



CLUBE PAINEIRAS DO MORUMBY

CNPJ Nº 52.400.207.0001.57

Demonstrações Financeiras

Av. Dr. Alberto Penteado, 605 Morumbi | São Paulo | SP Cep: 05678-000

RELATÓRIO ANUAL DA DIRETORIA EXECUTIVA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

I - MENSAGEM DA PRESIDÊNCIA
É com grande satisfação que apresentamos os resultados operacionais do exercício de 2015 ao Egrégio Conselho Deliberativo.

Nossos agradecimentos a cada membro de nossa equipe pelo trabalho, nosso muito obrigado a todos os Conselheiros e Associados que sempre nos apoiaram em nossas iniciativas.

O excelente resultado apresentado em nossa gestão, um **superávit de R\$ 6.345 mil**, permitiu zerar o **deficit recebido de gestões anteriores (R\$ 5.019 mil)**, além de recompor o índice de liquidez corrente.

	31.12.2015	31.12.2014
ATIVO	11.206	8.565
CIRCULANTE	11.206	8.565
DISPONIBILIDADES	8.123	5.303
Contas Manutenção (nota 4)	4.145	4.842
Contas Patrimonial-Obras/Ativo Fixo (nota 4)	1.587	461
Lei de Incentivo ao Esporte (nota 4)	2.391	-
ASSOCIADOS	1.307	1.307
Mensalidades (nota 5)	1.602	1.441
Provisão para Perdas com Inadimplência (nota 3)	(814)	(771)
Taxas de Transferência de Títulos a Receber (nota 6)	348	633
CRÉDITOS DIVERSOS (nota 7)	815	815
ADIANTAMENTOS (nota 7)	464	464
ESTOQUES (nota 7)	458	414
DESPESAS ANTECIPADAS (nota 7)	210	287
RECURSOS VINCULADOS AO ESTACIONAMENTO	2.099	731
Aplicações Financeiras (nota 4)	1.587	669
Mensalidades (nota 5)	61	59
Provisão para Perdas com Inadimplência (nota 3)	246	(38)
Taxas de Transferência de Títulos a Receber (nota 6)	1.032	-
Outros Créditos (nota 8)	244	41
NÃO CIRCULANTE	150.898	154.499
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	14	2.758
Taxas de Transferência de Títulos a Receber (nota 6)	11	2.752
Depósitos Judiciais Cíveis e Fiscais (nota 3)	3	-
IMOBILIZADO (nota 9)	148.181	149.510
INTANGÍVEL (nota 10)	250	190
OBRAS EM ANDAMENTO (nota 11)	2.453	2.041
TOTAL DO ATIVO	164.203	163.795

