

RELATÓRIO DA DIRETORIA

O primeiro semestre de 2023 mostrou um desempenho econômico/financeiro muito bom. Neste período o clube apresentou um superávit de R\$ 130 mil. No mesmo período de 2022 o resultado foi um déficit de R\$ 19 mil. A vida de todos retornou à normalidade e a frequência de acesso ao clube acompanhou essa alteração.

Nesse período nossa receita bruta cresceu quase 9% enquanto nossos custos operacionais cresceram apenas 7%. Além disso uma recuperação de tributos pagos a maior nos proporcionou esse superávit robusto. Continuamos a preservar a infraestrutura do clube desembolsando R\$ 153 mil em pequenas manutenções e mais de R\$ 199 mil em investimentos nesse semestre. Na soma destas duas rubricas, que representam melhorias físicas para o clube, ainda conseguimos investir um total de R\$ 353 mil no período. Atualmente o endividamento oneroso do clube encontra-se no nível de R\$1.191 mil tendo crescido 16% em um ano. Isso deve-se ao mau desempenho do clube em 2022 e do aumento das taxas de juros.

Esperamos, e continuamos trabalhando para que 2023 continue apresentando bons resultados.

O detalhamento de toda a situação exposta acima está presente nas tabelas apresentadas a seguir.

A diretoria coloca-se inteiramente à disposição para esclarecer qualquer dúvida que se faça necessário.

Atenciosamente,

Luciano Gardano Elias Bucharles
Presidente

Marino Tadashi Adati
Vice Presidente

BALANCETE			
ATIVO	30.06.2023	30.06.2022	NOTA
CIRCULANTE	1.270.792,59	1.338.864,10	
DISPONIVEL	43.239,78	258.848,11	
CAIXA	6.407,78	4.373,06	
BANCOS	-	83,02	4.1.1
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	36.832,00	254.392,03	4.1.2
CRÉDITOS	919.810,49	810.275,75	
CRÉDITOS A RECEBER	899.772,54	799.914,88	4.2.1
ADIANTAMENTOS	20.037,95	10.360,87	4.2.2
ESTOQUES	72.124,88	56.703,46	
MATERIAIS ESPORTIVOS/CONSUMO	72.124,88	56.703,46	4.3.1
VALORES DIFERIDOS	235.617,44	213.036,78	
DESPESAS ANTECIPADAS OU A VENCER	235.617,44	213.036,78	4.4.1
NÃO CIRCULANTE	75.752.438,48	75.501.660,50	
VALORES E BENS	13.120,00	22.633,16	
APLICAÇÕES DIVERSAS	4.620,00	4.620,00	5.1.1
DEPÓSITOS P/ RECURSOS	8.500,00	18.013,16	5.1.2
INVESTIMENTOS	1.000,00	1.000,00	
PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	1.000,00	1.000,00	5.2.1
IMOBILIZADO	75.738.318,48	75.478.027,34	
IMOBILIZAÇÕES TANGÍVEIS	76.641.352,29	76.251.594,62	5.3.1
/-/DEPRECIações ACUMULADAS	903.033,81	773.567,28	5.3.2
TOTAL DO ATIVO	77.023.231,07	76.840.524,60	

BALANCETE			
PASSIVO	30.06.2023	30.06.2022	NOTA
CIRCULANTE	1.982.272,40	1.947.482,87	
OBRIGAÇÕES	1.689.440,25	1.696.357,72	
FORNECEDORES	234.951,21	277.560,31	6.1.1
EMPRESTIMOS A CURTO PRAZO	354.573,70	241.475,34	6.1.2
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	245.474,59	363.547,76	6.1.3
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	149.257,70	156.292,00	6.1.4
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	20.941,05	21.645,31	6.1.5
RECEITAS ANTECIPADAS	684.242,00	635.837,00	6.1.6
PROVISÕES	292.832,15	251.125,15	
OBRIGAÇÕES PROVISIONADAS	292.832,15	251.125,15	6.2.1
NÃO CIRCULANTE	885.807,58	655.564,09	
OBRIGAÇÕES	885.807,58	655.564,09	
FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	199.389,18	50.396,41	7.1.1
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	686.418,40	605.167,68	7.1.2
PATRIMONIO SOCIAL	74.155.151,09	74.237.477,64	
PATRIMONIO SOCIAL	74.155.151,09	74.237.477,64	8.1.1
TOTAL DO PASSIVO	77.023.231,07	76.840.524,60	

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO			
	30.06.2023	30.06.2022	NOTA
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.431.717,29	2.231.186,71	
RECEITA SOCIAL	2.044.296,19	1.855.573,68	9.1.1
RECEITAS ESPORTIVAS	327.606,26	269.570,87	9.1.2
RECEITAS COM LOCAÇÕES	55.847,12	88.280,67	9.1.3
OUTRAS RECEITAS	3.967,72	17.761,49	9.1.4
CUSTO OPERACIONAL	2.394.096,61	2.229.360,29	
CUSTO COM PESSOAL	1.261.300,93	1.167.028,22	9.2.1
CUSTO COM MANUTENÇÃO	153.637,12	190.679,38	9.2.2
ENERGIA ELÉTRICA	154.960,89	198.053,05	9.2.3
COMUNICAÇÃO	17.216,48	10.371,38	9.2.4
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	117.719,43	59.644,94	9.2.5
SEGUROS	11.807,79	10.881,69	9.2.6
IMPOSTOS E TAXAS	200.033,36	195.404,44	9.2.7
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	119.493,27	108.506,85	9.2.8
CUSTOS ESPORTIVOS	30.888,49	34.132,79	9.2.9
CUSTO GERAIS	263.170,76	190.385,57	9.2.10
DEPRECIACÕES	63.868,09	64.271,98	9.2.11
RESULTADO OPERACIONAL	34.800,19	385,54	
RESULTADO COM EVENTOS	(R\$ 2.820,49)	(R\$ 1.440,88)	
RECEITAS COM EVENTOS SOCIAIS	R\$ 10.756,00	R\$ 2.537,75	9.3.1
/-/ CUSTO COM EVENTOS SOCIAIS	(R\$ 15.917,61)	(R\$ 2.178,63)	9.3.2
RECEITAS COM EVENTOS ESPORTIVOS	R\$ 12.555,00	R\$ 0,00	9.3.3
/-/ CUSTO COM EVENTOS ESPORTIVOS	(R\$ 10.213,88)	(R\$ 1.800,00)	9.3.4
RESULTADO SOCIAL	R\$ 31.979,70	(R\$ 1.055,34)	
RESULTADO FINANCEIRO	(R\$ 72.018,17)	(R\$ 25.191,74)	
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 6.694,74	R\$ 10.519,33	9.4.1
/-/ DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 78.712,91	R\$ 35.711,07	9.4.2
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$ 167.933,03	R\$ 5.321,78	
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ 167.933,03	R\$ 7.032,55	
/-/ DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R\$ 0,00	R\$ 1.710,77	
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	R\$ 130.715,05	(R\$ 19.484,42)	

NOTAS EXPLICATIVAS

1- Contexto operacional:

O Londrina Country Club é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, de caráter associativo, de duração por tempo indeterminado, com sede em Londrina-PR, fundada em 15.11.1946, com estatuto social registrado em 03.12.1946, sob n. 42, à folha 59, de pessoa jurídica, no cartório de registro de imóveis da comarca de Londrina, com personalidade jurídica e patrimônios próprios, distintos de seus associados.

