores - Social	94.670	
- Futebol	229	
- Bar	390	
Obrigações c/ Pessoal	199.631	
Obrigações Sociais a Recolher	122.406	
Obrigações Tributárias a Recolher	4.274	
Cheques Emitidos a Apresentar - Social	33.238	
Banco Itaú S/A - Capital de Giro Consolidado	281.023	735.860

CIRCULANTE LONGO PRAZO

Parcelamento INSS	47.693	
Parcelamento D.M.A.E	12.602	60.295

PATRIMONIO LIQUIDO

Fundo Associativo	84.071.331	
Fundo Prov Cred Trib. Exerc. Anterior 2015/2016	638.510	
Fundo Prov Cred Trib. Exerc. Anterior 2017/2018	602.234	
Fundo Ação Cob Proc Nº 5005.800-89.2017.8.13.0518 L.O.M.	-2.844.708	82.467.368

VARIAÇÃO PATRIMONIAL

1º Trim/20	Social	1.905.977	
	Futebol (-)	1.081.046	
	Bar (-)	157.719	
	Outros Dept's (-)	953.140	-285.928
2º Trim/20	Social	1.361.491	
	Futebol (-)	263.871	
	Bar (-)	93.469	
	Outros Dept's (-)	616.803	387.348
			83.364.943

Poços de Caldas, 30 de junho de 2020



Rovilson Jesus Ribeiro
Presidente



Vitor Antônio Camilo
Contador - CRC-MG 16982



Luiz Carlos Pioli
Tesoureiro

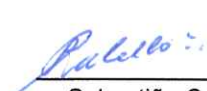
P/ Conselho Fiscal



Flavio Togni Lima e Silva
Presidente



Alexandre Sampaio
Membro Efetivo



Sebastião Carlos Rabelo
Membro Efetivo



DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS

	Abril/2020	Mai/2020	Junho/2020
Receitas Social	652.897	679.654	659.146
Outras Receitas	1.455	2.543	67
Despesas Social (-)	226.927	195.692	211.652
Outros Deptºs (-)	184.190	181.246	251.366
Resultado ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	243.235	305.259	196.195
Receitas Futebol	124.470	4.556	3.333
Outras Receitas			
Despesas Futebol (-)	256.367	91.767	48.097
Resultado ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	-131.896	-87.211	-44.764
Receitas Bar	208		
Despesas Bar (-)	<u>43.352</u>	<u>26.719</u>	<u>23.607</u>
Resultado ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	-43.144	-26.719	-23.607



NOTAS EXPLICATIVAS DO SEGUNDO TRIMESTRE/2020 (ABR/MAI/JUN)

1)- Existe em carteira 01 (um) título patrimonial, a preço promocional, conforme aprovado pelo Conselho Deliberativo.

2)- Valor recebido referente a vendas de títulos (Abr. a Jun) R\$ 70.000;

3)- No segundo trimestre houve um saldo positivo de R\$ 387.348;

4)- Na conta do Ativo Circulante Curto Prazo mais o Ativo Realizável a Curto Prazo, contabilmente, existe R\$ 793.743,71 e no Passivo Circulante Curto Prazo, contabilmente é de R\$ 735.860,34, ou seja, a cada R\$ 1,00 (um real) de dívida, existe um saldo positivo de R\$ 1,08.

5)- Na conta Bares do clube, no Segundo Trimestre:

Prejuízo.....	R\$ 93.469,
Estoque de.....	R\$ 48.098,
Receitas a receber de.....	R\$ 117.159,
Fornecedores a pagar.....	R\$ 390.

6)- Despesas com especializado no trimestre de Abril a Junho/2020, é de R\$ 103.007;

7)- Futebol profissional de Abril a Junho/2020:

Receitas.....	R\$ 132.360,
Despesas.....	R\$ 396.231..... R\$ - 263.871

8)- O saldo devedor do futebol profissional no 2º trimestre foi coberto com os seguintes recursos:

Sobras de caixa do futebol no valor de R\$ 218.031,00 e o restante de R\$ 45.840,00 com uso da conta garantida.

9)- Foi criado um fundo no patrimônio líquido, para o provisionamento de crédito tributário dos exercícios anteriores, na conta fundo associativo e também para o direito a receber no encerramento do processo Nº 5005.800-89.2017.8.13.0518 L.O.M.

10) Economia tributária decorrente da atuação do futebol profissional.

O encargo social previdenciário da Associação Atlética Caldense está fixado nos termos da legislação previdenciária, especialmente pela IN/SRF nº 971/2009 com base no percentual de 5% das rendas e patrocínios deste esporte. O benefício desta redução foi em torno de R\$ 131.381,00 neste trimestre.

