

CLUBE PONTA-LAGOA

Prestação de contas de 2016

Objetivo: visão geral das finanças do clube

CONSELHO DELIBERATIVO

DANILO SAAD - Presidente

EDMAR LUIZ COSTA JÚNIOR

HILÁRIO DEVICCHI

JORGE IRAPUAN FERREIRA DA CUNHA

JOSÉ ALBARI SLOMPO DE LARA

JOSE ELI SALAMACHA

MAURÍCIO BORBA

NEUZA HELENA POSTIGLIONE MANSANI - Secretária

ROGÉRIO SCHEFFER

Ex-Presidentes do Conselho Diretor

CONSELHO FISCAL

ALFEU ATONIO CAZNOCH - *Presidente*

CARLOS ROBERTO FERREIRA

CLÁUDIO ROBERTO MAGALHÃES BATISTA

ERNESTO JOSÉ MORO MARTINS

JOSÉ DIVALSIR GONDASKI

MÁRIO NAMI FILHO

CONSELHO DIRETOR
Gestão 2015/2017

Departamento Financeiro

ELTON JOSE DE ALMEIDA TUPICH - Presidente

FLÁVIO RIBAS TEBCHIRANI - Diretor Financeiro

LORENA MOREIRA - Administradora

ELIZA MARIA LACERDA MARQUES

IVONE DORADA

VERA LÚCIA PEIXOTO

INTEGRAL CONSULTORES (RAPHAEL SERRATO)

Responsabilidade técnica-contábil

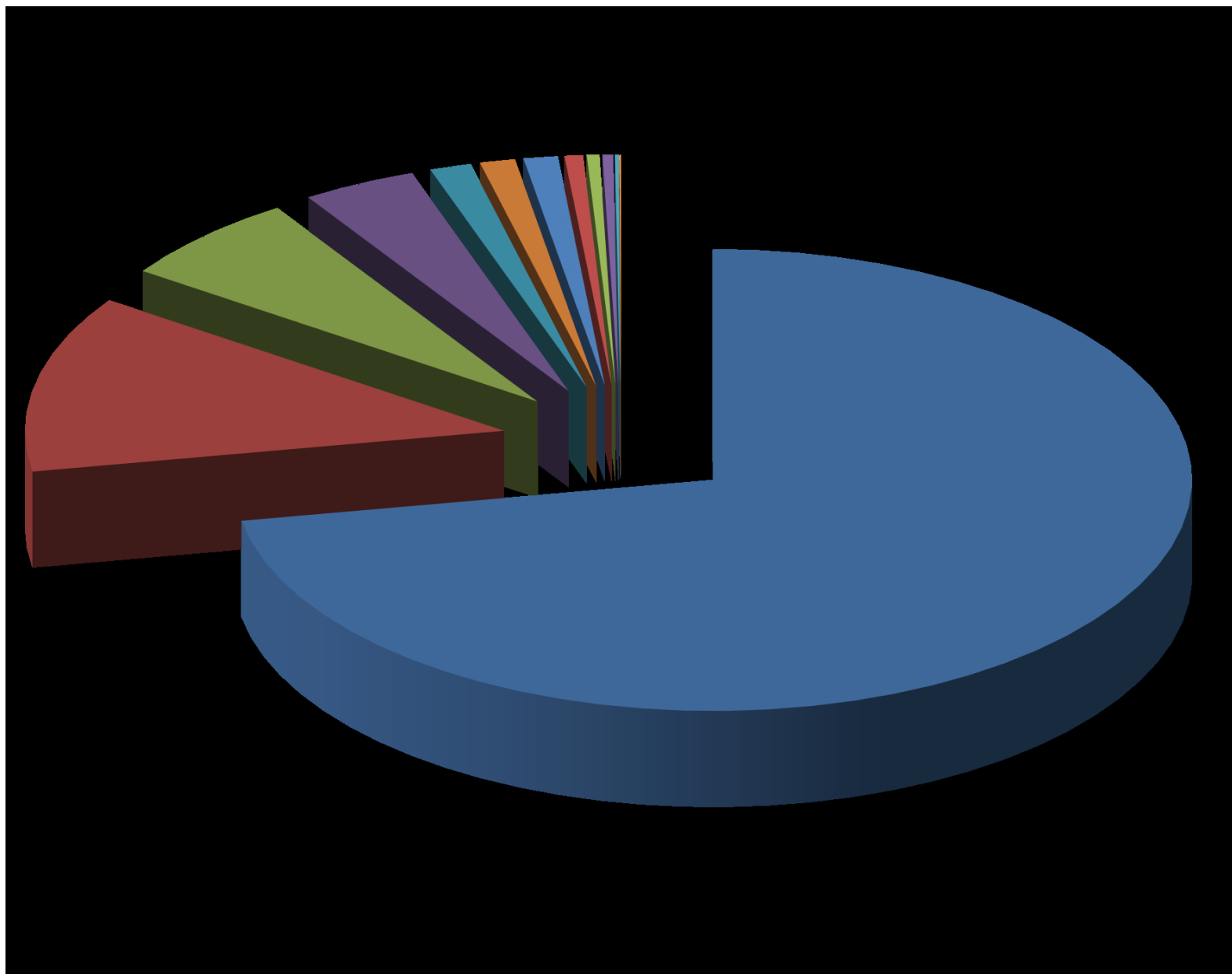
RECEITAS

e

DESPESAS

RECEITAS 2016	%	R\$ 1.000
		6.166
Mensalidades (R\$)	72,2%	4.450
Locações	12,4%	765
Convites e Inscrições (Festas e Eventos)	6,3%	387
Títulos patrimoniais	3,8%	237
Revenda de mercadorias	1,4%	86
Exames médicos	1,2%	73
Rendimentos de aplicações financeiras	1,2%	71
Ressarcimento taxas (Segurança)	0,6%	38
Taxas de Frequência	0,4%	26
Patrocínios	0,4%	22
Emissão de carteiras sociais	0,1%	8
Outras receitas e abatimentos	0,05%	3

