

YARA CLUBE DE MARÍLIA/SP

RELATÓRIO CONTÁBIL, PATRIMONIAL, FINANCEIRO E ECONÔMICO 1º TRIMESTRE DE 2021

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Parecer do conselho fiscal do YARA CLUBE DE MARÍLIA/SP, no uso de atribuições legais e estatutárias, após haver procedido ao exame das contas patrimoniais e resultados relativos ao 1º Trimestre de 2021. Esclarecendo que os documentos foram entregues aos membros do Conselho Fiscal em 01/09/2021.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam, entre outros procedimentos:

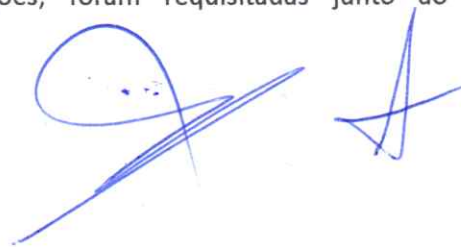
- a) Planejamento do trabalho considerando a relevância dos saldos;
- b) A constatação, com base em teste, das evidências dos registros que suportam os valores e as informações divulgadas nos demonstrativos;
- c) A avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da Entidade.

Para uma melhor visualização foram elaborados diversos quadros demonstrativos e comparativos das contas patrimoniais e de resultados examinados.

Tendo como base os números apresentados e evidenciados nos demonstrativos técnicos, constata-se o bom trabalho de gerenciamento da Diretoria Executiva do Clube no que tange à administração, gestão e no controle patrimonial, financeiro e econômico da entidade.

Conclusão Inicial dos Trabalhos:

Em razão dos quadros técnicos demonstrados e das informações elencadas, entendemos que os números apresentados nas demonstrações contábeis e financeiras das contas patrimoniais do 1º Trimestre de 2021, foram suficientes para que os membros do Conselho Fiscal tivessem condições técnicas para a elaboração dos quadros, demonstrativos. Esclarecendo ainda, que outras informações necessárias para esclarecimentos e elucidações, foram requisitadas junto ao responsável técnico do setor Contábil da Entidade.



Parecer do Conselho Fiscal

Tomando por base os documentos contábeis apresentados e ainda, por outros esclarecimentos e informações necessárias, bem como pelos exames efetuados, o Conselho Fiscal conclui que as referidas demonstrações contábeis apresentadas, demonstram adequadamente a posição econômica, financeira e patrimonial deste **1º Trimestre de 2021** e que estão em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade e Princípios de Contabilidade e, ainda, de acordo com as disposições legais pertinentes à matéria, sendo que nossa opinião técnica é favorável à sua aprovação.

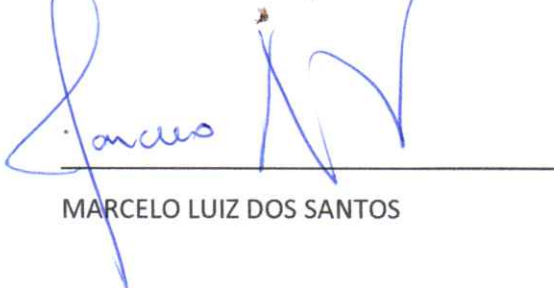
Colocamo-nos à disposição para esclarecimentos que fizerem necessário, inclusive em reunião de Diretoria ou do Conselho.

Marília-SP, 10 de Setembro de 2021.