	2015	2014
DESPESAS	340.582	267.169
CONSELHO DELIBERATIVO	92.080	84.517
CONSELHO FISCAL	556.219	272.130
JURÍDICO	419.162	317.988
DIRETORIA EXECUTIVA	53.245	51.392
OUVIDORIA	2.920.154	2.624.350
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	119.844	123.229
Central de Atendimento	697.949	555.285
Telefonia	213.252	198.239
Serviços Gerais	177.986	159.148
Vestibulares	1.113.089	959.811
Elevadores	402.138	318.196
Fichários	80.938	68.976
Perdidos e Achados	113.926	145.459
Reprografia	6.337.209	5.491.866
RECURSOS HUMANOS	617.456	554.529
Desenvolvimento	617.456	554.529
Administração de Pessoal	417.403	393.871
Restaurante de Colaboradores	48.487	17.547
C.P.A.	150.901	10.975
Segurança do Trabalho	111.384	81.469
Transportes	433.234	392.988
Segurança e Vigilância	3.424.497	2.969.211
Estacionamento	618.560	598.086
Portaria Social	380.214	374.214
TECNOLOGIA	1.316.394	1.194.307
Gerência	272.846	256.537
Sistemas	510.224	500.763
Supporte	533.324	428.007
HIGIENE E SAÚDE	2.772.122	2.192.988
Centro Médico	2.125.873	1.902.434
Fraldário	142.577	148.303
Salva-Vidas	503.672	440.661
FINANCEIRO	1.467.273	1.326.599
Gerência	268.619	268.619
Orçamento	171.933	145.262
Cobrança	359.269	330.419
Contas a Pagar	237.938	227.970
Controle de Caixa	1.291.663	1.170.889
Central de Recebimento	116.751	108.619
CONTABILIDADE	488.961	473.081
SUPRIMENTOS	613.928	549.230
MANUTENÇÃO	15.625.102	16.064.465
Gerência e Engenharia	1.505.125	1.505.125
Manutenção e Reformas	3.007.201	4.498.721
Oficinas de Manutenção	10.641.986	9.979.345
Almoxarifado	87.350	81.274
DIVULGAÇÃO, COMUNICAÇÃO E MARKETING	1.104.537	875.645
ESPORTES	15.203.438	13.993.438
Programação e Eventos	8.287.407	7.763.108
Competitivo	4.286.364	3.639.889
Formação Esportiva	2.626.467	2.530.459
CONCESSIONÁRIOS	472.034	415.880
SOCIO-CULTURAL	5.615.907	5.615.907
Gerenciamento / Zeladoria	742.094	649.134
Cultural / Eventos	2.079.593	2.697.529
Social / Eventos	2.798.620	2.285.024
SERVIÇOS PÚBLICOS	4.517.033	3.327.828
FINANCEIRAS/BANCÁRIAS	371.366	387.583
TRIBUTÁRIAS	315.195	221.265
MEIO AMBIENTE	261.192	237.480
PROVISÕES/OUTRAS	1.221.208	1.639.461
Provisões para Perdas com Inadimplência	1.430.263	1.170.889
Contingências Trabalhistas	679.259	264.040
Outras Contingências/Outras	(888.634)	717.012
TOTAL DAS DESPESAS	62.086.541	58.055.441
SUPERÁVIT/(DEFICIT) DO PERÍODO	1.120.420	2.561.665

	2015	2014
RECEITAS	44.999.966	41.557.461
EXERCÍCIO CORRENTE	42.599.733	39.707.523
Taxa de Manutenção Complemento Orçamentário	2.000.000	1.500.000
Acrescimos sobre Taxa de Manutenção	400.233	350.111
RECEITAS E TAXA S/TÍTULOS	6.542.000	8.283.816
Transferência de Propriedade	6.071.000	7.683.160
Taxa de Empréstimo	468.000	594.000
Frequência Temporária	3.000	6.656
RECUPERAÇÃO DE CUSTOS	8.800.983	7.974.302
ESPORTES	4.626.522	4.114.474
Taxas de Cursos e Atividades	3.257.935	3.012.920
Tênis	858.287	764.773
Squash	27.481	11.746
Formação Esportiva	252.475	216.662
Patrocínios	106.250	43.100
Eventos Esportivos	10.942	14.450
Outros Esportivos	113.352	50.823
SOCIO-CULTURAL	2.289.551	2.078.136
Cultural	372.383	345.825
Taxas de Cursos e Atividades	173.665	138.254
Eventos Culturais	176.370	186.099
Biblioteca	17.184	18.152
Outras	5.164	3.320
Social	1.917.168	1.732.311
Eventos Sociais	1.917.168	1.716.072
Cartão	-	5.220
Outras	-	10.719
DIVULGAÇÃO, COMUNICAÇÃO E MARKETING	244.948	300.659
Revistas Paineiras	233.448	188.264
Portal Paineiras	11.500	99.775
HIGIENE E SAÚDE	920.675	763.133
Centro Médico	920.675	763.133
SECRETARIA ADMINISTRATIVA	719.287	717.900
Carteiras Sociais	1.718	1.880
Confeccões de Crachás	36.785	32.553
Ingresso de Convidados	385.349	404.839
Cessão de Armários	247.908	236.260
Reprografia	44.174	41.310
Outras	3.353	408
PATROCÍNIOS	379.500	529.500
RECEITAS FINANCEIRAS	594.575	731.171
Juros e Rendimentos	534.809	690.076
RECEITAS E TAXAS DIVERSAS	621.085	160.182
CONCESSIONÁRIOS	1.268.852	1.380.674
Manutenção Concessionário	856.122	810.366
Cessão de Espaço	412.730	570.308
TOTAL DAS RECEITAS	63.206.961	60.617.106