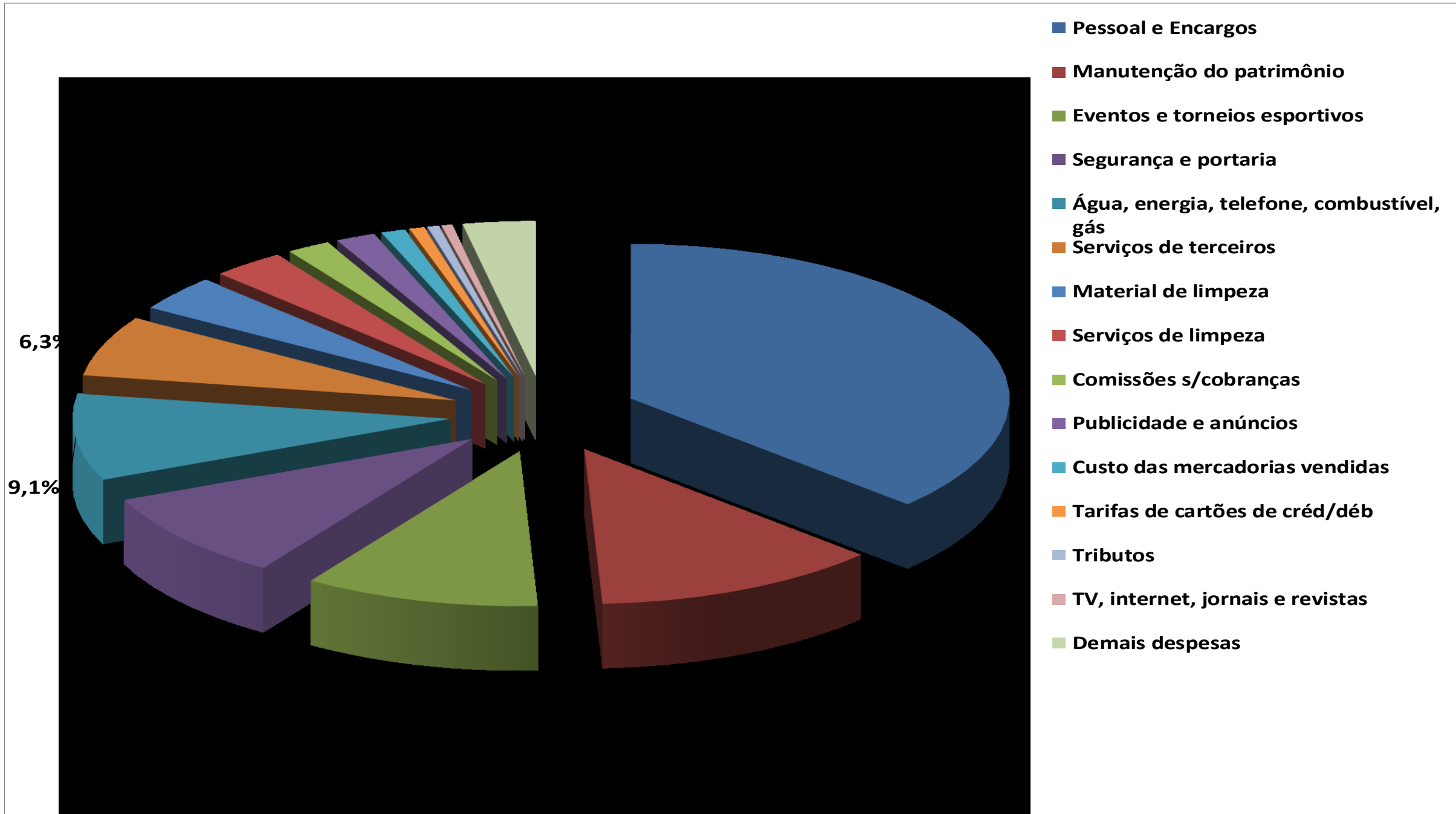
514



- Mensalidades (R\$)
- Locações
- Convites e Inscrições (Festas e Eventos)
- Títulos patrimoniais
- Revenda de mercadorias
- Exames médicos
- Rendimentos de aplicações financeiras
- Ressarcimento taxas (Segurança)
- Taxas de Frequência
- Patrocínios
- Emissão de carteiras sociais
- Outras receitas e abatimentos

DESPESAS 2016	%	R\$ 1.000
		5.498
Pessoal e Encargos	37,0%	2.032
Manutenção do patrimônio	12,3%	675
Eventos e torneios esportivos	10,1%	553
Segurança e portaria	9,3%	509
Água, energia, telefone, combustível, gás	9,1%	498
Serviços de terceiros	6,3%	347
Material de limpeza	3,7%	204
Serviços de limpeza	3,1%	171
Comissões s/cobranças	1,9%	102
Publicidade e anúncios	1,7%	93
Custo das mercadorias vendidas	1,0%	57
Tarifas de cartões de cré/déb	0,6%	35
Tributos	0,5%	27
TV, internet, jornais e revistas	0,5%	25
Demais despesas	3,1%	170

458



RESULTADO FINANCEIRO E DESTINAÇÃO

RECEITAS	MENSALIDADES	4.449.694,11
	LOCAÇÕES	765.226,00
	DEMAIS	951.472,20
	TOTAL	6.166.392,31



DESTINAÇÃO DO RESULTADO
NOVOS INVESTIMENTOS
858.173,13

DESPESAS	5.497.696,92
RESULTADO	668.695,39

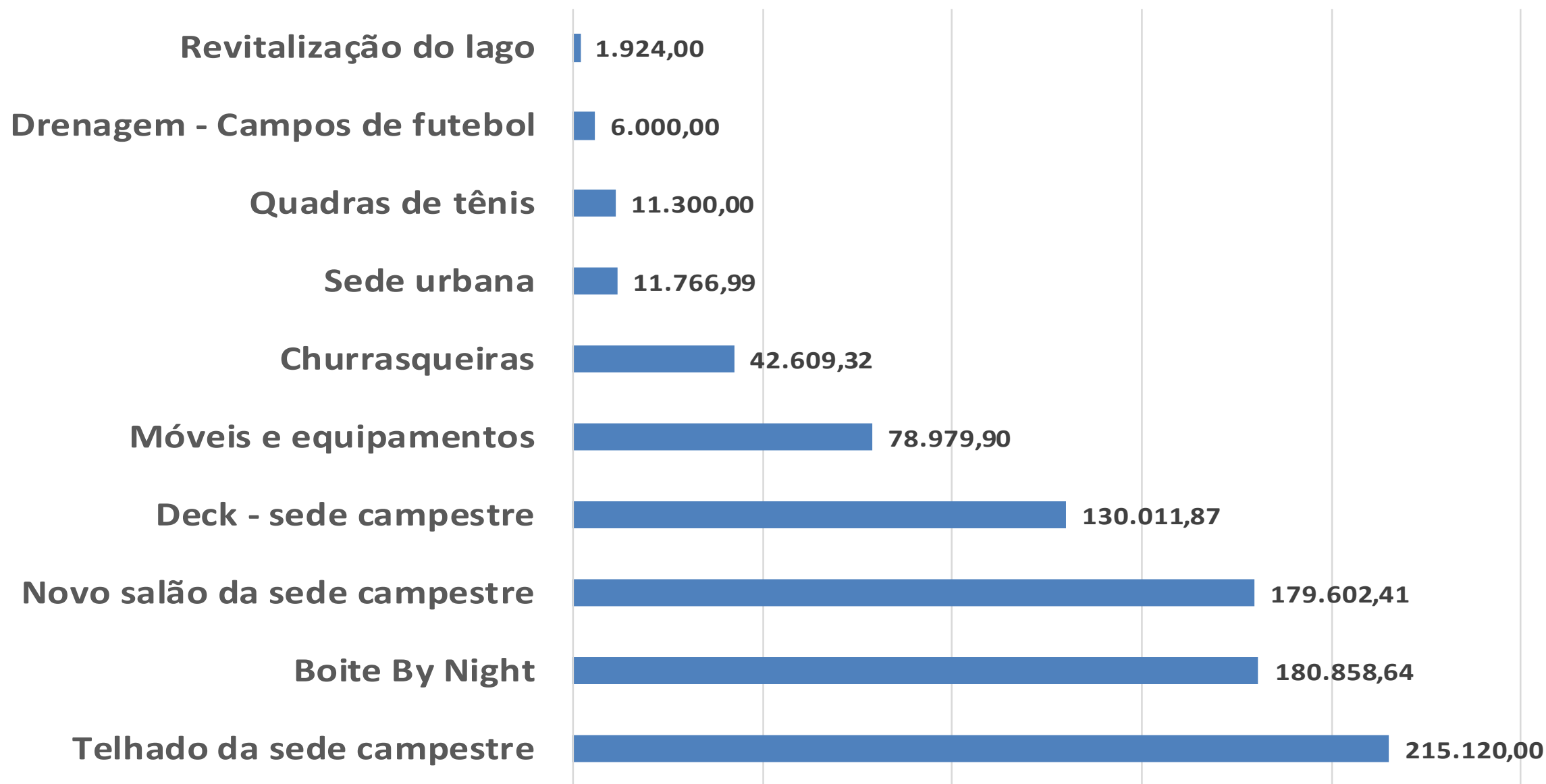
INVESTIMENTOS NO PATRIMÔNIO - 2016 (R\$)