O valor da economia tributária foi menor em relação ao 1º trimestre em virtude da redução por conta das Medidas Provisórias 927 e 936.



11) Composição do caixa:

DC Caixa.....	R\$	58.495,	
Cheques Pré.....	R\$	55.416.....	R\$ 113.911

12) Redução da taxa de manutenção

Diante da paralização das atividades do clube e da diminuição das despesas/custos e também assegurada a liquidez de caixa para que o clube cumpra com as suas obrigações, a taxa de manutenção teve a seguinte evolução no trimestre:

Abril/2020 cobrou normal o valor de R\$ 290,00 e em maio/2020 foi feita uma redução de 14% reduzindo o valor original para R\$ 250,00 e em junho/2020 este valor foi reduzido para R\$ 215,00 representando uma redução na taxa de mensalidade de 26%.

13)- OBRAS, REFORMAS E INVESTIMENTOS – Abr a Jun/2020

a) Sauna:

Reforma total nas saunas femininas e masculinas com troca de pisos danificados e clareamento dos mesmos. Troca de toda madeira da sauna seca com aplicação de verniz e na sauna úmida limpeza pesada, rejuntamento dos azulejos e pintura.

b) Parque Infantil:

- ✓ Retirada de toda grama velha e também dos brinquedos antigos;
- ✓ Nivelamento do piso;
- ✓ Instalação de nova grama em toda a área para recebimento de novos brinquedos.

c) Piscina Aquecida:

- ✓ Limpeza e higienização de todos os azulejos da piscina;
- ✓ Troca e reparo de todos os "retornos" da piscina;
- ✓ Colocação de grade nova na escada de acesso entre a piscina média e a piscina aquecida;
- ✓ Pintura total do local.

d) Complexo Aquático:

- ✓ Pintura de toda área externa do complexo aquático;
- ✓ Lavagem de todo piso do complexo com produtos apropriados;
- ✓ Manutenção da água de todas as piscinas com cloro, algicida e afins.



e) Portaria:

- ✓ Início da troca do piso com a demolição do piso existente, que foi retirado devido a uma infiltração.

f) Café Galeria:

- ✓ Demolição do antigo bar para reestruturação do setor.

g) Expansão Academia:

- ✓ Retirada de todo piso existente na antiga área de musculação, pois o mesmo não apresentava condições para receber o novo revestimento;
- ✓ Aplicação de gesso liso em toda a academia;
- ✓ Finalização de 800m² de todo contra piso da academia;
- ✓ Nivelamento do contra piso para receber o novo revestimento;
- ✓ Início dos trabalhos de drywall (forros e paredes).

h) Adequações ao Covid19:

- ✓ Aquisição de tapetes sanitizantes, totens de álcool gel, galões de álcool gel, termômetros infravermelho, mascaras para os funcionários, produtos de desinfecção, porta papel, porta álcool, proteção em policarbonato para a recepção do clube e da academia e afins.

Artigo: 9

[Handwritten signatures]



RECEITAS SOCIAL

	Sdo. Anterior	Abril/20	Maio/20	Junho/20	Sdo. Atual
Carteiras Sociais	100				100
Carnaval	25.857				25.857
Promoção Sócio Recreativa	33.215		70	3.175	36.460
Taxas de Manutenção	2.538.042	652.897	659.584	605.971	4.456.493
Vendas de Títulos	320.000		20.000	50.000	390.000
Taxas de Visitantes	4.570				4.570
Patrocínio Desportivo	150				150
Transferência de Títulos	8.400				8.400
Receitas Especializado	150				150
SOMA	2.930.484	652.897	679.654	659.146	4.922.180

RECEITAS FUTEBOL

Contribuição Futebol Profissional	23.235	124.630	4.556	3.333	155.755
Renda Jogos Profissionais	147.200				147.200
Transmissão Jogos p/ TV	10.704				10.704
Socio Torcedor	23.126	-160			22.966
SOMA	204.265	124.470	4.556	3.333	336.625

RECEITAS BAR

Receitas Diversas	343.900	208			344.109
Receitas Diversas a Prazo	268.178				268.178
SOMA	612.078	208	0	0	612.287

RECEITAS FINANCEIRAS SOCIAL

Rendas s/ Aplicação	335	24	40	43	442
Descontos Obtidos	3.451	0	40	24	3.515
SOMA	3.786	24	80	67	3.957