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828	204
Receita Financeira Líquida	204	-
Depreciação/Amortização do Exercício	(2.575)	-
Reversão/Desembolsos Diversos	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2015	61.755	54.785

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828	204
Receita Financeira Líquida	204	-
Depreciação/Amortização do Exercício	(2.575)	-
Reversão/Desembolsos Diversos	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2015	61.755	54.785

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828	204
Receita Financeira Líquida	204	-
Depreciação/Amortização do Exercício	(2.575)	-
Reversão/Desembolsos Diversos	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2015	61.755	54.785

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828	204
Receita Financeira Líquida	204	-
Depreciação/Amortização do Exercício	(2.575)	-
Reversão/Desembolsos Diversos	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2015	61.755	54.785

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828	204
Receita Financeira Líquida	204	-
Depreciação/Amortização do Exercício	(2.575)	-
Reversão/Desembolsos Diversos	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2015	61.755	54.785

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828	204
Receita Financeira Líquida	204	-
Depreciação/Amortização do Exercício	(2.575)	-
Reversão/Desembolsos Diversos	-	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2015	61.755	54.785

	2015	2014
RECEITAS PATRIMONIAIS	52.142	54.785
Receita Financeira Líquida	6.106	-
Depreciação/Amortização do Exercício	98	-
Reversão/Desembolsos Diversos	(2.048)	-
Ajuste de Exerc. Anteriores	-	-
Superávit/Deficit do Período	-	-
Saldo em 31.12.2014	56.998	54.785
Receitas Patrimoniais	7.828</	



CLUBE PAINEIRAS DO MORUMBY
CNPJ Nº 52.400.207.0001-57
Demonstrações Financeiras

Av. Dr. Alberto Pentead, 605 Morumbi | São Paulo | SP Cep: 05678-000

Continuação...

9.B) Depreciação Acumulada:	Taxa Anual de Depreciação		
Computadores e Periféricos	20%	1.383	1.296
Edificações e Construções	laudo técnico	12.452	10.310
Reavaliação	laudo técnico	5.133	4.668
Equipamentos Esportivos	10%	1.482	1.309
Gerador	5%	198	166
Instalações	10%	1.847	1.694
Máquinas e Equipamentos	10%	846	682
Móveis e Utensílios	10%	1.783	1.619
Veículos	20%	242	215
Subtotal		25.366	21.959
Imobilizável Líquido (A - B)		148.181	149.510

10) Intangíveis:

10.A) Ativo Intangível:		
Direito de Uso de Linha Telefônica	34	34
Marcas e Patentes	11	11
Softwares	866	721
Provisão para Perda do Direito de Uso de Linha Telefônica	(34)	(34)
Subtotal (A)	877	732
10.B) Amortização Acumulada:	Taxa Anual de Amortização	
Softwares	20%	627
Subtotal (B)		627
Intangível Líquido (A - B)		250

11) Obras em Andamento:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Piscina Multiuso		917	825
Projeto Regularização do Clube		527	256
Projeto Execução Piscina Aquecimento		32	32
Passarela Coberta de Ligação Estacionamento para o Clube		-	808
Criação de Banheiros na Acessibilidade		-	99
Nova Sala do Tai-Chi-Chuan		217	14
Contenção das Quadras de Tênis 08 e 10		466	-
Cobertura das Mini Quadras de Tênis Fase 01		16	7
Ampliação do Centro Cultural		278	-
Total		2.453	2.041

12) Salários e Encargos Sociais:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Salários a Pagar		657	576
Retenções Sobre Folha		475	409
Encargos Sociais		702	621
Provisões para Férias, 13º Salário e Encargos		2.708	2.400
Total		4.542	4.006