LAUDO ANTÔNIO DIAS VILELA

ELTON LUÍS TUROLA



MARCELO LUIZ DOS SANTOS

BALANÇO COMPARATIVO

	30/09/2020	31/12/2020	31/03/2021
DISPONÍVEL	ATIVO	ATIVO	ATIVO
Caixa	R\$ 5.010,21	R\$ 2.186,86	R\$ 860,32
Bancos	R\$ 21.033,85	R\$ 122.067,23	R\$ 56.867,80
Aplicações Financeiras	R\$ 876.942,60	R\$ 621.646,89	R\$ 376.067,78
Cheques à Compensar	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 4.031,50
	<u>R\$ 902.986,66</u>	<u>R\$ 745.900,90</u>	<u>R\$ 429.764,40</u>
VALORES À RECEBER			
Cheques à Rec.	R\$ 6.675,19	R\$ 4.780,60	R\$ 2.434,92
Ch. em Cobrança	R\$ 681,91	R\$ 217,41	R\$ 0,00
Cartão de Crédito	R\$ 26.008,10	R\$ 24.218,66	R\$ 31.053,90
Adto Salários	R\$ 1.800,00	R\$ 590,00	R\$ 2.751,60
Adto Fornecedores	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 5.086,00
Adto Férias	R\$ 1.316,81	R\$ 177,32	R\$ 2.894,44
Adtos Diversos	R\$ 3.580,40	R\$ 7.850,40	R\$ 7.500,40
	<u>R\$ 40.062,41</u>	<u>R\$ 37.834,39</u>	<u>R\$ 51.721,26</u>
DESPESAS ANTECIPADAS			
Seguros à Vencer	R\$ 3.007,33	R\$ 2.533,71	R\$ 706,04
Juros a apropriar	R\$ 0,00	R\$ 5.716,80	R\$ 5.716,80
Assinatura Jornais/ Revistas à Vencer	R\$ 56,25	R\$ 240,00	R\$ 180,00
-	<u>R\$ 3.063,58</u>	<u>8.490,51 \$R</u>	<u>R\$ 6.602,84</u>
Material Esportivo	R\$ 6.860,60	R\$ 6.532,76	R\$ 6.411,26
	<u>R\$ 6.860,60</u>	<u>R\$ 6.532,76</u>	<u>R\$ 6.411,26</u>
NÃO CIRCULANTE			
Ações - COFINS-DEPÓSITO JUDICIAL	R\$ 365.537,42	R\$ 367.254,54	R\$ 372.884,59
Dep. Judicial Ação José Ricardo Felix (Forte)		R\$ 4.557,34	R\$ 8.458,92
	<u>R\$ 365.537,42</u>	<u>R\$ 371.811,88</u>	<u>R\$ 381.343,51</u>
DESPESAS ANTECIPADAS			
Juros a apropriar		R\$ 8.893,10	R\$ 7.638,29
		<u>R\$ 8.893,10</u>	<u>R\$ 7.638,29</u>
PERMANENTE			
IMÓVEIS			

Sede Esportiva	R\$ 10.235.706,56	R\$ 10.423.135,42	R\$ 10.423.135,42
Yara Park	R\$ 3.647.839,64	R\$ 3.647.839,64	R\$ 3.647.839,64
	<u>R\$ 13.883.546,20</u>	<u>R\$ 14.070.975,06</u>	<u>R\$ 14.070.975,06</u>
CONSTRUÇÕES			
Sede Esport.-Vest Fem.	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Yara Park Calçada	R\$ 88.877,50	R\$ 88.877,50	R\$ 88.877,50
Sede Esportiva-Quadras de Tênis	R\$ 55.622,93	R\$ 80.800,93	R\$ 81.575,93
Sede Esportiva-Terra de Brincar	R\$ 160.875,34	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Sede Esportiva-Lanchonete	R\$ 23.090,88	R\$ 113.248,89	R\$ 250.037,22
Sede Esportiva-Campo de Futebol	R\$ 26.553,52	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Sede Esportiva-Muro Campo Futebol	R\$ 15.962,07	R\$ 16.826,07	R\$ 18.142,07
Sede Esportiva-Poço Artesiano		R\$ 164.598,24	R\$ 164.789,73
Sede Esportiva-Almoxarifado		R\$ 4.835,29	R\$ 6.635,39
Sede Esportiva-área de convivência			R\$ 70.044,26
-	<u>R\$ 370.982,24</u>	<u>R\$ 469.187,02</u>	<u>R\$ 680.102,10</u>
Sede Esportiva	R\$ 715.289,39	R\$ 718.760,70	R\$ 729.610,70
Yara Park	R\$ 27.860,00	R\$ 27.860,00	R\$ 27.860,00
	<u>R\$ 743.149,39</u>	<u>R\$ 746.620,70</u>	<u>R\$ 757.470,70</u>
EQUIPAMENTOS			
Esportes	R\$ 683.201,10	R\$ 683.201,10	R\$ 683.201,10
Diversos	R\$ 119.711,20	R\$ 119.711,20	R\$ 119.711,20
	<u>R\$ 802.912,30</u>	<u>R\$ 802.912,30</u>	<u>R\$ 802.912,30</u>
MÓVEIS E UTENSÍLIOS			
Sede Esportiva	R\$ 157.335,67	R\$ 198.967,77	R\$ 201.605,13
Yara Park	R\$ 420,00	R\$ 420,00	R\$ 420,00
	<u>R\$ 157.755,67</u>	<u>R\$ 199.387,77</u>	<u>R\$ 202.025,13</u>
VEÍCULOS			
Veículos	R\$ 32.640,77	R\$ 32.640,77	R\$ 32.640,77
	<u>R\$ 32.640,77</u>	<u>R\$ 32.640,77</u>	<u>R\$ 32.640,77</u>
SOMA DO ATIVO	R\$ 17.309.497,24	R\$ 17.501.187,24	R\$ 17.429.607,62