RECEITAS FINANCEIRAS FUTEBOL

Descontos Obtidos	89				89
SOMA	89	0		0	89

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS

Recuperação Despesas	7.515	1.432	2.464		11.410
SOMA	7.515	1.432	2.464	0	11.410



REMUNERAÇÃO SOCIAL

	Sdo. Anterior	Abril/20	Mai/20	Junho/20	Sdo. Atual
Férias	14.932	7.326	20.513	7.051	49.821
F.G.T.S	17.817	5.281	5.803	5.178	34.079
I.N.S.S	10.221	3.078	3.348	2.997	19.644
Rescisões Trabalhistas	566	1.333			1.900
Salários e Ordenados	226.027	61.777	57.285	61.533	406.622
SOMA	269.563	78.795	86.949	76.759	512.065

DESPESAS SOCIAL

Agua	60.340	173	24.127	7.245	91.884
Luz	133.002	44.153	14.226	12.611	203.992
Telefone/Internet/TV	12.060	4.056	2.550	4.392	23.058
Assistencia Medica	14.013	5.526	6.328	4.780	30.648
Assistencia Odontológica	563				563
Anuncios/Publicações/Propag/Assinaturas	33.937	10.458	7.839	4.029	56.263
Despesas C/ Instrução	4.140	1.200			5.340
Brindes e Presentes	3.167		400		3.567
Despesas c/ Correios	3.511	234	51	171	3.967
Despesas com xerox/fotos	1.775	633		250	2.659
Despesas c/ Promoção Sócio-Recreativa	30.629			2.098	32.727
Despesas com Carnaval	27.970				27.970
Despesas com Eventos	2.976				2.976
Gas	14.325	3.398	80	82	17.885
Homenagens	1.400		427	218	2.045
Impressos e Mat. p/ Escritório	16.798	1.007	496	318	18.620
Seguros	5.624	1.785	1.785	1.785	10.979
Vale Transporte	6.405		120	111	6.635
Combustiveis e Lubrificantes	3.976	441	596	263	5.277
Direitos Autorais	8.003	2.201			10.204
Refeições/Café/Lanches	2.612	593	544	553	4.302
Obras Reformas Academia	1.750			720	2.470
Assessoria Contábil	100				100
Honorarios Advocaticios	41.400	5.000	5.000	5.000	56.400
Despesas com Uniforme	1.777				1.777
SOMA	432.253	80.858	64.568	44.628	622.307

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



REMUNERAÇÃO FUTEBOL

	Sdo. Anterior	Abril/20	Maior20	Junho/20	Sdo. Atual
FÉRIAS		2.935	19.077		22.012
F.G.T.S	36.405	7.534	3.981	990	48.910
G.R.R.F.	905	960	9.816		11.681
I.N.S.S	22.395	7.478	2.239	557	32.669
Rescisões Trabalhistas	8.209	108.790			116.999
Salários e Ordenados	692.444	108.583	39.397	39.430	879.855
SOMA	760.358	236.281	74.511	40.977	1.112.126

DESPESAS FUTEBOL

Aluguel	33.792	7.474	10.559	5.150	56.974
Assistencia Medica	47.702	1.096	718	291	49.806
Despesas com Viagens	37.736	3.480			41.216
Despesas com Republica	52.252	4.279	2.731		59.261
Despesas C/ Promoção Esportiva	500				500
Despesas Jogos Profissionais	164.084				164.084
Despesas com Transporte	13.050				13.050
Despesas com Hospedagem	45.763				45.763
Despesas com Refeição e Lanches	2.829				2.829
Federação	55.559				55.559
Medicamentos	8.004				8.004
Material Esportivo	2.871		780		3.651
Seguros	8.295	1.968	1.969	1.395	13.627
Vale Transporte	2.331				2.331
Assistencia Odontologica	26				26
Reformas Estadio Municipal	330				330
Combustiveis e Lubrificantes	674	123			797
Taxa de Arbitragem	411				411
Despesas com Uniforme	37.750				37.750
SOMA	513.958	18.420	16.756	6.836	555.970

DEPESAS CENTRO TREINAMENTO

Agua	2.711	2.619	358	229	5.917
Luz	8.046	2.106	685	1.145	11.981
Telefone/Internet/TV	1.600	570	1.744	570	4.484
Conservação/Obras	2.153		200		2.353
Manutenção de Equipamentos	780	855	250		1.885
Despesas c/ Republica - C.T.	1.885				1.885
Impressos e Mat. p/ Escritorio	2.110	124			2.234
SOMA	19.285	6.273	3.236	1.944	30.739