2- Apresentação das demonstrações financeiras:

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e normas internacionais e serão apresentadas atendendo as disposições da Resc. CFC 1409/12 – ITG 2002 (Entidade sem fins lucrativos)

3- Principais práticas contábeis adotadas:

3.1- Os direitos e obrigações até 360 dias estão sendo demonstradas no Ativo Circulante e Passivo Circulante respectivamente.

3.2- Apresentações de resultado. As receitas, os custos e despesas são registrados em regime de competência e seus livros estão revestidos de formalidades que assegurem sua exatidão.

NOTAS EXPLICATIVAS DO ATIVO:**Ativo Circulante:**

Disponível:

4.1.1- Bancos: são recursos disponíveis em conta bancária.

Instituição	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Bradesco	R\$ 0,00	R\$ 83,02	-100%

4.1.2- Aplicações financeiras:

Instituição	30/06/2023	30/06/2022	Δ%
Bradesco	R\$ 0,85	R\$ 119.433,53	-100%
Santander	R\$ 36.831,15	R\$ 134.958,50	-73%
Total	R\$ 36.832,00	R\$ 254.392,03	-86%

Inclui as aplicações automáticas cadastradas nas contas correntes para aplicação dos saldos porventura existentes na data.



Créditos:

4.2.1- Créditos a receber: são valores a serem recebidos de associados, usuários ou terceiros que utilizam de alguma forma a infraestrutura do clube.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Cartão de Crédito	R\$ 722.374,52	R\$ 662.819,43	9%
Mensalidades a receber	R\$ 130.049,63	R\$ 115.992,10	12%
Aluguéis a receber	R\$ 28.868,70	R\$ 9.148,00	216%
Participações de terceiros a realizar	R\$ 9.997,51	R\$ 4.839,09	107%
Energia elétrica a receber	R\$ 5.132,88	R\$ 3.851,04	33%
Taxas a receber	R\$ 2.324,20	R\$ 579,02	301%
Cheque pré-datado	R\$ 1.025,10	R\$ 2.686,20	-62%
Total	R\$ 899.772,54	R\$ 799.914,88	12%

Cartão de crédito: refere-se aos pagamentos efetuados pelos associados das mensalidades e taxas, inclusive as doze parcelas antecipadas no cartão de crédito, conforme é exigido por cláusula do contrato de novos sócios do clube, e mensalidades de associados que antecipam ou parcelam o pagamento no cartão de crédito.

Mensalidades a receber: mensalidades geradas e que ainda não foram liquidadas pelos associados.

Aluguéis a receber: aluguéis referentes às reservas dos salões do clube que ainda não foram liquidadas.



Participações de terceiros a receber: refere-se à participação do clube nas mensalidades pagas por não sócios que praticam as modalidades esportivas.

Energia elétrica a receber: valor a ser repassado pelos locatários da academia, bar e outros, referente ao consumo de sua energia.

Taxas a receber: taxas de utilização e visitas que foram geradas para serem debitadas na mensalidade do associado e que até a atual data não foram liquidadas.

Cheque pré-datado: cheques de associados que aguardam a data do depósito pela secretaria do clube.

4.2.2- Adiantamentos: são recursos adiantados aos funcionários do clube.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Adiantamento de férias	R\$ 15.460,33	R\$ 9.831,62	57%
Adiantamento de salário	R\$ 4.577,62	R\$ 529,25	765%
Total	R\$ 20.037,95	R\$ 10.360,87	93%

4.3.1- Estoque: Materiais esportivos/consumo:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Materiais de manutenção	R\$ 68.322,88	R\$ 54.096,05	26%
Uniformes	R\$ 3.802,00	R\$ 2.607,41	46%
Total	R\$ 72.124,88	R\$ 56.703,46	27%

O saldo do estoque é composto por materiais de manutenção, como manutenção predial, elétrica, hidráulica, materiais de limpeza, de escritório, EPIs, e uniformes de natação. Os itens do estoque foram avaliados por preço médio de compra.

Valores diferidos:

4.4.1- Despesas antecipadas ou a vencer: são despesas pagas antecipadamente, mas que se referem a gastos ou apropriações que serão realizadas em meses subsequentes.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
IPTU	R\$ 189.936,72	R\$ 179.501,29	6%
Juros com financiamento de imobilizado	R\$ 29.684,99	R\$ 18.607,00	60%
Prêmios de seguros	R\$ 10.870,23	R\$ 10.151,14	7%
Descontos a conceder	R\$ 5.125,50	R\$ 4.777,35	7%
Total	R\$ 235.617,44	R\$ 213.036,78	11%

Juros com financiamento de imobilizado: esta conta acumula os juros previstos, mas não incorridos ainda, no financiamento de ativos através do Cartão BNDES. É necessário utilizar este método devido à forma de apresentação da dívida pelo BNDES. Este valor deve ser deduzido do saldo no Cartão BNDES, no passivo, para se chegar ao valor realmente devido nesta data pelo clube.



Prêmios de seguros:

- Seguro predial apólice nº 5177202335180023188 da companhia ALLIANZ SEGUROS com vigência até 05 de março de 2024, valor do prêmio: R\$ 16.247,65, resta sete parcelas de R\$ 1.353,97 a apropriar. Cobertura: incêndio, raio, explosão/implosão, fumaça, queda de aeronaves, danos elétricos, quebra de vidros e anúncios luminosos, recomposição de documentos, vazamento de tubulações e tanques, roubo/furto qualificado de bens, vendaval, ciclone e granizo.
- Seguro de responsabilidade civil apólice nº 027982023010351000051 da companhia ALLIANZ SEGUROS com vigência até 17 de janeiro de 2024, valor do prêmio: R\$ 2.387,08, resta sete parcelas de 198,92 á apropriar. Cobertura: clubes, agremiações e associações recreativas, empregador e danos morais.

Descontos a conceder: são os descontos que serão apropriados nos meses futuros, devido ao associado ter efetuado a antecipação das mensalidades na forma de pagamento à vista, gerando assim um desconto.