	30/09/2020	31/12/2020	31/03/2021
	PASSIVO	PASSIVO	PASSIVO
OBRIGAÇÕES			
Fornecedores	R\$ 83.967,47	R\$ 205.176,89	R\$ 156.388,36
Obrigações Sociais e Trabalhistas	R\$ 142.901,06	R\$ 126.642,56	R\$ 154.684,81
Impostos a Recolher	R\$ 2.453,91	R\$ 9.225,99	R\$ 9.011,86
Financiamento	R\$ 216.742,76		R\$ 92.646,42
Provisões Férias/13º Salário	R\$ 111.217,60	R\$ 62.973,41	R\$ 96.729,29
Empréstimos santander		R\$ 83.311,19	
Juros Empréstimo Santander		R\$ 5.716,80	
	<u>R\$ 557.282,80</u>	<u>R\$ 493.046,84</u>	<u>R\$ 509.460,74</u>
Não Circulante			
Empréstimo Santander		R\$ 138.405,80	115.324,14
	-	<u>R\$ 138.405,80</u>	<u>R\$ 115.324,19</u>
PATRIMÔNIO			
Patrimônio Social	R\$ 15.436.683,78	R\$ 16.306.082,20	R\$ 16.306.082,20
Superavit Período	<u>R\$ 446.132,24</u>	<u>R\$ 563.572,40</u>	<u>R\$ 498.740,49</u>
<u>SOMA PASSIVO</u>	<u>R\$ 17.309.497,24</u>	<u>R\$ 17.501.187,24</u>	<u>R\$ 17.429.607,62</u>

DEMONSTRATIVO FINANCEIRO PERÍODO DE JANEIRO A MARÇO/2021

	ACUMULADO	
1. RECEITAS		
<u>1.1. MANUTENÇÃO</u>		
Mensalidades	R\$ 866.889,72	
Readmissões	R\$ 25.058,86	
Títulos de Expansão	R\$ 21.786,20	
<u>1.2. ATIVIDADES</u>		
Esportes e Fitness	R\$ 96.840,56	
Sauna	R\$ 5.844,50	
Promoções	R\$ -	
<u>1.3. DIVERSAS</u>		
Taxas Diversas (Visitante,aluguéis diversos,multas, Cartão Magnético e outras)	R\$ 32.758,98	1.049.178,82
(-) 2. DESPESAS		
<u>2.1. MANUTENÇÃO</u>		
Salários	R\$ 482.097,44	
Água, Luz e Telefone	R\$ 123.640,15	
Manutenção Geral	R\$ 118.926,88	724.664,47
<u>2.2. ATIVIDADES</u>		
Esportes		
Manutenção	R\$ 33.058,65	
Salários/Encargos	R\$ 312.738,70	
Sauna	R\$ 17.324,47	
Sociais(Bailes,Noites Românticas, Agito de Férias e outras)	R\$ 887,10	
Promoções	R\$ -	364.008,92
<u>2.3. FINANCEIRAS</u>		
Despesas Financeiras	R\$ 20.023,41	
<u>2.5. TRIBUTÁRIAS</u>		
PIS	R\$ 5.313,93	R\$ 1.114.010,73
3. RESULTADO DO PERÍODO	-	-R\$ 64.831,91
4. APLICAÇÃO DE RECURSOS PRÓPRIOS		
Máquinas,Equipamentos, Móveis e Utensílios	R\$ 13.487,36	
Sede Esportiva-Quadras de Tenis	R\$ 775,00	
Sede Esportiva-Lanchonete	R\$ 136.788,33	
Sede Esportiva-Muro Campo Futebol	R\$ 1.316,00	
Sede Esportiva-Almoxarifado	R\$ 1.800,00	
Sede Esportiva-Poço Artesiano	R\$ 191,49	
Sede Esportiva-Área de Convivência	R\$ 70.044,26	R\$ 224.402,44
5. Resultado Líquido do Período		-R\$ 289.234,35