RESULTADO FINANCEIRO (RECEITAS menos DESPESAS)	668.695,39
---	-------------------

RESERVAS PRÉ-EXISTENTES	189.477,74
--------------------------------	-------------------

INVESTIMENTOS	858.173,13
----------------------	-------------------

INVESTIMENTOS 2016 = R\$858.173,13

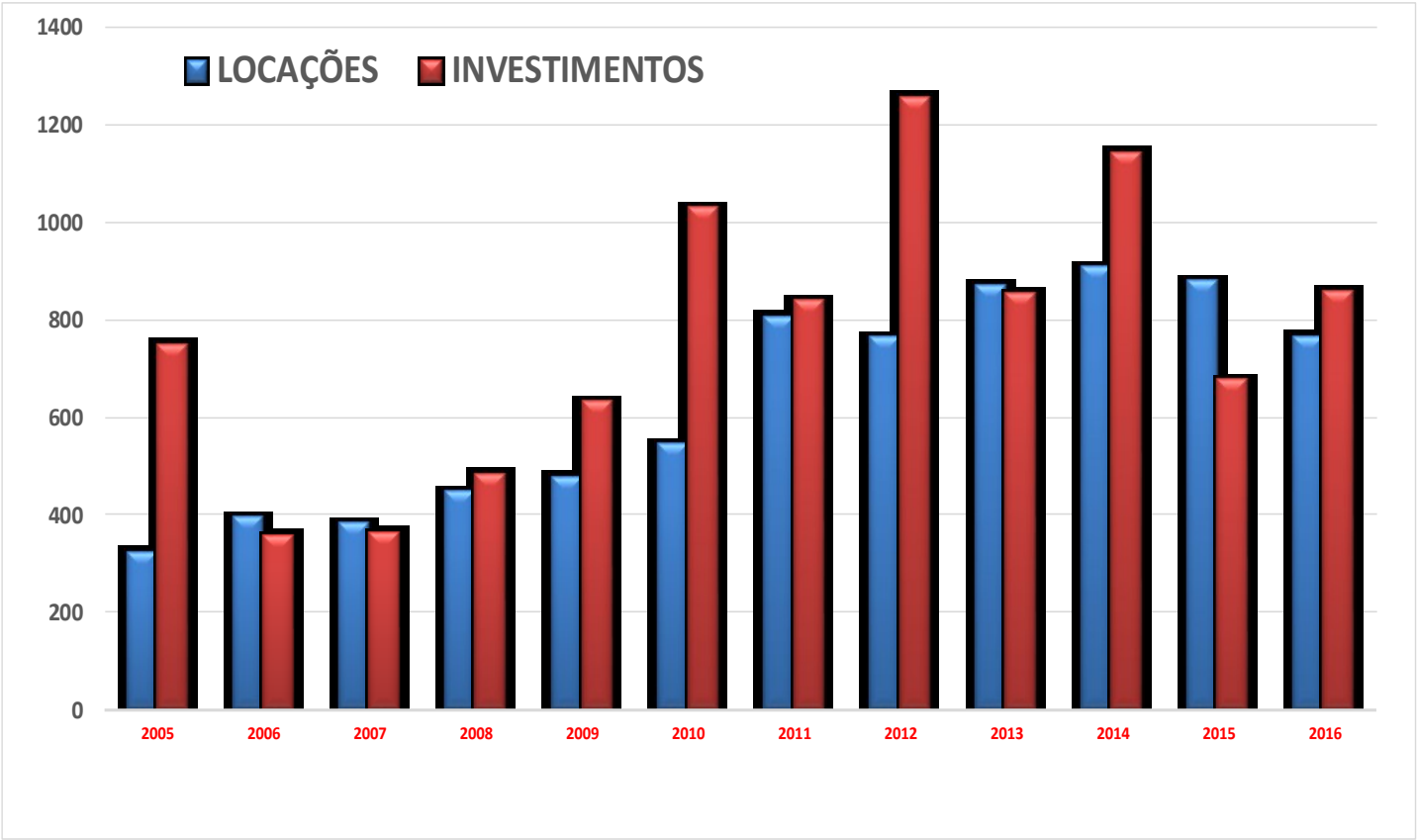


VALORES CORRIGIDOS MONETARIAMENTE

ANO	LOCAÇÕES	INVESTIMENTOS
2005	324.063,11	750.406,38
2006	393.743,07	358.484,48
2007	381.127,67	364.507,19
2008	447.089,46	483.034,78
2009	477.188,47	632.528,99
2010	544.658,65	1.030.351,14
2011	806.270,84	838.331,28
2012	764.227,51	1.256.713,58
2013	869.681,28	855.076,78
2014	907.542,76	1.145.172,62
2015	879.799,80	675.635,14
2016	765.226,00	858.173,13