Ativo Não Circulante:

Valores e Bens:

5.1.1- Aplicações diversas:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Aplicação em consórcios	R\$ 4.620,00	R\$ 4.620,00	0%
Total	R\$ 4.620,00	R\$ 4.620,00	0%



Aplicação em consórcio exigido como reciprocidade pelo Banco Bradesco para liberação de empréstimo efetuado em setembro de 2018. Será resgatado o valor de 3.557,40 após o período do contrato (200 meses), em maio de 2035. O valor a ser recuperado possui uma taxa de administração do banco (23%).

5.1.2- Depósitos para recursos:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Recursos trabalhistas	R\$ 8.500,00	R\$ 18.013,16	-53%

Depósito em juízo referente à uma ação trabalhista movida por ex-funcionário do clube, processo está em andamento.

Investimentos:

5.2.1- Participações societárias: aplicação em cotas de capital, necessário para ser associado da cooperativa. Caso o clube deixe de ser associado da Uniprime as cotas serão devolvidas (valor principal + juros).

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Participações societárias Uniprime	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	0%



Imobilizado:

5.3.1- Imobilizações tangíveis: são ativos de propriedade do clube na forma de bens ou estruturas físicas que são utilizadas pelos associados. A última reavaliação imobiliária do clube foi feita em abril de 2020. Essa reavaliação deve ser realizada a cada três anos.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022
Bens Imóveis	R\$ 74.592.406,00	R\$ 74.592.406,00
Edificações	R\$ 47.738.249,00	R\$ 47.738.249,00
Terrenos	R\$ 26.854.157,00	R\$ 26.854.157,00
Benfeitorias	R\$ 756.918,54	R\$ 490.099,73
Sede Social	R\$ 706,43	R\$ 706,43
Sede de inverno	R\$ 29.167,05	R\$ 29.167,05
Tenis	R\$ 153.644,36	R\$ 53.254,76
Sauna	R\$ 25.546,70	R\$ 23.679,61
Piscinas Sociais	R\$ 45.871,10	R\$ 7.320,65
Piscinas Esportivas	R\$ 145.996,07	R\$ 64.473,30
Ginásio	R\$ 5.477,00	R\$ 5.477,00
Salão Convivência	R\$ 18.449,00	R\$ 18.449,00
Churrasqueiras	R\$ 39.859,50	R\$ 2.200,00
Administrativo	R\$ 292.201,33	R\$ 285.371,93
Móveis e utensílios	R\$ 1.292.027,75	R\$ 1.169.088,89
Software ERP	R\$ 73.000,00	R\$ 73.000,00
Equipamentos eletrônicos	R\$ 241.530,76	R\$ 222.974,62
Maquinas e ferramentas	R\$ 393.155,42	R\$ 348.472,58
Mobiliário	R\$ 411.392,12	R\$ 351.692,24
Outros	R\$ 46.998,24	R\$ 46.998,24
Equipamentos esportivos	R\$ 125.951,21	R\$ 125.951,21
Total	R\$ 76.641.352,29	R\$ 76.251.594,62



Os acréscimos realizados no ano estão detalhados na tabela abaixo:

Tipo	30.06.2023	31.12.2022
Benfeitorias	R\$ 155.411,38	R\$ 217.440,67
Sede de inverno	R\$ 0,00	R\$ 8.116,33
Administrativo	R\$ 0,00	R\$ 104.746,31
Tenis	R\$ 87.186,31	R\$ 13.203,29
Piscina social	R\$ 1.960,00	R\$ 36.590,45
Piscinas esportivas	R\$ 26.738,48	R\$ 54.784,29
Churrasqueiras	R\$ 37.659,50	R\$ 0,00
Sauna	R\$ 1.867,09	R\$ 0,00
Móveis e utensílios	R\$ 43.963,00	R\$ 87.340,29
Equipamentos eletrônicos	R\$ 6.408,68	R\$ 16.310,46
Maquinas e ferramentas	R\$ 37.554,32	R\$ 11.330,15
Mobiliário	R\$ 0,00	R\$ 59.699,68
Total	R\$ 199.374,38	R\$ 304.780,96

5.3.2- Depreciações acumuladas: é o valor referente à depreciação de máquinas e equipamentos utilizados no clube.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022
Mobiliário	R\$ 290.556,50	R\$ 251.859,29
Máquinas e ferramentas	R\$ 247.116,51	R\$ 211.762,49
Equipamentos eletrônicos	R\$ 185.216,61	R\$ 160.332,48
Equipamentos esportivos	R\$ 111.344,12	R\$ 100.112,83
Software ERP	R\$ 41.211,59	R\$ 26.611,63
Outros	R\$ 27.588,48	R\$ 22.888,56
Total	R\$ 903.033,81	R\$ 773.567,28



As taxas utilizadas para depreciação estão detalhadas na tabela abaixo.

Tipo	Taxas
Software	20% a.a
Equipamentos eletrônicos	20% a.a
Mobiliário	10% a.a
Máquinas e ferramentas	10% a.a
Equipamentos esportivos	10% a.a
Outros	10% a.a

NOTAS EXPLICATIVAS DO PASSIVO:**Passivo Circulante:****Obrigações:**

6.1.1- Fornecedores: são as dívidas a serem pagas aos fornecedores de bens, serviços e mercadorias. O detalhamento desta conta pode ser observado na tabela abaixo:

Tipo	30.06.2023
Manutenção	R\$ 95.283,38
Energia elétrica	R\$ 27.548,17
Custos gerais	R\$ 28.012,17
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 293,40
Serviços terceirizados	R\$ 16.837,05
Imobilizado	R\$ 61.661,62
Custo com pessoal	R\$ 2.623,64
Custos esportivos	R\$ 2.200,28
Custos com comunicação	R\$ 491,50
Total	R\$ 234.951,21

6.1.2- Empréstimos e financiamentos a curto prazo: são empréstimos e financiamentos tomados em instituições financeiras com vencimento em, no máximo, 12 meses. Nesta rubrica estão contabilizados os empréstimos utilizados para cobrir necessidades de caixa do clube e as parcelas vincendas no curto prazo de operações de financiamento de longo prazo.