Marília, 31 de Março de 2021

ORÇAMENTO 2021
PERÍODO DE JANEIRO A MARÇO/2021

DESPESAS E RECEITAS - DE JANEIRO A MARÇO/2021 - " REGIME DE COMPETÊNCIA "

DEPARTAMENTO	PREVISÃO	GASTO REAL	SUPERAVIT/DEFICIT	RECEITA	SUPERAVIT/DEFICIT
	DE GASTOS 2021	2021	PREVISÃO - REAL	2021	RECEITA - REAL
NATAÇÃO	R\$ 33.554,77	R\$ 37.913,91	R\$ 4.359,14	R\$ 9.183,80	R\$ 79.731,11
TENIS DE CAMPO	R\$ 56.955,00	R\$ 28.339,89	R\$ 28.615,11	R\$ 15.522,00	R\$ 12.817,89
TENIS DE MESA	R\$ 4.260,00	R\$ 3.491,20	R\$ 768,80	R\$ 2.720,00	R\$ 2.400,00
FUTEBOL DE CAMPO	R\$ 19.350,00	R\$ 15.644,04	R\$ 3.705,96	R\$ 9.061,00	R\$ 6.881,04
FUTEBOL DE SALÃO	R\$ 16.900,00	R\$ 13.440,93	R\$ 3.459,07	R\$ 3.000,00	R\$ 13.700,11
FUTEBOL SOCIETY	R\$ 4.500,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.500,00	R\$ -	R\$ 2.000,00
BASQUETE	R\$ 22.069,86	R\$ 22.884,98	R\$ 715,12	R\$ 1.228,88	R\$ 21.678,11
VOLEY	R\$ 20.730,00	R\$ 14.823,91	R\$ 5.906,09	R\$ 2.473,40	R\$ 12.350,48
SNOOKER	R\$ 300,00	R\$ -	R\$ 300,00	R\$ -	R\$ -
BIRIBOL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
JIU JITSU	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 114,00	R\$ 114,00
FITNESS	R\$ 131.867,00	R\$ 140.224,16	R\$ 8.357,16	R\$ 54.828,75	R\$ 83.395,35
DEPTº DE ESPORTES	R\$ 14.670,00	R\$ 15.541,11	R\$ 871,11	R\$ -	R\$ 15.541,11
TOTAL ESPORTES	R\$ 373.596,53	R\$ 445.781,16	R\$ 72.184,63	R\$ 96.840,56	R\$ 248.958,79

DESPESAS E RECEITAS - DE JANEIRO A MARÇO/2021 - " REGIME DE COMPETÊNCIA "