REMUNERAÇÃO ESPECIALIZADO

	Sdo. Anterior	Abril/20	Maior/20	Junho/20	Sdo. Atual
Aviso Previo	12.828				12.828
Férias	24.919	3.669	1.089		29.677
F.G.T.S.	9.644	1.452	983	1.450	13.529
G.R.R.F.	30.175				30.175
I.N.S.S.	5.705	817	553	816	7.890
Rescisões Trabalhistas	11.545				11.545
Salarios e Ordenados	100.214	23.410	24.330	24.180	172.134
SOMA	195.029	29.348	26.955	26.446	277.778

DESPESAS GERAIS ESPECIALIZADO

Aluguel	1.100				1.100
Aluguel Equipamentos	14				14
Assistencia Odontologica	230				230
Assistencia Medica	9.005	3.002	3.173	3.002	18.182
Alimentação	3.980				3.980
Despesas com Higienização de Uniformes	15.000	5.000	2.500	2.500	25.000
Liga Sulmineira de Voleibol				295	295
Despesas com Viagens	6.462				6.462
Despesas com Torneios	2.070				2.070
Depesas com Colonia de Férias	10.649				10.649
Hospedagem/Condução/Refeição	590		500		1.090
Material Esportivo	12.631				12.631
Material de Limpeza	1.200				1.200
Cons. Fed. De Educação Fisica	783				783
Taxa de Arbitragem	2.850	150			3.000
Manutenção	4.057				4.057
Manutenção Equipamentos Esportivos	226				226
Vale Transporte	1.310	137			1.447
Despesas com Uniforme	782				782
Taxa de Inscrição	1.989				1.989
Conselho Regional Fisioterapia	836				836
SOMA	75.766	8.289	6.173	5.797	96.024

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



REMUNERAÇÃO PISCINA

	Sdo. Anterior	Abril/20	Mai/20	Junho/20	Sdo. Atual
Aviso Previo	443				443
Férias	9.571	5.181	9.136		23.888
F.G.T.S.	7.060	1.916	1.926	1.887	12.789
G.R.R.F.	1.228				1.228
I.N.S.S.	4.058	1.078	1.083	1.021	7.240
Rescisões Trabalhistas	4.478				4.478
Salarios e Ordenados	81.835	22.035	18.974	23.724	146.567
SOMA	108.673	30.209	31.120	26.631	196.633

DEPESAS GERAIS PISCINA

Assistencia Medica	4.442	1.294	1.294	1.294	8.325
Despesas c/ Prom Socio Recreativa	11.809				11.809
Assistencia Odontologica	154				154
Material Piscina	21.650			3.593	25.243
Manutenção em Equipamentos	960	1.631			2.591
Vale Transporte	5.240	96	297	428	6.060
Despesas com Uniformes	792				792
Conselho Regional de Quimica	960				960
SOMA	46.006	3.021	1.591	5.315	55.933

REMUNERAÇÃO ACADEMIA

Aviso Prévio	1.485				1.485
Férias	24.827	2.378	8.607	9.601	45.413
F.G.T.S.	13.368	1.755	1.404	3.798	20.324
G.R.R.F.	1.886				1.886
I.N.S.S.	7.710	987	790	2.137	11.623
Rescisões Trabalhistas	18.169				18.169
Salarios e Ordenados	133.693	25.536	21.688	41.566	222.483
SOMA	201.138	30.656	32.488	57.102	321.384

DESPESAS GERAIS ACADEMIA

Assistencia Medica	5.850	2.383	1.760	2.081	12.073
Assistencia Odontologica	384				384
Material Esportivo	1.142				1.142
Manutenção	3.010	1.003	1.064	1.754	6.831
Vale Transporte	2.543				2.543
Material Escritorio/Uso e Consumo	263				263
SOMA	13.191	3.386	2.824	3.835	23.236

01



REMUNERAÇÃO BAR

	Sdo. Anterior	Abril/20	Maior/20	Junho/20	Sdo. Atual
Férias	9.726	2.437	892		13.055
F.G.T.S.	7.372	1.131	816	923	10.242
I.N.S.S.	4.147	634	459	519	5.758
Rescisões Trabalhistas	2.573				2.573
Salários e Ordenados	112.520	15.644	16.232	14.571	158.967
SOMA	136.338	19.845	18.398	16.013	190.595

DESPESAS GERAIS BAR

Assistencia Medica	2.069	690	690	690	4.138
Assistencia Odontologica	333				333
Impressos	4.060				4.060
Manutenção	1.795				1.795
Material de Limpeza	575				575
Utensilios Copa /Cozinha	16.638				16.638
Vale Transporte	5.789				5.789
Perdas	194	22.676	7.529	6.788	37.188
Manutenção Equipamentos	924				924
Despesas Bar	469.108				469.108
Despesas com Eventos	131.054				131.054
SOMA	632.538	23.365	8.219	7.478	671.601