7.560.618,609.248.415,50

81,8%



DISPONIBILIDADES (31/12/2016)	521.790,51
--------------------------------------	-------------------

DINHEIRO EM CAIXA	33.059,52
--------------------------	------------------

CHEQUES PRÉ-DATADOS	105.750,44
----------------------------	-------------------

BANCOS - CONTA CORRENTE	6.734,29
--------------------------------	-----------------

BANCOS - APLICAÇÕES	376.246,26
----------------------------	-------------------

EVOLUÇÃO DE RECEITAS - MENSALIDADES - LOCAÇÕES

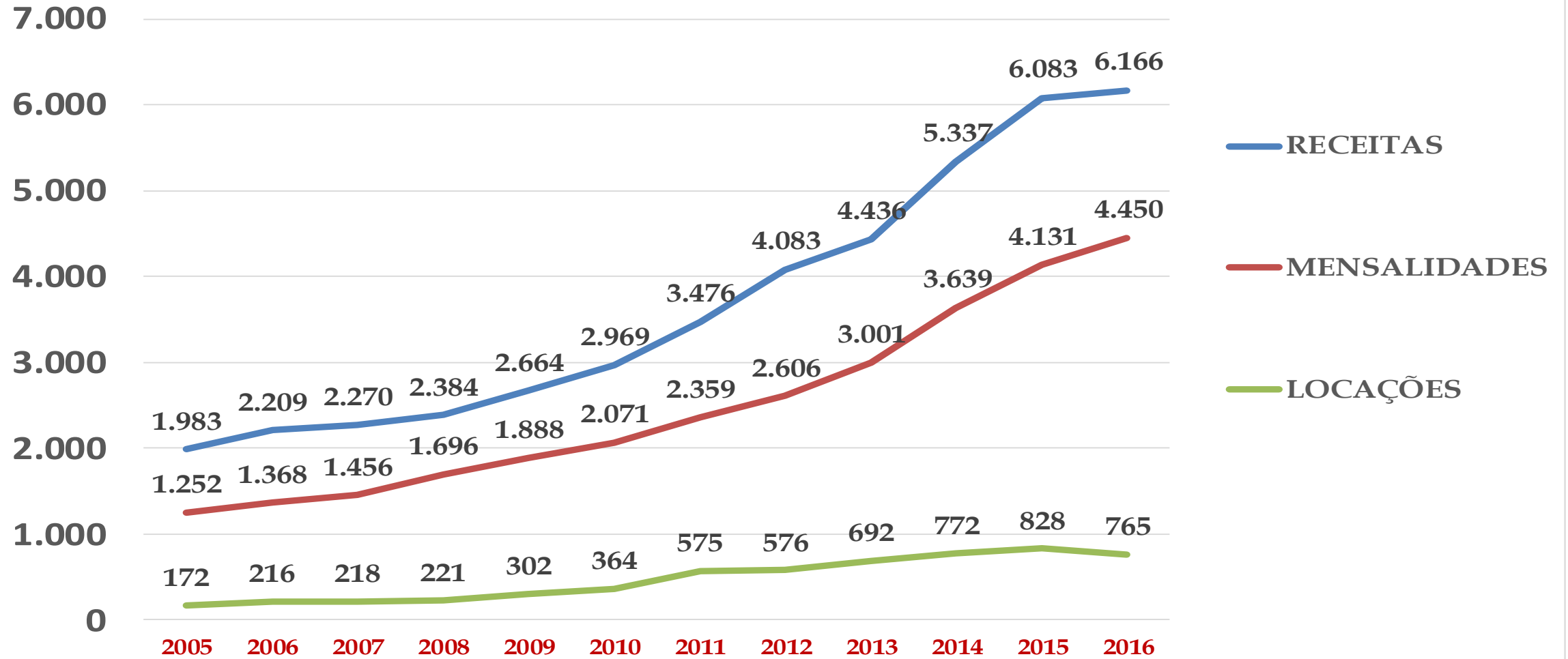
ANO	Receitas	Mensalidades		Locações	
		Valor	% da Receita	Valor	% da Receita
2010	2.968.548,71	2.070.966,05	70%	364.488,00	12%
2011	3.475.988,56	2.359.461,38	68%	574.631,45	17%
2012	4.082.884,93	2.606.198,98	64%	576.475,61	14%
2013	4.436.190,48	3.001.360,31	68%	694.792,88	16%
2014	5.336.815,19	3.639.096,96	68%	771.515,72	14%
2015	6.082.750,27	4.130.939,95	68%	827.735,25	14%
2016	6.166.392,31	4.449.694,01	72%	765.226,00	12%

MÉDIA

68%

14%

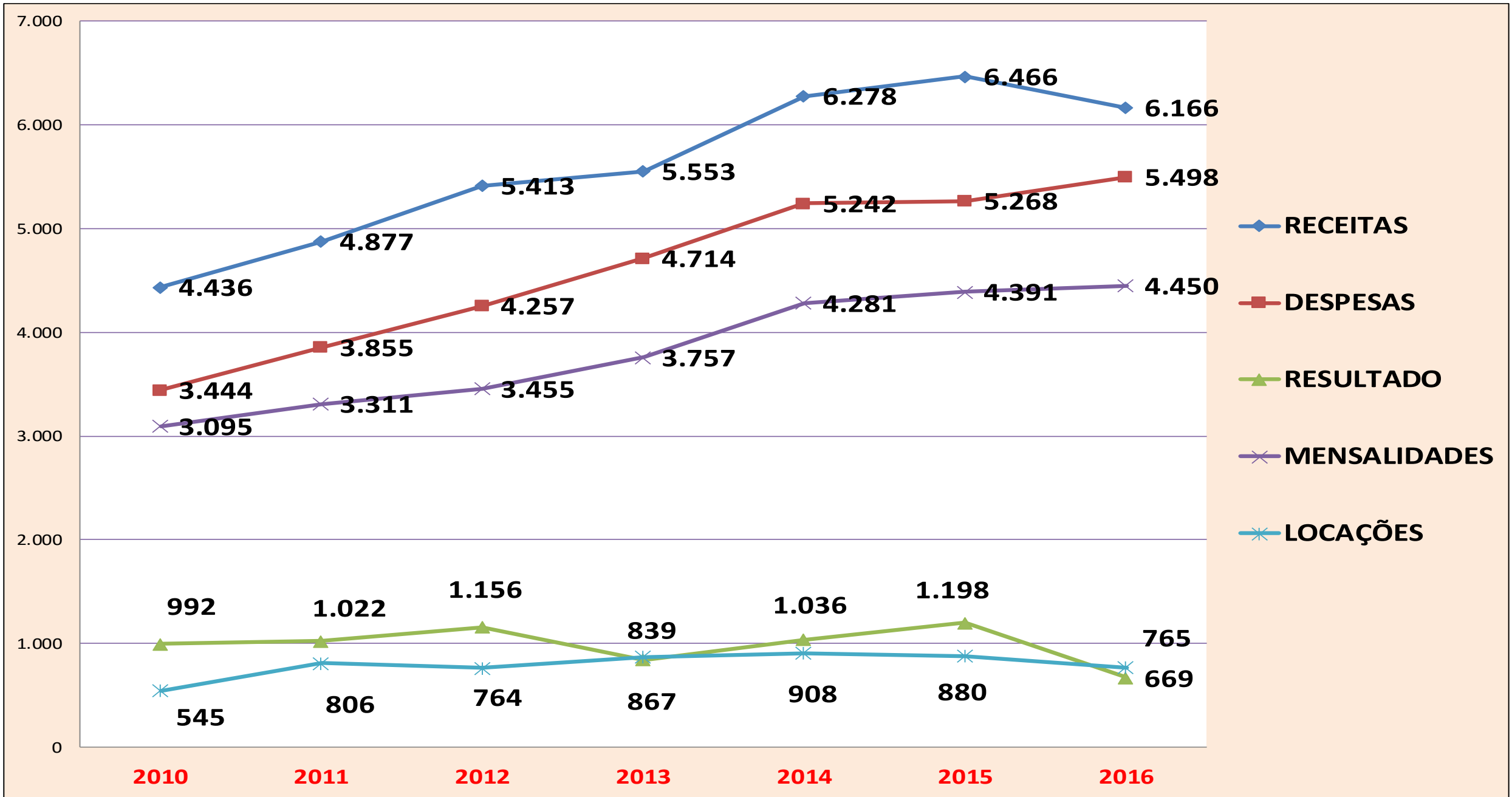
VALORES NOMINAIS



EVOLUÇÃO DAS PRINCIPAIS CONTAS
VALORES CORRIGIDOS

EVOLUÇÃO - Valores em R\$ 1.000 (Base = 2016)							
ANO	IPCA (IBGE)	ÍNDICE	RECEITAS	DESPESAS	RESULTADO	MENSALIDADES	LOCAÇÕES
2005	5,69%	100,0	3.734	3.507	227	2.359	324
2006	3,14%	103,1	4.034	3.699	334	2.499	394
2007	4,46%	107,7	3.968	3.486	482	2.546	381
2008	5,90%	114,1	3.935	3.363	573	2.800	365
2009	4,31%	119,0	4.216	3.269	947	2.987	477
2010	5,91%	126,0	4.436	3.444	992	3.095	545
2011	6,50%	134,2	4.877	3.855	1.022	3.311	806
2012	5,84%	142,1	5.413	4.257	1.156	3.455	764
2013	5,91%	150,5	5.553	4.714	839	3.757	867
2014	6,41%	160,1	6.278	5.242	1.036	4.281	908
2015	10,67%	177,2	6.466	5.268	1.198	4.391	880
2016	6,29%	188,4	6.166	5.498	669	4.450	765
VARIAÇÃO		88,4%	65,1%	56,8%	194,2%	88,7%	136,1%