DEPARTAMENTO	PREVISÃO	GASTO REAL	SUPERAVIT/DEFICIT	RECEITA	SUPERAVIT/DEFICIT
	DE GASTOS 2021	2021	PREVISÃO - REAL	2021	RECEITA - REAL
TOTAL ESPORTES	R\$ 373.596,53	R\$ 445.781,16	R\$ 72.184,63	R\$ 96.840,56	R\$ 248.958,79
SECRETARIA	R\$ 24.675,00	R\$ 27.509,95	R\$ 2.834,95	R\$ -	R\$ 27.509,95
FINANCEIRO/CONTABIL	R\$ 48.918,00	R\$ 52.765,23	R\$ 3.847,23	R\$ -	R\$ 52.765,23
SEDE ESPORTIVA	R\$ 143.360,00	R\$ 177.478,38	R\$ 34.118,38	R\$ 913.734,78	R\$ 736.299,42
SAUNA	R\$ 33.000,00	R\$ 17.324,47	R\$ 15.675,53	R\$ 5.844,50	R\$ 11.813,27
MANUTENÇÃO	R\$ 162.416,40	R\$ 116.205,61	R\$ 46.210,79	R\$ -	R\$ 116.205,61
PORTARIA/SEGURANÇA	R\$ 84.567,00	R\$ 33.401,27	R\$ 51.165,73	R\$ -	R\$ 33.401,27
PARQUE AQUÁTICO	R\$ 66.780,00	R\$ 52.644,40	R\$ 14.135,60	R\$ -	R\$ 52.644,40
PISCINA COBERTA	R\$ -	R\$ 1.800,00	R\$ 1.800,00	R\$ -	R\$ 1.800,00
IMPRENSA	R\$ 13.500,00	R\$ 7.213,29	R\$ 6.286,71	R\$ 10.750,00	R\$ 3.036,80
BAILES E PROM SOCIAIS	R\$ 6.450,00	R\$ 887,10	R\$ 5.562,90	R\$ -	R\$ 887,10
CARNAVAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
FESTA JUNINA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
BAILE DO CARIBE	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
AGUA	R\$ 20.400,00	R\$ 43.433,93	R\$ 23.033,93	R\$ -	R\$ 43.433,93
LUZ	R\$ 93.000,00	R\$ 78.548,21	R\$ 14.451,79	R\$ -	R\$ 78.548,21
TELEFONE	R\$ 1.800,00	R\$ 1.657,99	R\$ 142,01	R\$ -	R\$ 1.657,99
ADMINISTRATIVAS	R\$ 48.750,00	R\$ 27.345,55	R\$ 21.404,45	R\$ 10.410,42	R\$ 8.940,13
FINANCEIRAS	R\$ 17.400,00	R\$ 29.023,41	R\$ 11.623,41	R\$ 3.581,56	R\$ 16.431,85
TRIBUTARIAS	R\$ -	R\$ 3.313,93	R\$ 3.313,93	R\$ -	R\$ 3.313,93
YARA PARK-MANUTENÇÃO	R\$ 21.580,20	R\$ 52.314,50	R\$ 30.734,30	R\$ -	R\$ 52.314,50
TOTAL MANUTENÇÃO	R\$ 752.586,60	R\$ 758.213,30	R\$ 5.626,70	R\$ 967.530,56	R\$ 684.434,64

DESPESAS E RECEITAS - DE JANEIRO A MARÇO/2021 - " REGIME DE COMPETÊNCIA "

DEPARTAMENTO	PREVISO	LANÇADO	COMPROVADO	PREVISO	COMPROVADO
	DE GASTOS 2021	2021	DE GASTOS 2021	2021	DE RECEITAS 2021
TOTAL ESPORTES	R\$ 373.496,01	R\$ 348.747,15	R\$ 27.748,63	R\$ 46.840,56	R\$ 240.936,70
TOTAL MANUTENÇÃO	R\$ 757.486,60	R\$ 749.219,38	R\$ 8.267,22	R\$ 952.338,26	R\$ 194.124,88
QUADRAS DE TENIS	R\$ -	R\$ 775,00	R\$ 775,00	R\$ -	R\$ 775,00
POÇO ARTESIANO	R\$ -	R\$ 191,40	R\$ 191,40	R\$ -	R\$ 191,40
PLAYGROUND	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
ALMOXARIFADO	R\$ -	R\$ 1.200,00	R\$ 1.200,00	R\$ -	R\$ 1.200,00
MURO FUTEBÓL	R\$ 9.000,00	R\$ 1.115,00	R\$ 7.884,99	R\$ -	R\$ 1.031,00
COBERTURA LANCHONETE	R\$ 39.750,00	R\$ 136.764,31	R\$ 97.014,11	R\$ -	R\$ 176.786,33
ÁREA DE CONVIVÊNCIA	R\$ -	R\$ 70.044,26	R\$ 70.044,26	R\$ -	R\$ 70.044,26
EQUIPAMENTOS/MÓVEIS E UTENSÍLIOS	R\$ -	R\$ 13.487,36	R\$ 13.487,36	R\$ -	R\$ 13.487,36
TOTAL INVESTIMENTOS	R\$ 48.750,00	R\$ 219.402,44	R\$ 170.917,44	R\$ -	R\$ 140.870,62
TOTAL GERAL	R\$ 1.174.932,61	R\$ 1.106.413,07	R\$ 66.513,34	R\$ 1.040.178,82	R\$ 266.701,22
MEDIA 03 MESES	R\$ 391.644,21	R\$ 368.804,35	R\$ 22.171,11	R\$ 346.726,27	R\$ 88.900,37