Tipo/Instituição	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Capital de giro - Bradesco	184.807,92	60.333,05	206%
Capital de giro - Santander	37.556,38	155.361,38	-76%
Conta Garantida - Bradesco	96.158,70	R\$ 0,00	n/a
Conta Garantida - Santander	30.000,00	R\$ 0,00	n/a
Banco Santander - BNDES	R\$ 0,00	14.308,56	-100%
Banco Bradesco - BNDES	6.050,70	13.766,52	-56%
Total	R\$ 354.573,70	243.769,51	45%

Tipo/Instituição	Valor Total Contratado	Saldo Curto Prazo	Saldo Longo Prazo	Início	Término	Parcela Fixa	Taxa de Juros %
Capital de giro - Bradesco	R\$ 20.126,76	R\$ 2.130,86	R\$ 0,00	01/04/2021	01/09/2023	R\$ 716,38	0,42 a.m.
Capital de giro - Bradesco	R\$ 24.921,10	R\$ 3.510,42	R\$ 0,00	01/05/2021	01/10/2023	R\$ 887,03	0,42 a.m.
Capital de giro - Bradesco	R\$ 349.999,92	R\$ 116.666,64	R\$ 126.388,94	15/08/2022	16/06/2025	R\$ 9.722,22	1,52 a.m.
Capital de giro - Bradesco	R\$ 150.000,00	R\$ 62.500,00	R\$ 0,00	28/12/2022	28/11/2023	R\$ 14.458,07	2,32 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 300.000,00	R\$ 34.081,34	R\$ 0,00	04/03/2021	04/08/2023	R\$ 11.711,19	1,05 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 14.974,90	R\$ 1.585,52	R\$ 0,00	05/04/2021	05/09/2023	R\$ 533,06	0,42 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 13.411,77	R\$ 1.889,52	R\$ 0,00	05/05/2021	05/10/2023	R\$ 477,47	0,42 a.m.



Capital de giro Bradesco: atualmente o clube possui quatro empréstimos junto ao banco Bradesco, discriminados da seguinte forma:

Empréstimo junto ao banco Bradesco no valor de R\$ 20.126,76 com início do pagamento em 04-2021, com prazo de pagamento em 30 meses, taxa de juros 0,42% a.m. e parcelas com valor de R\$ 716,38.

Empréstimo junto ao banco Bradesco no valor de R\$ 24.921,10 com início do pagamento em 05-2021, com prazo de pagamento em 30 meses, taxa de juros 0,42% a.m. e parcelas com valor de R\$ 887,03.

Empréstimo junto ao banco Bradesco no valor de R\$ 349.999,92 com início do pagamento em 08-2022, com prazo de pagamento em 36 meses, taxa de juros 1,52% a.m. e parcelas com valor de R\$ 9.722,22.

Empréstimo junto ao banco Bradesco no valor de R\$ 150.000,00 com início do pagamento em 12-2022, com prazo de pagamento em 12 meses, taxa de juros 2,32% a.m. e parcelas com valor de R\$ 14.458,07.



Capital de giro Santander: atualmente o clube possui três empréstimos junto ao banco Santander, discriminados da seguinte forma:

Empréstimo junto ao banco Santander no valor de R\$ 300.000,00 com início do pagamento em 03-2021, com prazo de pagamento em 30 meses, taxa de juros 1,05% a.m. e parcelas com valor de R\$ 11.711,19.

Empréstimo junto ao banco Santander no valor de R\$ 14.974,90 com início do pagamento em 04-2021, com prazo de pagamento em 30 meses, taxa de juros 0,42% a.m. e parcelas com valor de R\$ 533,06.

Empréstimo junto ao banco Santander no valor de R\$ 13.411,77 com início do pagamento em 05-2021, com prazo de pagamento em 30 meses, taxa de juros 0,42% a.m. e parcelas com valor de R\$ 577,47.

6.1.3- Obrigações tributárias a recolher: são os impostos e contribuições a serem recolhidos no curto prazo.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
IPTU a recolher	R\$ 238.713,65	R\$ 354.469,67	-33%
IRRF	R\$ 5.153,87	R\$ 4.150,39	24%
Pis sobre folha de pagamento	R\$ 0,00	R\$ 2.039,08	-100%
CSRF	R\$ 452,16	R\$ 442,18	2%
FUNRURAL a recolher	R\$ 1.058,08	R\$ 830,87	27%
ISS retido a recolher	R\$ 96,83	R\$ 110,44	-12%
COFINS a recolher	R\$ 0,00	R\$ 1.505,13	-100%
Total	R\$ 245.474,59	R\$ 363.547,76	-32%

IRRF: imposto de renda retido na fonte de fornecedores e prestadores de serviços que será repassado ao governo na data devida.

Vencimento: até dia 20.

FUNRURAL: imposto recolhido devido à compra de lenha com produtor rural. Vencimento: até dia 20.

CSRF: contribuição social retida na fonte de fornecedores e prestadores de serviços que será repassado ao governo na data devida.

Vencimento: até dia 20

ISS retido: ISS retido no pagamento de nossos prestadores de serviço que será repassado à Prefeitura na data devida.

Vencimento: até dia 20.

6.1.4- Obrigações trabalhistas: são os gastos referentes à folha de pagamento e seus encargos a serem pagos no curto prazo.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Ordenados a pagar	R\$ 101.079,57	R\$ 85.451,86	18%
Previdência social a recolher	R\$ 36.687,70	R\$ 35.597,18	3%
Parcelamento REFIS	R\$ 0,00	R\$ 24.000,00	-100%
FGTS a recolher	R\$ 9.719,92	R\$ 8.086,20	20%
Rescisões e férias a pagar	R\$ 0,00	R\$ 2.545,15	-100%
Pis sobre folha de pagamento	R\$ 1.221,51	R\$ 0,00	n/a
Pensão alimentícia a pagar	R\$ 9,00	R\$ 221,61	-96%
Contribuição sindical a recolher	R\$ 540,00	R\$ 390,00	38%
Total	R\$ 149.257,70	R\$ 156.292,00	-5%

Ordenados a pagar: vencimento: até dia 5.

Previdência social a recolher: vencimento: até dia 20.

FGTS a recolher: vencimento: até dia 7.

PIS: imposto incidente sobre nossa folha de pagamento. Vencimento: até dia 25

Contribuição sindical a recolher: contribuição sindical com desconto em folha.

Pensão alimentícia a pagar: determinação judicial para desconto de pensão alimentícia em folha de pagamento. Vencimento: até dia 10.

6.1.5- Outras obrigações a pagar:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Prêmios de seguro a pagar	R\$ 4.459,83	R\$ 7.905,31	-44%
Outras contas a pagar	R\$ 16.481,22	R\$ 13.740,00	20%
Total	R\$ 20.941,05	R\$ 21.645,31	-3%

Prêmios de seguro a pagar: valor a ser pago até a data atual para garantia de cobertura.

Outras contas a pagar: o saldo desta conta deve-se ao lançamento de apropriação do vale alimentação, onde é efetuada a provisão no mês atual e no mês seguinte efetua-se a baixa conforme pagamento.

6.1.6- Receitas antecipadas: refere-se às mensalidades quitadas antecipadamente pelos novos associados que entraram no programa de expansão do quadro associativo (sócios proprietários e contribuintes), locações de salões quando o evento ainda não ocorreu, e aos associados que efetuaram o pagamento de anuidade esportiva na forma de pagamento parcelado.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Anualidade social a realizar	R\$ 659.045,00	R\$ 630.325,00	5%
Locações a realizar	R\$ 25.197,00	R\$ 5.512,00	357%
Total	R\$ 684.242,00	R\$ 635.837,00	8%



Provisões:

6.2.1- Obrigações provisionadas: são valores reservados para quitação de encargos trabalhistas previstos na legislação.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Provisão para férias	R\$ 214.753,02	R\$ 185.512,33	16%
Provisão 13º salário	R\$ 78.079,13	R\$ 65.612,82	19%
Total	R\$ 292.832,15	R\$ 251.125,15	17%

Passivo Não Circulante:

Obrigações:

7.1.1- Financiamentos a longo prazo: são valores devidos a instituições financeiras cujo vencimento se dará no longo prazo, ou seja, em mais de doze meses da data destas demonstrações financeiras.