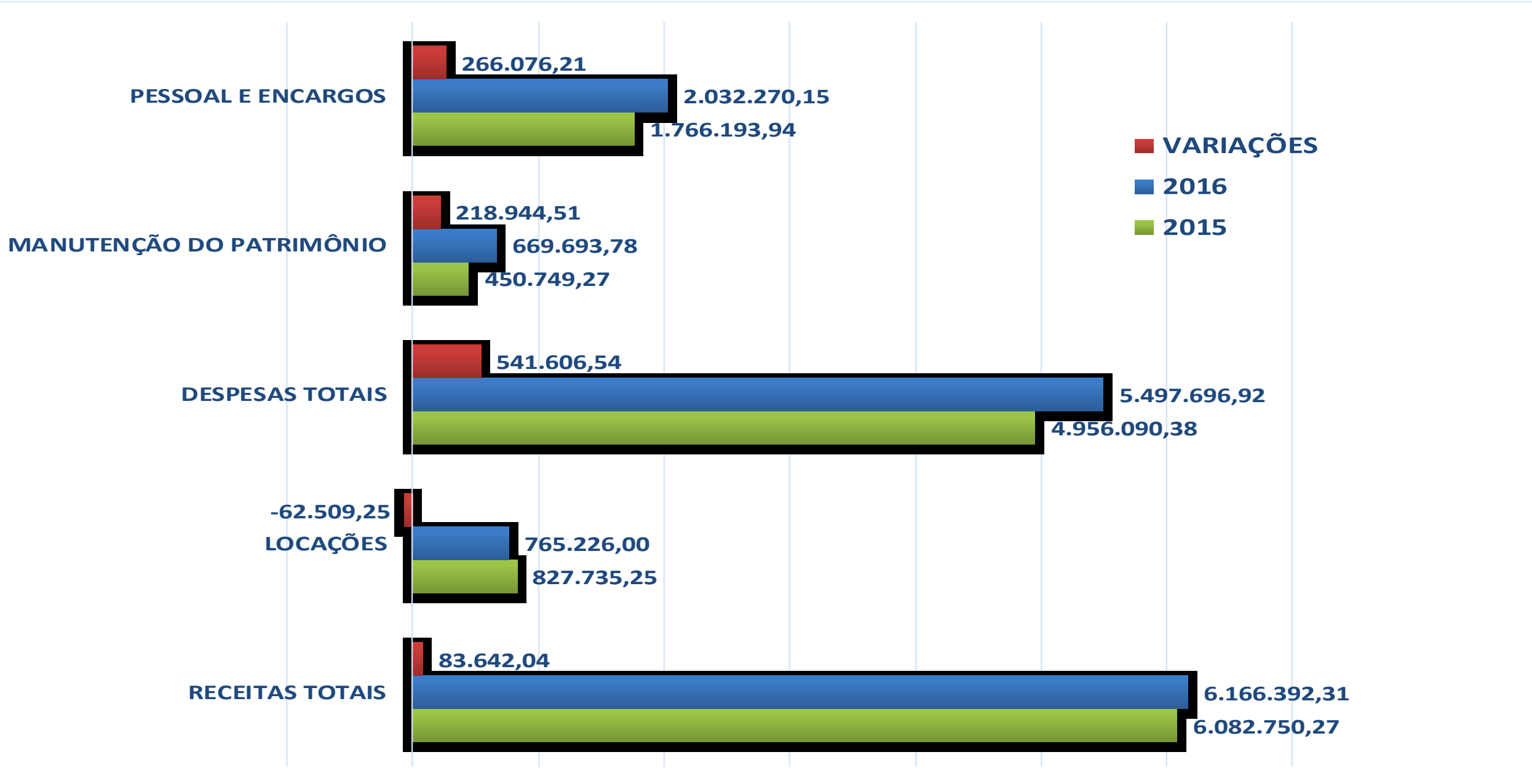
EVOLUÇÃO - Valores corrigidos (Base = 2016)



RESULTADO FINANCEIRO		R\$	VARIAÇÃO	
2014		880.872,28	-212.176,89	
2015		1.126.659,87	-457.964,48	
2016		668.695,39		
FATORES IMPORTANTES				
ITEM	2015	2016	Variação	1,4% 10,9%
RECEITAS TOTAIS	6.082.750,27	6.166.392,31	83.642,04	
LOCAÇÕES	827.735,25	765.226,00	-62.509,25	
DESPESAS TOTAIS	4.956.090,38	5.497.696,92	541.606,54	
MANUTENÇÃO DO PATRIMÔNIO	450.749,27	669.693,78	218.944,51	
PESSOAL E ENCARGOS	1.766.193,94	2.032.270,15	266.076,21	

20

IMPACTOS NO RESULTADO FINANCEIRO DE 2016



MANUTENÇÃO DO PATRIMÔNIO

Valores por centro de custos

TOTAL	2015	2016	218.944,51
	450.749,27	669.693,78	
Administração Geral	354.825,42	479.507,23	
Tênis	36.486,63	37.437,22	
Churrasqueiras	15.882,65	38.329,18	
Parque aquático	16.860,81	81.395,22	
Sauna	10.430,90	10.888,43	
Futebol	3.481,50	10.012,67	
Lago	-	11.039,20	
Squash	12.781,36	1.084,63	

MANUTENÇÃO DO PATRIMÔNIO - EVENTUAIS 2016 (R\$)