13) Fornecedores:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Fornecedores de Materiais		410	364
Fornecedores de Serviços		891	1.033
Fornecedores de Ativo Fixo/Obras		347	201
Total		1.648	1.598

14) Obrigações Tributárias:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Impostos Retidos de Terceiros		122	96
Impostos e Contribuições a Recolher		197	30
Total		319	126

15) Outras Contas a Pagar:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Consumo de Energia		236	136
Consumo de Gás		117	115
Consumo de Água		15	26
Acordos Trabalhistas		225	-
Telefones		15	16
Outras		61	60
Total		669	353

16) Lei de Incentivo ao Esporte: Captação de recursos do Projeto Complexo de Excelência em Esportes Aquáticos Piscina do Paineiras com supervisão do Ministério do Esporte, aplicados em conta vinculada no BB Banco do Brasil com valor atualizado até 31/12/2015 em R\$ 211 (Duzentos e onze mil reais), mais captação de recursos do Projeto CBC - Confederação Brasileira de Clubes, Convênios N.º 29, N.º 39 e N.º 44 que tem o objetivo de aquisição de equipamentos, materiais esportivos e viagens para competições para a formação e desenvolvimento de atletas de alto rendimento nas modalidades de Nataçao, Polo Aquático, Nado Sincronizado, Judô e Tênis aplicados em conta vinculada na CEF - Caixa Econômica Federal com valor atualizado até 31/12/2015 em R\$ 2.180 (Dois milhões, cento e oitenta mil reais) pensando um montante de R\$ 2.391 (Dois milhões, trezentos e noventa e um mil reais) de recursos incentivados até 31/12/2015.

17) Financiamentos

17.A) Imobiliário - Novo Estacionamento: Conforme emenda substitutiva para Construção do Novo Estacionamento aprovada em 28 de dezembro de 2011, foi contratado financiamento imobiliário junto ao Banco Bradesco S/A no valor de R\$12.000 (Doze milhões de reais), com utilização de R\$ 11.400 (Onze milhões e quatrocentos mil reais), registrados no 18º Cartório de Registro de Imóveis em 17/02/2012, com prazo de 60 meses para pagamento das parcelas à taxa de juros de 11,5% ao ano, sendo que a amortização iniciou em 13/01/2013, tendo um saldo devedor atual no montante de R\$ 4.497 (Quatro milhões, quatrocentos e noventa e sete mil reais) em 31/12/2015.

18) Não Circulante - Provisão para Contingências e Depósitos Judiciais: As movimentações havidas nas contas de provisão para contingências trabalhistas, fiscais e outras estão demonstradas no quadro a seguir apresentando a mutação de 2014 para 2015:

	Provisão para contingências trabalhistas	Depósitos judiciais	Provisão para outras contingências
Saldos em 31 de Dezembro de 2014	1.568	(621)	3.420
3 Bloqueios/Depósitos Judiciais	-	(47)	-
Acordos/Pagos/Realizados/Reversões	(1.549)	430	(2.827)
Correções/Provisões	1.059	-	2.417
Saldos em 31 de Dezembro 2015	1.019	(238)	2.590

18.A) Contingências Trabalhistas: As provisões trabalhistas são compostas, principalmente, por demandas movidas por empregados com pedidos de horas extras ou outras verbas, assim como ex-colaboradores de empresas terceirizadas, cooperativas ou prestadores de serviços com pedido de reconhecimento de vínculo empregatício e pagamento das respectivas verbas indenizatórias, cujo saldo provisionado é de R\$ 1.078 (Um milhão, setenta e oito mil reais). Em 31/12/2015 existiam 42 (quarenta e duas) causas de natureza trabalhista em curso. A posição dos processos para efeito de provisão contábil é assim resumida:

Valor Envolvido

(c) Perdas Consideradas Possíveis ou Remotas

Valor para as Perdas Consideradas Prováveis e/ou Praticamente Certas

18.B) Depósitos Judiciais Trabalhistas: O Clube mantém depósitos e bloqueios judiciais controlados historicamente e individualmente por processo em andamento.