Tipo/Instituição	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Capital de giro - Santander	R\$ 0,00	R\$ 37.556,50	-100%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 73.000,24	R\$ 6.051,42	1106%
Capital de giro - Bradesco	R\$ 126.388,94	R\$ 5.641,28	2140%
Banco Santander - BNDES	R\$ 0,00	R\$ 1.147,21	-100%
Total	199.389,18	50.396,41	296%

Tipo/Instituição	Valor Total Contratado	Saldo Curto Prazo	Saldo Longo Prazo	Início	Término	Parcela Fixa	Taxa de Juros %
Capital de giro - Bradesco	R\$ 349.999,92	R\$ 116.666,64	R\$ 126.388,94	15/08/2022	16/06/2025	R\$ 9.722,22	1,52 a.m.



7.1.2- Parcelamentos tributários: são tributos renegociados, ou a renegociar, com o poder público cujas parcelas vencem no longo prazo, ou seja, em mais de doze meses.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
REFIS	R\$ 244.951,05	R\$ 238.020,57	3%
IPTU a parcelar	R\$ 441.467,35	R\$ 367.147,11	20%
Total	R\$ 686.418,40	R\$ 605.167,68	13%

IPTU a parcelar: refere-se ao saldo remanescente do IPTU do ano de 2022 e parte de 2023 que está em processo de renegociação com Prefeitura de Londrina. Valor está atualizado com juros e multas.

REFIS: refere-se a diversos tributos federais muito antigos que foram renegociados no âmbito deste programa da Receita Federal e o clube paga uma prestação de R\$ 2.000,00 mensais de amortização com vencimento todo dia 30.

8.1.1- Patrimônio social: valor do patrimônio social do clube. O valor patrimonial de cada ação nesta data é de **R\$ 53.757,76**

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Patrimônio social	R\$ 74.024.436,04	R\$ 74.237.477,64	0%

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Valor patrimonial de ação	R\$ 53.757,76	R\$ 56.768,11	-5%



Receita Operacional:

9.1.1- Receita social: são valores gerados pelo clube como contrapartida pelos diversos serviços prestados aos seus associados. As receitas são contabilizadas pelo regime de competência, onde são reconhecidas nos períodos nos quais ocorrem, independentemente de terem sido recebidos.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Mensalidades de associados	R\$ 1.981.550,19	R\$ 1.749.288,70	13%
Mensalidades	R\$ 2.023.466,54	R\$ 1.776.129,07	14%
/- Perda por inadimplência	R\$ 52.576,35	R\$ 50.575,37	4%
Recuperações de mensalidades	R\$ 10.660,00	R\$ 23.735,00	-55%
Receita de emissão de títulos	R\$ 0,00	R\$ 4.800,00	-100%
Aquisição de títulos	R\$ 0,00	R\$ 4.800,00	-100%
Taxas de utilização e visitas	R\$ 39.246,00	R\$ 26.394,98	49%
Day Use	R\$ 21.124,00	R\$ 15.350,00	38%
Utilização de churrasqueiras	R\$ 18.122,00	R\$ 11.044,98	64%
Outras taxas associativas	R\$ 23.500,00	R\$ 75.090,00	-69%
Taxa de transferência	R\$ 23.500,00	R\$ 75.090,00	-69%
Total	R\$ 2.044.296,19	R\$ 1.855.573,68	10%

Perda por inadimplência: são as mensalidades baixadas de associados que atingiram três meses de inadimplência.



Recuperações de mensalidades: são as mensalidades recuperadas de associados que estavam inadimplentes a mais de três meses e que retornaram ao clube acertando seus débitos.

9.1.2- Receitas esportivas: são valores cobrados referente às modalidades esportivas oferecidas pelo clube e pelos sócios atletas matriculados nas atividades esportivas oferecidas por terceiros nas instalações do clube.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Mensalidade de natação e hidroginástica	R\$ 136.903,44	R\$ 138.987,04	-1%
Participação em mensalidades futsal	R\$ 60.098,90	R\$ 32.218,86	87%
Participação em mensalidades tênis	R\$ 49.612,96	R\$ 43.423,24	14%
Participação em mensalidades vôlei	R\$ 39.420,44	R\$ 26.279,62	50%
Participação em mensalidades judô	R\$ 12.912,36	R\$ 12.537,76	3%
Participação em repasse personal trainer nat.	R\$ 11.080,00	R\$ 0,00	n/a
Participação em mensalidades basquete	R\$ 6.653,40	R\$ 4.914,82	35%
Participação em mensalidade clube do saber	R\$ 4.540,01	R\$ 5.182,06	-12%
Participação em mensalidade patinação	R\$ 3.071,67	R\$ 1.795,60	71%
Participação em mensalidades tênis mesa	R\$ 2.194,51	R\$ 2.131,30	3%
Participação em mensalidades circo	R\$ 1.068,57	R\$ 95,00	1025%
Participação em mensalidades pilates	R\$ 50,00	R\$ 50,00	0%
Participação em mensalidade dança de salão	R\$ 0,00	R\$ 1.955,57	-100%
Total	R\$ 327.606,26	R\$ 269.570,87	22%

Sócios atletas do futsal, tênis, vôlei, judô, basquete, clube do saber, patinação, tênis de mesa, circo e pilates: são valores cobrados pelo clube dos alunos não sócios que praticam as modalidades esportivas.



9.1.3- Receitas com locações: são valores gerados pelo clube por atividades não relacionadas ao seu objeto social.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Sede de inverno	R\$ 20.444,00	R\$ 53.642,40	-62%
Salão social	R\$ 19.200,00	R\$ 19.200,00	0%
Locação de quadras	R\$ 9.300,00	R\$ 5.800,00	60%
Salão de convivência	R\$ 0,00	R\$ 1.200,00	-100%
Outras locações	R\$ 6.903,12	R\$ 8.438,27	-18%
Total	R\$ 55.847,12	R\$ 88.280,67	-37%

Sede de inverno: receita referente a eventos que ocorreram no período.

Salão Social: aluguel referente ao espaço do salão social locado para academia Gesto's Fitness.

Locação de quadras: valor referente a locação de quadras pelo Colégio Inovativo e Sigma para aulas de educação física.

Outras locações: valor referente à locação de espaço para antena da empresa TIM e locação de armários na sauna.