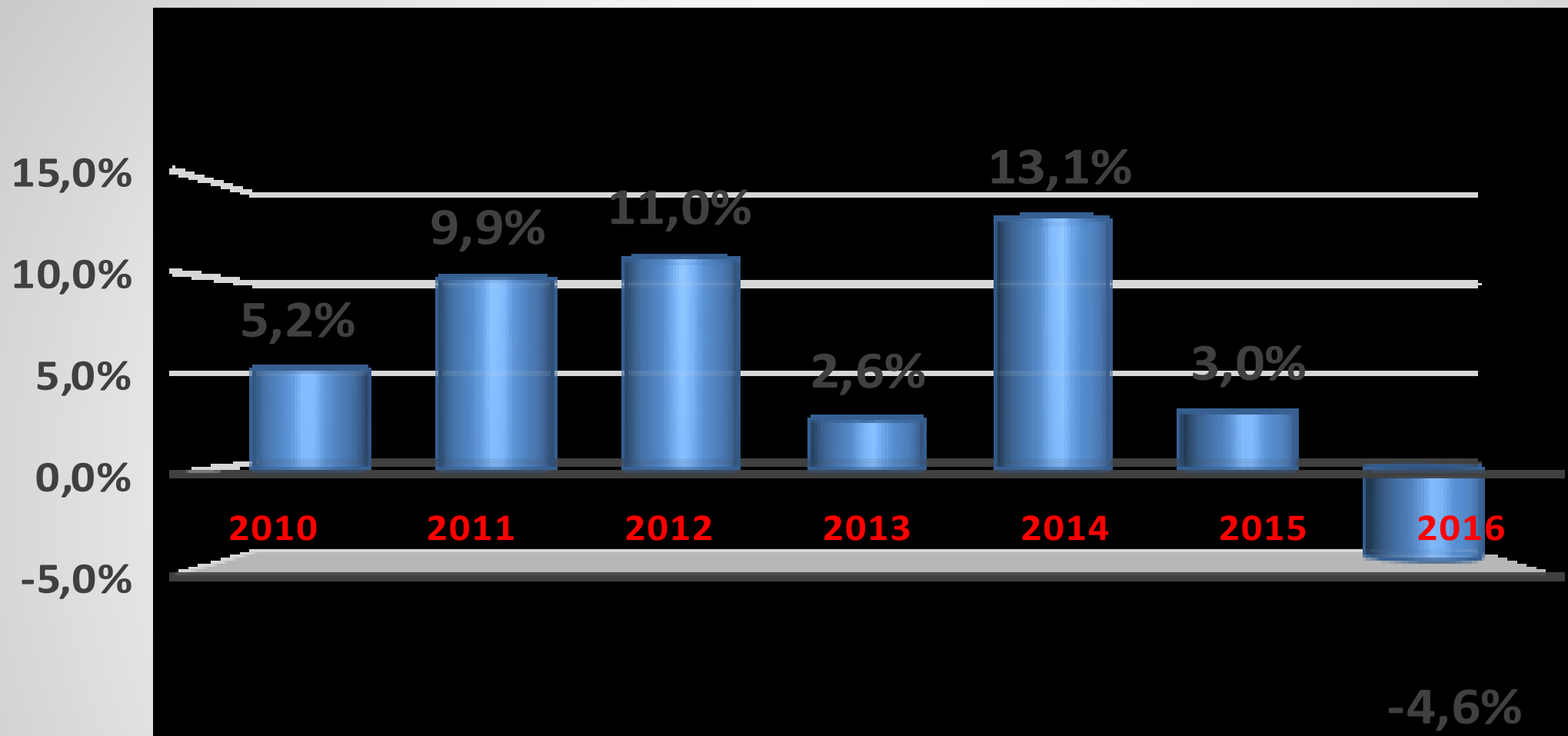
Serviços de serralheria	33.970,00
Pintura sede urbana	23.858,55
Impermeabilização de pisos	21.327,00
Deck da piscina	20.793,86
Fossa ecológica	20.700,00
Sinistro - Sede campestre	17.520,00
Manutenção elétrica	15.430,00
Calhas e coifas	12.250,00
Cercas - Sede campestre	10.973,00
Deck do tênis	10.280,00

Pintura do vestiário da piscina	8.000,00
Sofás, lustres e armários	6.322,00
Telefonia fixa (sede campestre)	4.811,00
Paver - calçadas	3.847,00
Equipamentos Wi-fi	3.590,00
Granitos do bar e Sala dos Espelhos	2.300,00
Placas de sinalização - Sede campestre	2.238,50
Serviços de eletricidade (elevador/obra)	1.900,00
Tampões para mesas (8 lugares)	1.900,00

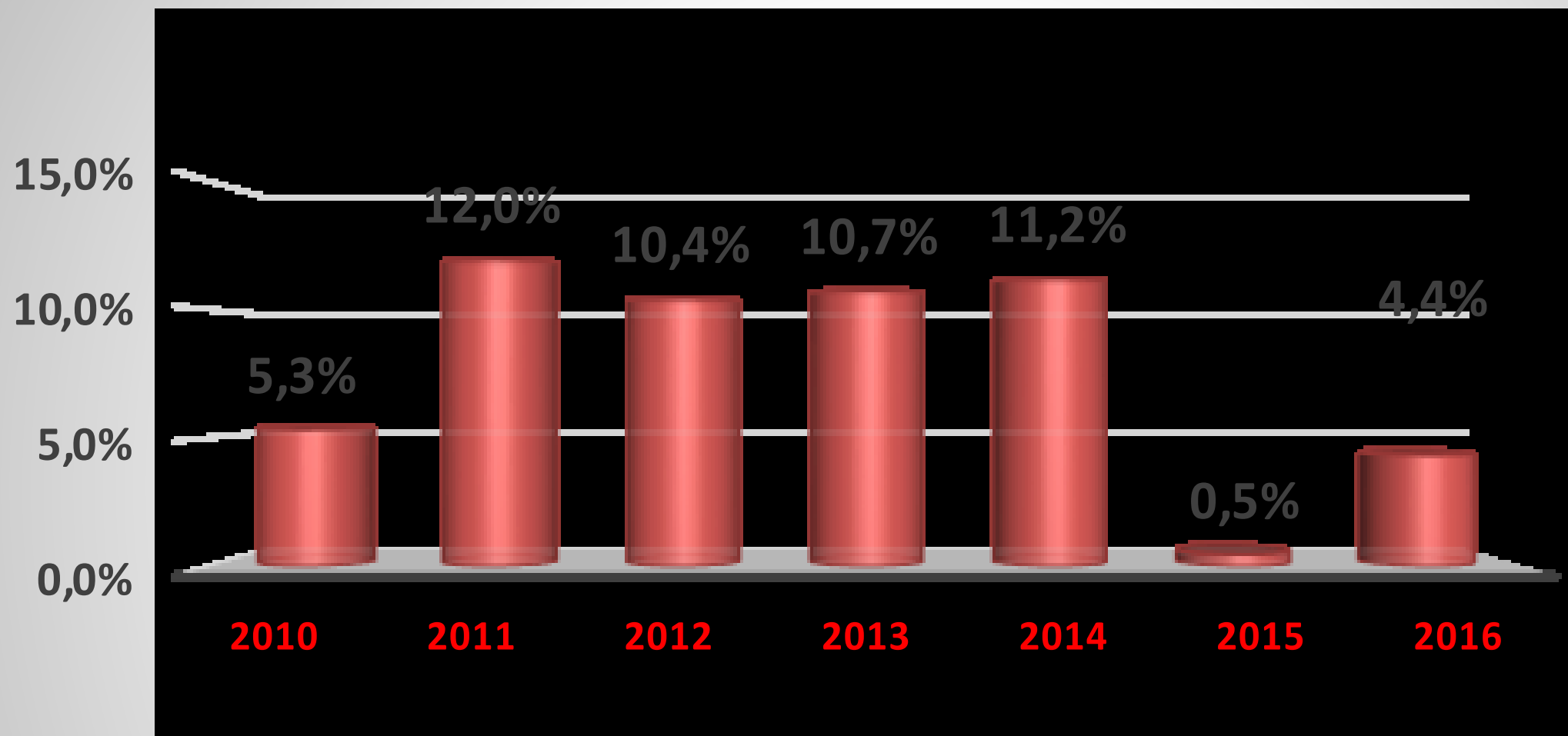
TOTAL	222.010,91
-------	------------

VARIAÇÕES (VALORES CORRIGIDOS)