18.C) Contingências Fiscais:

18.C1 - COFINS: O Clube obteve sucesso parcial com decisão transitada em julgado relacionada com a liminar obtida em 1999 para afastar a pretensão da tributação pelo COFINS sobre suas receitas próprias que segundo entendimento do consultor tributário do Clube já estavam isentas, conforme a constituição federal de 1988, artigo 195, Lei Complementar 70/1991, Lei nº 9718/98 e MP 2158-35/2001. A provisão mantida dos últimos 5 (cinco) anos no valor de R\$ 596 (Quinhentos e noventa e seis mil reais) é suficiente para cobrir o risco existente.

18.C2 - PIS: Foi solicitada União Federal restituição ou compensação de PIS na modalidade folha de pagamento do período de setembro de 1987 a março de 1996 através de Ação Declaratória Cumulada com Repetição de Indébito e Declaração de Inexistência da Contribuição do PIS na modalidade Folha de Pagamento conforme processo N.º 0036906-08.1997.4.03.6100 de setembro de 1997 e o Clube obteve êxito no pedido de restituição ou compensação no montante aproximado de R\$ 3.100 (três mil e cem reais) em 31/12/2015. A regularização do crédito junto a Receita Federal é de R\$ 725 (Setecentos e vinte e cinco mil reais) o qual só será lançado a resultado após a efetiva compensação.

18.C3 - INSS: Foi solicitado ao Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) e Fazenda Nacional o reconhecimento da ilegalidade de todos os recolhimentos efetuados a título de contribuições previdenciárias incidentes sobre a remuneração para administradores, empresários, autônomos e avulsos através de Ação de Repetição de Indébito conforme processo N.º 0034401-44.1997.4.03.6100 de setembro de 1997, o qual o Clube obteve êxito com trânsito em julgado, foi apresentado inicialmente em outubro de 2013 um montante de R\$ 352 (Trezentos e cinquenta e dois mil reais) pelos peritos, o qual foi atualizado de outubro de 2013 a dezembro

de 2015 e compensado nas folhas de pagamento de outubro, novembro e do 13º salário em dezembro de 2015 totalizando um montante de R\$ 438 (Quatrocentos e trinta e oito mil reais).

18.C4 - IPTU: Foi solicitada restituição de valores pagos de IPTU referente a exercícios anteriores a 1998 através de Ação Ordinária de Repetição de Indébito conforme processo N.º 0423575-81.1998.8.26.0053, tendo o Clube uma provável chance de êxito de ser restituído no montante de R\$ 685 (Seiscentos e oitenta e cinco mil reais) de valor de ofício de 11/05/2009 mais atualização até a data de pagamento, o qual só será lançado a resultado após restituído.

Foi solicitada também a isenção do IPTU (Predial) relativo aos exercícios de 2011, 2012 e 2013 (O Clube não é incidente no Imposto Territorial), porém as áreas utilizadas portierceiros não são isentas de IPTU, cujos usuários reembolsam o Clube todo e qualquer valor pago pelo mesmo a título de IPTU, o qual foi atendido parcialmente, ou seja, a PMSF excluiu o exercício de 2013 do referido processo e deferiu os exercícios de 2011 e 2012, em função disso foi solicitado novamente a isenção do IPTU do exercício de 2013 através do Processo Administrativo N.º 2014-0.104.766-6, e a isenção do IPTU do exercício de 2014 e 2015 através do Processo Administrativo N.º 2014-0.134.663-0.

18.D) Contingências Cíveis:

18.D1 - Contrato de Patrocínio: O Clube obteve sucesso com decisão transitada em julgado contra o Club Regatas Vasco da Gama e Sportech Consultoria em Ciências do Esporte Ltda., através do processo N.º 583.00.2001.335300 de 21/12/2011 relacionada ao inadimplemento do contrato de patrocínio do nado sincronizado com valor da causa atualizado até 31/12/2015 de R\$ 1.671 (Um milhão, seiscentos e setenta e um mil reais) menos honorários no valor de R\$ 333 (Trezentos e trinta e três mil reais), o qual só será lançado a resultado após o efetivo recebimento.