9.1.4- Outras receitas: valor correspondente à contabilização de venda de toucas de natação e reembolsos diversos.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Outras receitas	R\$ 3.967,72	R\$ 17.761,49	-78%



Custo Operacional:

9.2.1- Custo com pessoal:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Remuneração	R\$ 626.554,14	R\$ 604.362,96	4%
INSS	R\$ 181.815,20	R\$ 171.578,59	6%
Cesta básica	R\$ 105.750,88	R\$ 90.954,76	16%
Provisão para férias	R\$ 87.690,73	R\$ 56.730,98	55%
Provisão para 13º salário	R\$ 80.840,73	R\$ 67.846,42	19%
FGTS	R\$ 58.623,23	R\$ 51.045,09	15%
Indenizações demissionais	R\$ 27.460,03	R\$ 10.438,61	163%
Vale transporte	R\$ 21.132,49	R\$ 11.119,89	90%
Horas extras	R\$ 16.636,41	R\$ 12.362,36	35%
Gratificações	R\$ 16.361,62	R\$ 6.147,91	166%
Prof. e recreacionistas temporários	R\$ 7.825,00	R\$ 7.200,00	9%
Despesas com estagiários	R\$ 7.394,00	R\$ 2.047,50	261%
Adicionais legais	R\$ 4.733,17	R\$ 2.748,10	72%
Medicina do trabalho	R\$ 4.628,16	R\$ 3.385,65	37%
EPI	R\$ 4.250,65	R\$ 3.807,53	12%
Uniformes	R\$ 2.905,94	R\$ 3.086,13	-6%
Indenizações judic. trabalhistas	R\$ 1.603,78	R\$ 58.323,48	-97%
Auxílio médico	R\$ 607,88	R\$ 452,47	34%
Cursos e treinamentos	R\$ 0,00	R\$ 900,00	-100%
Alimentação de funcionários	R\$ 0,00	R\$ 495,75	-100%
Outros	R\$ 4.486,89	R\$ 1.994,04	125%
Total	R\$ 1.261.300,93	R\$ 1.167.028,22	8%

9.2.2- Custo com manutenção:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Manutenção das piscinas	R\$ 99.398,53	R\$ 71.405,98	39%
Manutenção predial	R\$ 21.993,96	R\$ 55.846,12	-61%
Manutenção de máquinas e equipamentos	R\$ 15.764,88	R\$ 20.798,44	-24%
Manutenção elétrica	R\$ 9.156,72	R\$ 15.171,54	-40%
Manutenção hidráulica	R\$ 3.074,30	R\$ 6.418,99	-52%
Manutenção de parques e jardins	R\$ 1.941,00	R\$ 2.522,21	-23%
Manutenção dos campos de futebol	R\$ 1.172,03	R\$ 493,37	138%
Manutenção quadras de tênis	R\$ 69,70	R\$ 17.308,23	-100%
Outras manutenções	R\$ 1.066,00	R\$ 714,50	49%
Total	R\$ 153.637,12	R\$ 190.679,38	-19%

9.2.3- Custo com energia elétrica:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Energia elétrica	R\$ 174.615,16	R\$ 233.410,32	-25%
/-/ Energia elétrica reembolso Bar da Gula	R\$ 8.766,38	R\$ 10.851,67	-19%
/-/ Energia elétrica reembolso academia	R\$ 8.709,48	R\$ 11.155,60	-22%
/-/ Energia elétrica reembolso TIM	R\$ 2.178,41	R\$ 12.600,00	-83%
/-/ Energia elétrica reembolso parc. esportivos	R\$ 0,00	R\$ 750,00	-100%
Total	R\$ 154.960,89	R\$ 198.053,05	-22%

9.2.4- Custo com comunicação:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Material de divulgação	R\$ 7.679,50	R\$ 4.200,00	83%
Acesso à internet	R\$ 5.818,92	R\$ 3.434,34	69%
Telefonia fixo	R\$ 2.207,40	R\$ 1.407,26	57%
Telefonia móvel	R\$ 655,30	R\$ 659,88	-1%
Correios	R\$ 479,36	R\$ 19,90	2309%
Taxas de manutenção do site	R\$ 376,00	R\$ 650,00	-42%
Total	R\$ 17.216,48	R\$ 10.371,38	66%

9.2.5- Custo com combustíveis e lubrificantes:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Lenhas para caldeiras	R\$ 111.765,50	R\$ 56.110,85	99%
Gás	R\$ 3.134,77	R\$ 1.754,95	79%
Combustíveis p/máquinas e equipamentos	R\$ 2.819,16	R\$ 1.779,14	58%
Total	R\$ 117.719,43	R\$ 59.644,94	97%

9.2.6- Custo com seguros:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Seguro predial	R\$ 8.021,14	R\$ 7.502,82	7%
Seguro de vida	R\$ 2.593,05	R\$ 2.185,31	19%
Seguro de responsabilidade civil	R\$ 1.193,60	R\$ 1.193,56	0%
Total	R\$ 11.807,79	R\$ 10.881,69	9%

Abaixo podemos visualizar os valores das importâncias seguradas de cada apólice.

Seguro Predial	2022
Incêndios e complementares	R\$ 30.000.000,00
Responsabilidade civil	R\$ 600.000,00
Vendaval e complementares	R\$ 600.000,00
Danos elétricos	R\$ 50.000,00
Roubo	R\$ 30.000,00
Quebra de vidros, anúncios luminosos e mármore	R\$ 15.000,00

Seguro Responsabilidade Civil	2022
Empregador	R\$ 1.500.000,00
Contingentes de veículos terrestres motorizados	R\$ 1.500.000,00
Poluição, contaminação e/ou vazamentos	R\$ 1.500.000,00
Clubes, Agremiações e Associações desportivas	R\$ 1.500.000,00

Seguro de Vida	2022
Vida em grupo (Morte, IEA, IPA, IPDF)	R\$ 20.000,00
Garantia funeral individual	R\$ 5.000,00

Seguro de vida: seguro contratado como reciprocidade para fechamento do acordo coletivo com sindicato.



9.2.7- Impostos e taxas:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
IPTU	R\$ 189.937,26	R\$ 179.501,34	6%
PIS	R\$ 7.386,81	R\$ 7.323,13	1%
ECAD	R\$ 1.764,30	R\$ 1.380,97	28%
COFINS	R\$ 0,00	R\$ 6.231,65	-100%
Taxas e licenças municipais e estaduais	R\$ 944,99	R\$ 967,35	-2%
Total	R\$ 200.033,36	R\$ 195.404,44	2%

IPTU: acréscimo definido pela prefeitura de Londrina no início do ano.

PIS: segue o comportamento da folha de pagamento do clube.

ECAD: segue o comportamento de locações dos salões para eventos.

Taxas e licenças municipais e estaduais: nesta conta estão às taxas de vigilância sanitária/funcionamento e taxa do corpo de bombeiros.