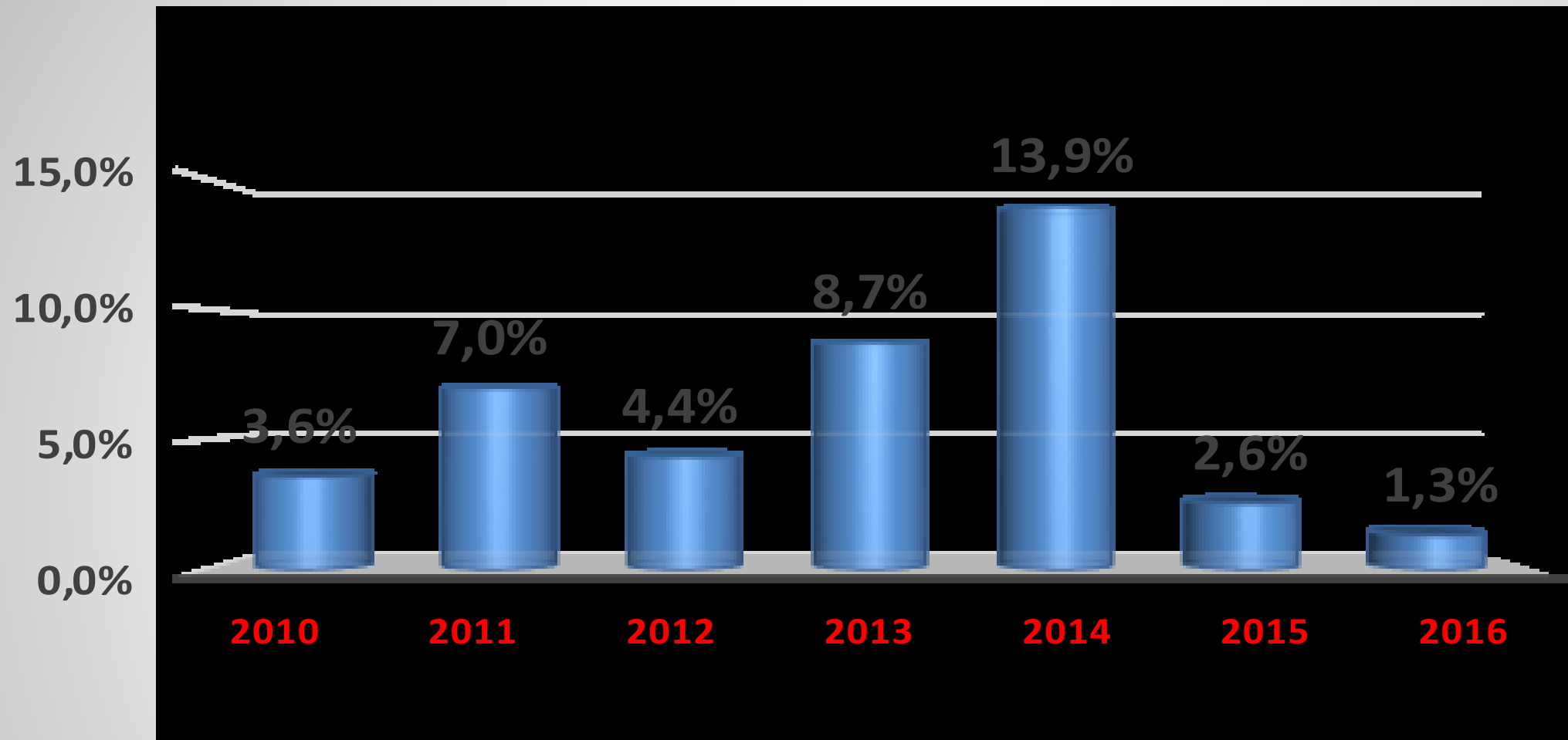
(Base = ano anterior)



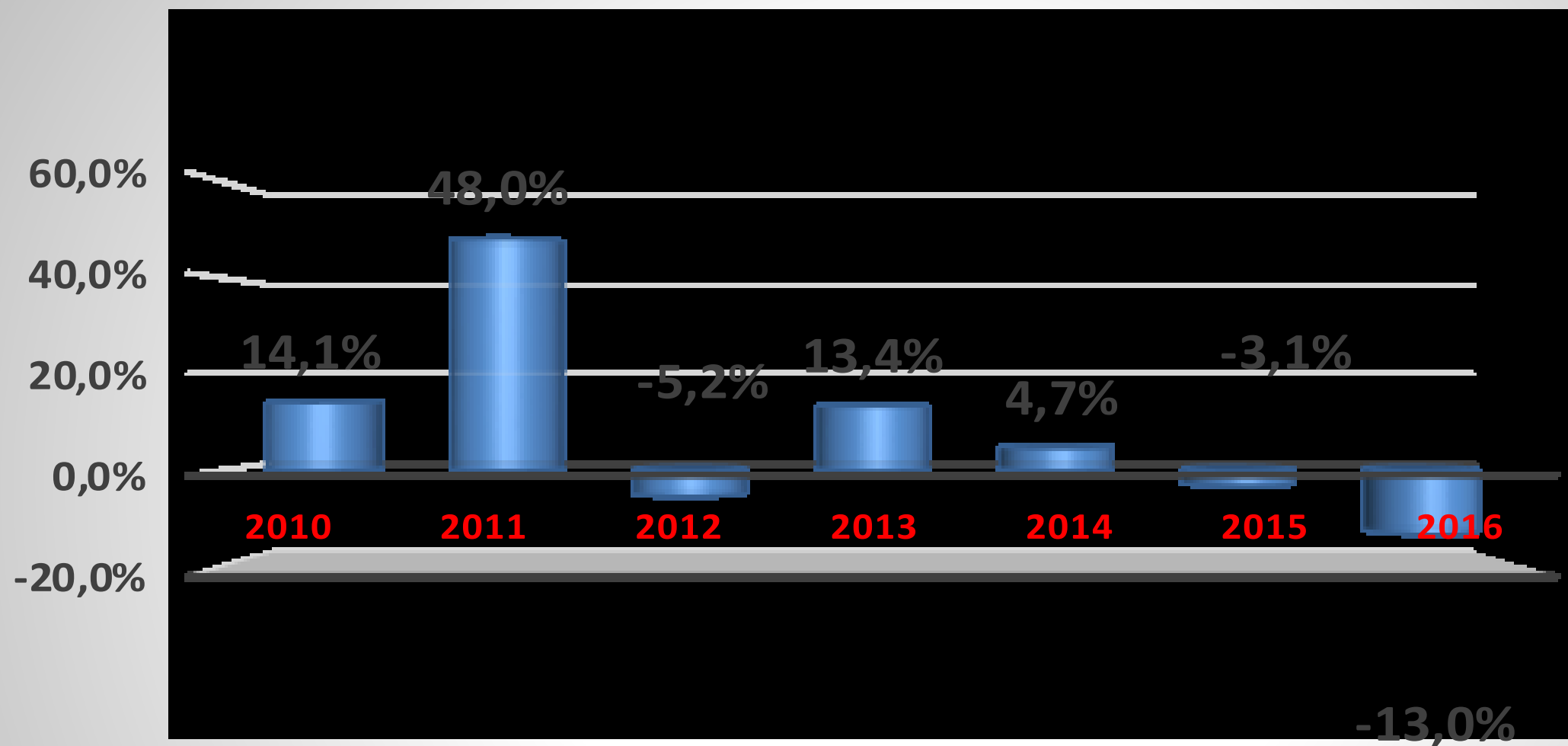
■ RECEITAS



■ **DESPESAS**



■ MENSALIDADES



■ LOCAÇÕES

MÉDIA DE MENSALIDADES				
ANO	RECEITAS TOTAIS (R\$ 1.000)	RECEITA DE MENSALIDADES (R\$ 1.000)	MÉDIAS	
			Mensalidades pagas	VALOR MÉDIO DA TAXA DE MANUTENÇÃO (R\$)
2005	1.983	1.252	18.548	67,50
2006	2.209	1.368	18.869	72,50
2007	2.270	1.456	19.413	75,00
2008	2.384	1.696	19.953	85,00
2009	2.664	1.888	20.978	90,00
2010	2.969	2.071	21.241	97,50
2011	3.476	2.359	22.467	105,00
2012	4.083	2.606	23.164	112,50
2013	4.436	3.001	26.096	115,00
2014	5.337	3.639	25.993	140,00
2015	6.083	4.131	25.819	160,00
2016	6.166	4.450	25.429	175,00