ESCLARECIMENTOS

Yara Park - Ação Santina - Valmir Cansini - R\$ 23.641,09

Equipamentos - Motor Reserva - Aquecimento Piscina - R\$ 2.000,00
 Bomba Novo Poço Artesiano - R\$ 8.850,00
 Brinquedos Playground - R\$ 2.637,36

ESCLARECIMENTOS

Yara Park - Ação Santina - Valmir Cansini - R\$ 23.641,09

Equipamentos - Motor Reserva - Aquecimento Piscina - R\$ 2.000,00

Bomba Novo Poço Artesiano - R\$ 8.850,00

Brinquedos Playground - R\$ 2.637,36

**COM BASE NO BALANÇO COMPARATIVO DO 1º TRIMESTRE DE 2021,
SEGUE ABAIXO OS INDICADORES FINANCEIROS A SABER:**

INDICADORES DE LIQUIDEZ

LIQUIDEZ IMEDIATA

De todos os indicadores de capacidade de pagamento, esse é o que realmente se caracteriza como liquidez, uma vez que trabalha com os elementos patrimoniais do ativo circulante que podem ser disponibilizados imediatamente, ou quase imediatamente, para pagamento de contas e que são agrupados sob o nome de disponibilidades.

DISPONIBILIDADES ÷ PASSIVO CIRCULANTE

COMPARATIVO DOS INDICADORES

LIQUIDEZ IMEDIATA

Abril/2020	1,27
Maio/2020	1,47
Junho/2020	1,57
Julho/2020	1,58
Agosto/2020	1,59
Setembro/2020	1,62
Outubro/2020	1,27
Novembro/2020	1,10
Dezembro/2020	1,51
Janeiro/2021	1,47
Fevereiro/2021	1,43
Março/2021	0,84

LIQUIDEZ CORRENTE

Esse indicador é considerado o principal e o mais utilizado para avaliar a capacidade de pagamento da instituição. Relaciona todos os ativos realizáveis no curto prazo (findo até o exercício seguinte)

classificados nas demonstrações financeiras como Ativo Circulante, com todos os passivos que deverão ser pagos no curto prazo (findo exercício seguinte), classificados contabilmente como Passivo Circulante.

ATIVO CIRCULANTE ÷ PASSIVO CIRCULANTE

COMPARATIVO DOS INDICADORES

LIQUIDEZ CORRENTE

Abril/2020	1,47
Maió/2020	1,62
Junho/2020	1,69
Julho/2020	1,69
Agosto/2020	1,68
Setembro/2020	1,71
Outubro/2020	1,40
Novembro/2020	1,19
Dezembro/2020	1,62
Janeiro/2021	1,62
Fevereiro/2021	1,55
Março/2021	0,97

OUTRAS INFORMAÇÕES

DISPONIBILIDADES (CAIXA + BANCO + APLICAÇÕES FINANCEIRAS)