9.2.8- Custo com serviços terceirizados:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Honorários advocatícios	R\$ 50.377,89	R\$ 19.741,19	155%
Contabilidade e pessoal	R\$ 29.619,15	R\$ 28.214,40	5%
Serviços de lavanderia	R\$ 10.563,66	R\$ 6.520,76	n/a
Serviços de TI-software	R\$ 9.799,93	R\$ 33.224,52	-71%
Serviço de atend. médico emergencial	R\$ 5.523,00	R\$ 4.980,00	11%
Serviços de TI-hardware	R\$ 4.376,64	R\$ 1.676,78	161%
Serviço de vigilância e monitoramento	R\$ 3.753,00	R\$ 3.537,00	6%
Serviços de eletricitista	R\$ 1.850,00	R\$ 7.362,20	-75%
Consultoria de comunicação	R\$ 1.200,00	R\$ 600,00	n/a
Serviços de telefonia	R\$ 690,00	R\$ 970,00	-29%
Outros serviços terceirizados	R\$ 1.740,00	R\$ 1.680,00	4%
Total	R\$ 119.493,27	R\$ 108.506,85	10%

Outros serviços terceirizados: nesta conta está lançada a despesa com controle de pragas.



9.2.9- Custos esportivos:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Programa de esporte natação	R\$ 11.481,24	R\$ 10.315,56	11%
Bolas, redes, uniformes, apitos	R\$ 3.223,49	R\$ 3.904,40	-17%
Material para academia, ginástica e natação	R\$ 120,00	R\$ 5.356,29	-98%
Outros custos com esportes	R\$ 16.063,76	R\$ 14.556,54	10%
Total	R\$ 30.888,49	R\$ 34.132,79	-10%

Programa de esporte natação: custo com a franquia Gustavo Borges referente ao programa de natação.

Outros custos com esportes: nesta conta temos despesas como pagamento para o Conselho Regional de Educação Física e Federação Paranaense de Tênis.

9.2.10- Custos gerais:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Material de higiene e limpeza	R\$ 72.505,99	R\$ 44.302,39	64%
Tarifas bancárias	R\$ 67.932,01	R\$ 54.111,54	26%
Água	R\$ 25.196,65	R\$ 23.864,78	6%
Consultas e assessorias	R\$ 24.440,00	R\$ 0,00	n/a
Retiradas de resíduos e entulhos	R\$ 15.377,61	R\$ 12.451,51	23%
Reuniões com conselho e diretoria	R\$ 13.690,50	R\$ 12.582,20	9%
Material de copa e cozinha	R\$ 8.128,21	R\$ 8.353,06	-3%
Material de escritório	R\$ 3.703,40	R\$ 2.962,67	25%
Locação de equipamentos diversos	R\$ 3.573,69	R\$ 3.327,00	7%
Locomoção de funcionários	R\$ 3.325,00	R\$ 6.304,19	-47%
NET serviços	R\$ 2.962,80	R\$ 2.409,06	23%
Frete e carretos	R\$ 2.930,00	R\$ 805,98	264%
Contribuição sindical/assistencial	R\$ 2.469,12	R\$ 2.874,97	-14%
Impressos administrativos	R\$ 1.499,00	R\$ 614,00	144%
Jornais, revistas e periódicos	R\$ 329,40	R\$ 254,50	29%
Custas judiciais	R\$ 231,72	R\$ 500,00	-54%
Indenizações a sócios	R\$ 0,00	R\$ 1.420,51	-100%
Outros custos	R\$ 14.875,66	R\$ 13.247,21	12%
Total	R\$ 263.170,76	R\$ 190.385,57	38%

9.2.11- Depreciação: representa a perda de valor, pelo uso, dos equipamentos e bens de propriedade do clube.

Rubrica	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Depreciações	R\$ 63.868,09	R\$ 64.271,98	-1%

Resultado com eventos:

9.3.1- Receitas com eventos sociais: esta rubrica demonstra o investimento feito pelo clube para oferecer alternativas de convivência aos seus sócios.

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Vendas de convites	R\$ 5.280,00	R\$ 0,00	n/a
Outras receitas com eventos	R\$ 5.476,00	R\$ 2.537,75	116%
Total	R\$ 10.756,00	R\$ 2.537,75	324%

9.3.2- Despesas com eventos sociais:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Despesas com alimentação e bebidas	R\$ 7.972,67	R\$ 0,00	n/a
Despesas com decoração	R\$ 1.659,96	R\$ 0,00	n/a
ECAD e outras taxas	R\$ 373,40	R\$ 405,08	-8%
Outras despesas com eventos	R\$ 5.911,58	R\$ 1.773,55	233%
Total	R\$ 15.917,61	R\$ 2.178,63	631%

9.3.3- Receitas com eventos esportivos

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Receitas com eventos esportivos	R\$ 12.555,00	R\$ 0,00	n/a



9.3.4- Despesas com eventos esportivos

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Taxas de arbitragens	R\$ 0,00	R\$ 1.800,00	-100%
Outras despesas com eventos esportivos	R\$ 10.213,88	R\$ 0,00	n/a
Total	R\$ 10.213,88	R\$ 1.800,00	467%

Resultado Financeiro:

9.4.1- Receitas financeiras:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Juros recebidos de associados	R\$ 6.616,19	R\$ 9.501,79	-30%
Aplicações financeiras	R\$ 42,01	R\$ 906,10	-95%
Descontos obtidos	R\$ 36,54	R\$ 111,44	-67%
Total	R\$ 6.694,74	R\$ 10.519,33	-36%

9.4.2- Despesas financeiras:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Juros pagos a bancos	R\$ 60.170,57	R\$ 17.942,91	235%
Juros pagos p/ financ.de imobilizado	R\$ 8.325,39	R\$ 5.391,63	54%
Juros e multas fiscais	R\$ 3.436,18	R\$ 2.744,93	25%
Juros pagos a fornecedores	R\$ 0,00	R\$ 185,00	-100%
Descontos concedidos	R\$ 5.638,67	R\$ 9.004,98	-37%
IOF	R\$ 1.142,10	R\$ 441,62	159%
Total	R\$ 78.712,91	R\$ 35.711,07	120%

Descontos concedidos: São descontos concedidos referentes aos associados que anteciparam as mensalidades futuras e efetuaram o pagamento à vista.