18.D2 - Processo Reintegração de Posse Quadras de Peteca: O Clube efetuou a provisão para indenização pelo tempo de uso indevido da área de 685 metros quadrados pertencente à Prefeitura do Município de São Paulo, onde localizavam-se as antigas quadras de peteca, conforme processo n.º 362/86 já transitado em julgado, porém existe uma contestação quanto aos valores apurados pelo perito. A constituição da referida provisão foi efetuada com base nos valores apurados pelo perito judicial no montante de R\$ 2.172 (Dois milhões, cento e setenta e dois mil reais), contestada pelo nosso perito assistente que apurou o montante em R\$ 202 (duzentos e dois mil reais).

19) Receitas Antecipadas:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Mensalidades Recebidas Antecipadas		433	349
Patrocínios Diferidos - Bradesco		16	208
Patrocínios Diferidos - PEPSI		-	225
Patrocínios Diferidos - CRBS		-	112
Patrocínios Diferidos - Feijoada da Folia Paineiras		-	82
Vendas Antecipadas de Convites para Feijoada da Folia		191	217
Cessão de Espaço para Eventos Futuros		156	90
Cessão de Armários		118	118
Acrescimos sobre Negociação de Débitos a Receber		42	31
Patrocínio Cia Alimentação Trading Company - Esportes		78	-
Outras Antecipações		-	5
Total		1.034	1.485

20) Ajustes em Exercícios Anteriores:

	Valores em Milhares de Reais	31.12.2015	31.12.2014
Contingências Cíveis		2.172	-
Total		2.172	-

21) Contas de Resultado Departamental: A demonstração de resultados departamentais com os valores líquidos das despesas, receitas e resultados departamentais com comparativos de igual período de exercício anterior está demonstrada no quadro a seguir:

Departamentos	Exercício de 2015			Exercício de 2014		
	Despesas	Receitas	Líquido	Despesas	Receitas	Líquido
Total	(60.864)	10.663	(50.201)	(56.416)	10.086	(46.330)
Departamento Deliberativo	(341)	-	(341)	(267)	-	(267)
Conselho Fiscal	(92)	-	(92)	(85)	-	(85)
Jurídico	(556)	-	(556)	(272)	-	(272)
Diretoria Executiva	(419)	-	(419)	(318)	-	(318)
Diretoria	(53)	-	(53)	(51)	-	(51)
Secretaria Administrativa	(2.920)	719	(2.201)	(2.624)	718	(1.906)
Recursos Humanos	(6.337)	-	(6.337)	(5.659)	-	(5.659)
Tecnologia	(1.316)	-	(1.316)	(1.194)	-	(1.194)
Higiene e Saúde	(2.773)	921	(1.852)	(2.491)	763	(1.728)
Esportes	(1.467)	-	(1.467)	(1.337)	-	(1.337)
Contabilidade	(489)	-	(489)	(473)	-	(473)
Suprimentos	(614)	-	(614)	(549)	-	(549)
Manutenção	(15.625)	-	(15.625)	(16.065)	-	(16.065)
Divulgação, Comunicação e Marketing	(1.105)	245	(860)	(876)	301	(575)
Esportes	(15.200)	4.626	(10.574)	(13.933)	4.114	(9.819)
Concessionários	(472)	1.269	797	(416)	1.381	965
Sociocultural	(5.615)	2.289	(3.326)	(5.632)	2.078	(3.554)
Serviços Públicos	(4.517)	-	(4.517)	(3.328)	-	(3.328)
Financeiras/Bancárias	(377)	594	217	(387)	731	344
Tributárias	(315)	-	(315)	(221)	-	(221)
Meio Ambiente	(261)	-	(261)	(238)	-	(238)

A Diretoria

SERGIO HENRI STAUFFENEGGER
Presidente

MAURICIO GOLLART DE FARIA
Diretor Tesoureiro

EUGÊNIO ALEXANDRE NETO
Contador - CRC 1SP172683/O-7

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorções relevantes. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do nosso julgamento, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, consideramos os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis do Clube Paineiras do Morumbi para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