REMUNERAÇÃO MANUT/LIMPEZA GERAL

Aviso Previo	2.962		1.231		4.193
Férias	11.983	5.623	4.274	4.793	26.672
F.G.T.S.	10.745	3.574	3.570	3.522	21.411
G.R.R.F.	2.787		271		3.057
I.N.S.S.	6.075	2.011	2.008	1.981	12.075
Rescisões Trabalhistas	6.195		1.510		7.705
Salários e Ordenados	129.307	39.657	40.371	39.652	248.987
SOMA	170.054	50.865	53.234	49.948	324.100

Handwritten signatures and initials in blue ink.



DESPESAS GERAIS MANUT/LIMPEZA GERAL	Sdo. Anterior	Abril/20	Maior/20	Junho/20	Sdo. Atual
Assistencia Medica	3.882	1.294	1.294	1.294	7.765
Assistencia Odontologica	358				358
Gas	1.326				1.326
Material de Limpeza	27.764	1.601	1.164	4.947	35.475
Material Eletrico	3.527			1.805	5.332
Manutenção em Veículos	45				45
Manutenção em Equipamentos	4.455	196	314		4.964
Manutenção em Instalações	3.112	2.340	2.736	1.500	9.688
Manutenção em Imoveis	13.783	3.526	2.667	45.207	65.183
Materiais Seg./Roupas Profissionais	3.362	1.217			4.579
Refeições/Café/Lanches	14.073	1.946	318	1.573	17.909
Peças/Acessorios de Reposição	10.282	2.206	2.899	1.141	16.528
Material de Uso e Consumo	26				26
Vale Transporte	9.831	18	696	97	10.642
Locações Equipamentos/Veiculos	3.300	600	750	900	5.550
SOMA	99.125	14.943	12.836	58.465	185.369
 REMUNERAÇÃO PORTARIA/VIGIA					
FÉRIAS		1.788	4.036	6.255	12.079
F.G.T.S.	2.369	867	916	1.032	5.184
I.N.S.S.	1.333	488	515	548	2.884
Salarios e Ordenados	31.715	9.051	7.415	7.084	55.265
SOMA	35.417	12.193	12.883	14.919	75.413
 DEPESAS GERAIS PORTARIA/VIGIA					
Material de Segurança	2.436				2.436
Assistencia Médica				1.463	1.463
Assistencia Odontológica	77				77
Vale Transporte	715	84	44		844
SOMA	3.227	84	44	1.463	4.820
 DESPESAS ADMINISTRATIVAS					
Frete e Carretos	11.922	1.320	1.200	347	14.789
Serviços Profissionais Tomados	75.039	11.595	10.158	16.128	112.920
Custo Aquisição de Titulos	115.000	40.000	15.000	25.000	195.000
SOMA	201.962	52.916	26.358	41.474	322.709

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



DESPESAS FINANCEIRAS SOCIAL

	Sdo. Anterior	Abril/20	Maio/20	Junho/20	Sdo. Atual
Encargos Financeiros	87.201	7.254	6.548	16.284	117.287
Despesas c/ Ação Judicial	19.309		7.140	21.011	47.460
SOMA	106.510	7.254	13.688	37.295	164.748

DESPESAS FINANCEIRAS FUTEBOL

Encargos Financeiros	6.108	4	2	161	6.276
SOMA	6.108	4	2	161	6.276

IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS

Taxas e Emolumentos	3.959	148	148	-60	4.195
I.P.T.U./I.P.V.A./I.T.B.I.				8.946	8.946
Pis s/ Folha de Pagto Social	2.271	684	744	666	4.365
Pis s/ Folha de Pagto Futebol	4.977	1.662	498	124	7.260
Pis s/ Folha de Pagto Especializado	1.257	182	123	181	1.742
Pis s/ Folha de Pagto Piscina	901	240	241	227	1.608
Pis s/ Folha de Pagto Academia	1.712	219	175	475	2.582
Pis s/ Folha de Pagto Bar	922	141	102	115	1.280
Pis s/ Folha de Pagto Manut. Limpeza Geral	1.348	447	445	440	2.680
Pis s/ Folha de Pagto Portaria/Vigia	296	108	115	122	641
SOMA	17.642	3.831	2.590	11.236	35.299

DESPESAS NÃO OPERACIONAIS

Perdas Eventuais	5				5
SOMA	5	0	0	0	5

Handwritten signatures and initials in blue ink.