POSIÇÃO EM	FEV 2015	FEV 2016	MAR 2017
ASSOCIADOS "EM DIA"	1.762	1.728	1.797
ASSOCIADOS COM ATRASO DE ATÉ 1 ANO			312
Subtotal			2.109
ASSOCIADOS COM ATRASO SUPERIOR A 1 ANO			532
TOTAL			2.641
DEPENDENTES (Artigo 3º, § 1º)			329

VALOR TEÓRICO DO PATRIMÔNIO SOCIAL

CLUBE PONTA-LAGOA - VALOR DO PATRIMÔNIO

VALOR DO PATRIMÔNIO	2004	2014	2015	2016
IPCA (IBGE) - Índice Anual	2.398,92	4.059,86	4.493,17	4.775,70
IPCA (IBGE) - Variação		6,4%	10,7%	6,29%
SEDE URBANA	2.710.000,00	4.586.322,43	5.075.821,91	5.394.989,00
Terreno	353.000,00	597.406,57	661.167,95	702.742,11
Prédio	1.633.000,00	2.763.640,05	3.058.604,13	3.250.928,79
Instalações	724.000,00	1.225.275,81	1.356.049,84	1.441.318,09
SEDE CAMPESTRE	7.790.000,00	13.183.561,52	14.590.646,75	15.508.104,90
Terreno	1.840.000,00	3.113.960,62	3.446.314,51	3.663.018,36
Prédio	4.153.000,00	7.028.412,19	7.778.556,60	8.267.671,33
Instalações	1.797.000,00	3.041.188,71	3.365.775,64	3.577.415,21
INVESTIMENTOS REALIZADOS (ACUMULADO)	77.500,00	6.689.426,86	8.039.043,86	9.402.711,12
INVESTIMENTOS REALIZADOS NO ANO	77.500,00	973.528,43	635.652,59	858.173,13
TOTAL	10.577.500,00	24.459.310,80	27.705.512,52	30.305.805,01
Nº CONSIDERADO DE TÍTULOS	2.000	2.000	2.000	2.000
VALOR NOMINAL DO TÍTULO	R\$ 5.288,75	R\$ 12.229,66	R\$ 13.852,76	R\$ 15.152,90

CLUBE PONTA-LAGOA - VALOR DO PATRIMÔNIO

VALOR DO PATRIMÔNIO	2004
IPCA (IBGE) - Índice Anual	2.398,92
IPCA (IBGE) - Variação	
SEDE URBANA	2.710.000,00
Terreno	353.000,00
Prédio	1.633.000,00
Instalações	724.000,00
SEDE CAMPESTRE	7.790.000,00
Terreno	1.840.000,00
Prédio	4.153.000,00
Instalações	1.797.000,00
INVESTIMENTOS REALIZADOS (ACUMULADO)	77.500,00
INVESTIMENTOS REALIZADOS NO ANO	77.500,00
TOTAL	10.577.500,00
Nº CONSIDERADO DE TÍTULOS	2.000
VALOR NOMINAL DO TÍTULO	R\$ 5.288,75

2014	2015	2016
4.059,86	4.493,17	4.775,70
6,4%	10,7%	6,29%
4.586.322,43	5.075.821,91	5.394.989,00
597.406,57	661.167,95	702.742,11
2.763.640,05	3.058.604,13	3.250.928,79
1.225.275,81	1.356.049,84	1.441.318,09
13.183.561,52	14.590.646,75	15.508.104,90
3.113.960,62	3.446.314,51	3.663.018,36
7.028.412,19	7.778.556,60	8.267.671,33
3.041.188,71	3.365.775,64	3.577.415,21
6.689.426,86	8.039.043,86	9.402.711,12
973.528,43	635.652,59	858.173,13
24.459.310,80	27.705.512,52	30.305.805,01
2.000	2.000	2.000
R\$ 12.229,66	R\$ 13.852,76	R\$ 15.152,90

2017
11.642.496,00
1.213.000,00
5.575.000,00
4.854.496,00
27.375.712,00
10.345.500,00
7.120.000,00
9.910.212,00
39.018.208,00
2.000
R\$ 19.509,10

NOVA AVALIAÇÃO

08/02/2017

TORRE BLANCA IMÓVEIS

PARECER

CONSELHO DELIBERATIVO

O Conselho Deliberativo viu clareza na documentação apresentada, exposta de maneira que permite fácil e ampla análise do movimento financeiro desta entidade, não havendo nada que a desabone. Assim, o parecer deste Conselho é de que o relatório financeiro seja aprovado na Assembleia geral do dia 14 de março de 2017.

CLUBE PONTA-LAGOA – CONSELHO DELIBERATIVO

Danilo Saad

Presidente

Neusa Helena Postiglione Mansani

Secretária

PARECER

CONSELHO FISCAL

Ponta Grossa, 14 de fevereiro de 2017

Ao

Conselho Deliberativo do Clube Ponta Lagoa

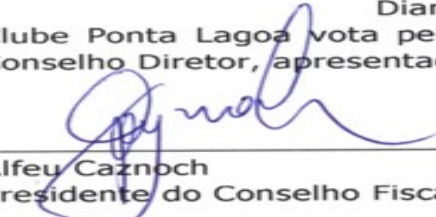
Nesta

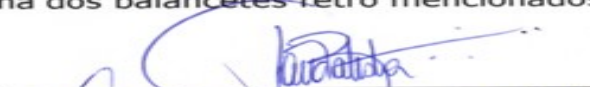
Senhor Presidente:

O Conselho Fiscal do Clube Ponta Lagoa, no uso das atribuições que lhe confere o art. 58, alínea "a", do Estatuto aprovado na Assembléia Geral Extraordinária de 25 de outubro de 2008 e suas posteriores alterações, examinou os balancetes referentes aos meses de janeiro a dezembro do exercício de 2016, pelo que emite os seguintes comentários e parecer:

- a) **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS** – As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis estabelecidas no Código Civil e demais diplomas normativos que regem as associações civis, complementadas pelos princípios fundamentais de contabilidade aplicáveis a entidades sem fins lucrativos.
- b) **PRÁTICAS CONTÁBEIS** – (b.1) A apuração do resultado do exercício das arrecadações e das despesas encontra apropriação mensal pelo regime de competência; (b.2) O ativo circulante está demonstrado pelos valores de realização disponíveis no dia do encerramento dos balancetes; (b.3) Há registro do custo de aquisição dos bens no Ativo Imobilizado; (b.4) O Passivo Circulante está demonstrado por valores conhecidos.
- c) **DOCUMENTOS** – Os tomos mensais nos quais são arquivados todos os documentos contábeis do período sob análise foram devidamente examinados, onde ficou constatada a observância aos valores orçados.

Diante do acima exposto, este Conselho Fiscal do Clube Ponta Lagoa vota pela aprovação do relatório anual e das contas do Conselho Diretor, apresentadas na forma dos balancetes retro mencionados.


Alfeu Caznoch
Presidente do Conselho Fiscal


CLÁUDIO ROBERTO M. BATISTA


CARLOS R. FERREIRA

CLUBE PONTA-LAGOA

Prestação de Contas - Ano de 2016

PARA DELIBERAÇÃO DA ASSEMBLEIA