Janeiro/2020	R\$573.776,88
Fevereiro/2020	R\$703.238,30
Março/2020	R\$699.481,68
Abril/2019	R\$686.218,19
Maió/2019	R\$771.333,01
Junho/2020	R\$859.923,95
Julho/2020	R\$938.418,45
Agosto/2020	R\$904.873,79
Setembro/2020	R\$902.986,66
Outubro/2020	R\$843.966,89

Novembro/2020	R\$844.131,97
Dezembro/2020	R\$745.900,98
Janeiro/2021	R\$686.477,21
Fevereiro/2021	R\$708.886,05
Março/2021	R\$494.499,76

RESULTADOS ACUMULADOS DO PERÍODO APRESENTAM A SEGUINTE SITUAÇÃO:

Até	Déficit	Superávit
Janeiro/2020		R\$161.367,45
Fevereiro/2020		R\$285.975,24
Março/2020		R\$281.544,27
Abril/2020		R\$279.370,70
Maio/2020		R\$351.329,51
Junho/2020		R\$412.049,92
Julho/2020		R\$450.253,63
Agosto/2020		R\$438.824,61
Setembro/2020		R\$446.132,24
Outubro/2020		R\$438.711,05
Novembro/2020		R\$487.673,61
Dezembro/2020		R\$563.572,40
Janeiro/2021		R\$563.272,40
Fevereiro/2021		R\$563,272,40
Março/2021		R\$563.272,40

ENTENDIMENTO TÉCNICO DO CONSELHO FISCAL

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Os índices de liquidez demonstraram quedas significativas na comparação Dezembro/2020 com junho/2021, como abaixo descrevemos.

Mês	Liquidez Imediata	Liquidez Corrente
Dez/19	0,96	1,22
Dez/20	1,51	1,62
Mar/21	0,84	0,97

DO ORÇAMENTO:

No período de janeiro a Março 2021 as Receitas Realizadas foram superiores as Orçadas em R\$ 68.567,58,

Enquanto as Despesas Orçadas foram as realizadas inferiores em R\$ 54.493,51.

A administração do Orçamento vem sendo efetuada sempre de maneira responsável, os incrementos de gastos em relação ao orçado foram tranquilamente lastreados pelos incrementos de receitas em relação às orçadas

CONCLUSÃO FINAL:

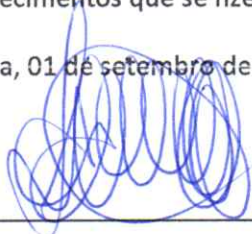
Em virtude de pandemia o Clube teve queda de receita, não conseguindo fazer eventos em 2021 obrigando a cortar despesas e investimentos.

Os índices de liquidez caíram em virtude de queda de disponibilidades.

Sabemos dos grandes desafios que teremos no ano de 2021, porém entendemos que a solidez das contas e o equilíbrio dos gastos, com níveis de crescimento e de motivação dos sócios, a boa imagem do clube perante a comunidade Marilene, e tantos outros fatores nos projetam para um futuro de conquistas e crescimento.

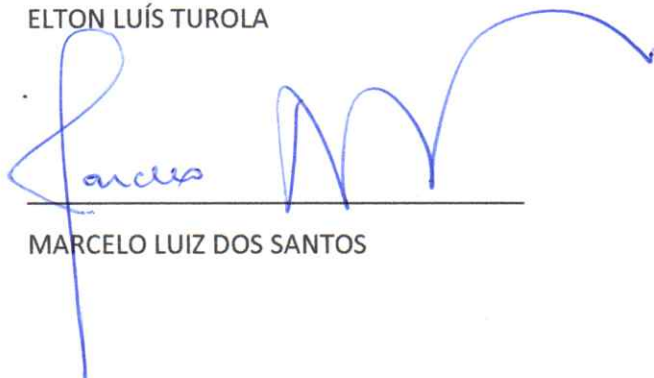
Nada mais a relatar, finalizamos nossos trabalhos colocamo-nos ao inteiro dispor para esclarecimentos que se fizerem necessários.

Marília, 01 de setembro de 2021



LAUDO ANTÔNIO DIAS VILELA

ELTON LUÍS TUROLA



MARCELO LUIZ DOS SANTOS