18.C1 - COFINS: Foi solicitada União Federal restituição ou compensação de PIS na modalidade folha de pagamento do período de setembro de 1987 a março de 1996 através de Ação Declaratória Cumulada com Repetição de Indébito e Declaração de Inexistência da Contribuição do PIS na modalidade Folha de Pagamento conforme processo N.º 0036906-08.1997.4.03.6100 de setembro de 1997 e o Clube obteve êxito no pedido de restituição ou compensação no montante aproximado de R\$ 3.100 (três mil e cem reais) em 31/12/2015. A regularização do crédito junto a Receita Federal é de R\$ 725 (Setecentos e vinte e cinco mil reais) o qual só será lançado a resultado após a efetiva compensação.

18.C2 - PIS: Foi solicitado ao Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) e Fazenda Nacional o reconhecimento da ilegalidade de todos os recolhimentos efetuados a título de contribuições previdenciárias incidentes sobre a remuneração para administradores, empresários, autônomos e avulsos através de Ação de Repetição de Indébito conforme processo N.º 0034401-44.1997.4.03.6100 de setembro de 1997, o qual o Clube obteve êxito com trânsito em julgado, foi apresentado inicialmente em outubro de 2013 um montante de R\$ 352 (Trezentos e cinquenta e dois mil reais) pelos peritos, o qual foi atualizado de outubro de 2013 a dezembro

os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Clube Paineiras do Morumbi em 31 de dezembro de 2015, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Ênfase: Conforme descrito na Nota Explicativa nº 18.D2, o Clube constituiu provisão no montante de R\$ 2.171.622 (dois milhões, cento e setenta e um mil, seiscentos e vinte e dois reais), para fazer face ao Processo nº 362/86 pelo uso indevido da área pertencente à municipalidade. De acordo com as informações obtidas pelos advogados do Clube, o mérito transitou em julgado, todavia, o Clube vem contestando o valor apresentado pelo perito judicial, que serviu de base para a constituição da provisão. A opinião dos advogados, quanto ao valor do provável desembolso é incerto, portanto o valor utilizado como base para a provisão foi mensurado pela administração pela melhor estimativa do valor necessário para liquidar a obrigação na data do balanço.

São Paulo, 15 de Fevereiro de 2016
JDM Auditores Independentes 5.5 - CRC 2SP014873
Vagner Fabiano Moreira - Contador CRC 1SP19112/O-7

Em reunião realizada no dia 25/04/2016, conforme determina o artigo 77 letra "m" do Estatuto Social do Clube, foram APROVADAS POR MAIORIA, pelo Conselho Deliberativo, as Demonstrações Contábeis do Clube Paineiras do Morumbi, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2015. São Paulo, 28 de Abril de 2016

Luiz Antônio Dias Martins de Oliveira
Presidente

Carlos Roberto Vazzoler
Vice - Presidente

Walter Della Nina Jr.
Secretário

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Aos 14 (quatorze) dias do mês de março de 2016, reuniram-se os Srs. Membros do Conselho Fiscal do Clube Paineiras do Morumbi, para, nos termos do estatuto Social, emitirem seu Parecer quanto às Demonstrações Financeiras do Exercício encerrado em 31/12/2015. Procedemos o exame das Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2015, e a vista do Parecer dos Auditores Independentes, apresentado sem ressalvas, que opinam que as demonstrações contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Clube Paineiras do Morumbi em 31 de dezembro de 2015. Em nossa opinião as Demonstrações Financeiras demonstram situação econômico-financeira equilibrada, sem qualquer ressalva sobre as contas de 2015, dos Auditores Externos. Opinamos pela aprovação das Demonstrações Financeiras avaliadas. Ressalvamos o item Eventos Sociais apontado no corpo deste parecer. São Paulo, 14 de Março de 2016.

LUIZ CARLOS LAZARINI
Presidente

ANTONIO MARCOS FONSECA
Secretário

ARNALDO ZANATA - Membro Efetivo
HÉLIO DE LIMA CARVALHO - Membro Efetivo
SÁLVIO SPINOLA FAGUNDES FILHO - Membro Efetivo