Resultado não operacional:

Tipo	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Recuperações de despesas	R\$ 167.933,03	R\$ 0,00	n/a
Receitas não operacionais	R\$ 0,00	R\$ 7.032,55	-100%
Total	R\$ 167.933,03	R\$ 7.032,55	2288%

Resultado dos centros de custo:

Tipo	Administrativo	Futebol	Tênis e squash	Ginásio	Piscinas esportivas
Receita Operacional	R\$ 5.521,76	R\$ 0,00	R\$ 49.612,96	R\$ 131.506,77	R\$ 136.903,44
Receita Social	R\$ (1,36)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Mensalidades de associados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras taxas associativas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ (1,36)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 49.612,96	R\$ 122.206,77	R\$ 136.903,44
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 49.612,96	R\$ 122.206,77	R\$ 136.903,44
Receitas com Locações	R\$ 5.523,12	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.300,00	R\$ 0,00
Locações	R\$ 5.523,12	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.300,00	R\$ 0,00
Outras receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custo Operacional	R\$ (1.704.661,23)	R\$ (48.661,11)	R\$ (49.917,37)	R\$ (115.970,21)	R\$ (330.086,03)
Custo com pessoal	R\$ (808.003,13)	R\$ (32.498,21)	R\$ (42.962,10)	R\$ (111.399,16)	R\$ (166.842,45)
Manutenção	R\$ (81.974,41)	R\$ (1.172,03)	R\$ (69,70)	R\$ 0,00	R\$ (41.497,43)
Energia elétrica	R\$ (157.139,30)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ (17.216,48)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ (5.953,93)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (105.185,50)
Seguros	R\$ (11.807,79)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (196.961,08)	R\$ (207,38)	R\$ (250,21)	R\$ (761,95)	R\$ (1.225,51)
Serviços terceirizados	R\$ (119.493,27)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos esportivos	R\$ 0,00	R\$ (14.783,49)	R\$ (2.910,00)	R\$ (1.593,76)	R\$ (11.601,24)
Custos gerais	R\$ (242.243,75)	R\$ 0,00	R\$ (3.725,36)	R\$ (2.215,34)	R\$ (3.733,90)
Depreciações	R\$ (63.868,09)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas com eventos esportivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos com eventos esportivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Operacional	R\$ (1.699.139,47)	R\$ (48.661,11)	R\$ (304,41)	R\$ 15.536,56	R\$ (193.182,59)
Resultado Financeiro	R\$ (12.293,32)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Financeira	R\$ (47,93)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa Financeira	R\$ (12.245,39)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 158.512,93	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	R\$ 158.512,93	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Liquido	R\$ (1.552.919,86)	R\$ (48.661,11)	R\$ (304,41)	R\$ 15.536,56	R\$ (193.182,59)

Tipo	Piscinas Sociais	Sauna e sala de jogos	Salões Sociais	Churrasqueiras	Eventos	Receitas Institucionais
Receita Operacional	R\$ 0,00	R\$ 1.380,00	R\$ 39.644,00	R\$ 18.190,81	R\$ 0,00	R\$ 2.048.957,55
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 18.122,61	R\$ 0,00	R\$ 2.026.174,94
Mensalidades de associados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.981.550,19
Outras taxas associativas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 23.500,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 18.122,61	R\$ 0,00	R\$ 21.124,75
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 18.883,09
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 18.883,09
Receitas com locações	R\$ 0,00	R\$ 1.380,00	R\$ 39.644,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Locações	R\$ 0,00	R\$ 1.380,00	R\$ 39.644,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 68,20	R\$ 0,00	R\$ 3.899,52
Outras receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 68,20	R\$ 0,00	R\$ 3.899,52
Custo Operacional	R\$ (58.678,89)	R\$ (55.949,07)	R\$ (14.746,83)	R\$ (15.419,17)	R\$ 0,00	R\$ (6,70)
Custo com pessoal	R\$ (23.488,65)	R\$ (44.979,82)	R\$ (14.653,17)	R\$ (14.289,13)	R\$ 0,00	R\$ (2.185,11)
Manutenção	R\$ (27.398,73)	R\$ (1.462,12)	R\$ 0,00	R\$ (62,70)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Energia elétrica	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.178,41
Comunicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 0,00	R\$ (6.580,00)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Seguros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (126,16)	R\$ (295,29)	R\$ (93,66)	R\$ (112,12)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços terceirizados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos esportivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos gerais	R\$ (7.665,35)	R\$ (2.631,84)	R\$ 0,00	R\$ (955,22)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Depreciações	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (2.820,49)	R\$ 0,00
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 10.756,00	R\$ 0,00
Receitas com eventos esportivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 12.555,00	R\$ 0,00
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (15.917,61)	R\$ 0,00
Custos com eventos esportivos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (10.213,88)	R\$ 0,00
Resultado Operacional	R\$ (58.678,89)	R\$ (54.569,07)	R\$ 24.897,17	R\$ 2.771,64	R\$ (2.820,49)	R\$ 2.048.950,85
Resultado Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (59.724,85)
Receita Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.742,67
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (66.467,52)
Resultado não Operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.420,10
Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.420,10
Despesa não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Líquido	R\$ (58.678,89)	R\$ (54.569,07)	R\$ 24.897,17	R\$ 2.771,64	R\$ (2.820,49)	R\$ 1.998.646,10



BALANÇO SOCIAL

LONDRINA COUNTRY CLUB

CNPJ: 78.633.872/0001-84

1- Finalidade do Londrina Country Club:

Propiciar aos seus associados e dependentes, reuniões e atividades de caráter social, cívico, cultural, esportivo e recreativo, além de patrocinar e colaborar em campanhas assistenciais, filantrópicas e de saúde pública, sem fazer qualquer discriminação social, política, racial, de gênero ou religioso.

Oferecer atividades de formação esportiva e educativa a seus associados.

Promover e incentivar intercâmbios sociais, esportivos e culturais com associações congêneres.

2- Orgãos:

Diretoria Executiva:

Luciano Gardano Elias Bucharles- Presidente

Marino Tadashi Adati - Vice Presidente

Sergio Gilberto Bonocielli Junior - Diretor Financeiro

Antonio Marcos da Mota Monteiro - Vice Diretor Financeiro



Conselho Fiscal:

Eugênio Miatto

Helio Silveira Ribas

Luiz Afonso Vaz Corcovia

Conselho Deliberativo:

Marcos Cibischini do Amaral Vasconsellos- Presidente CD

Abilio João de Medeiros Junior- Vice Presidente CD

Elton Alaver Barroso- Secretário CD

Eduardo Guarinello de Araujo Moreira

Gilberto Carbonari

Sergio Regis de Oliveira

Arlei Aparecido de Oliveira

Cesar Augusto Marçal

Dora Lucia de Oliveira Bordin

Ednilson Rogerio Dutra

Jose Guilherme Moraes Danelon

Marilene de Oliveira

Romeu Miguel Rocha Issa

Vinício Fenato

Roosevelt Dominguez Villanueva



3- Composição dos associados:

O Londrina Country Club em 06-2023 possui em seu quadro associativo 1.528 sócios ativos, que estão distribuídos em proprietários, remidos, contribuintes e pró tempore. O detalhamento pode ser observado na tabela abaixo:

Categoria	2023	2022	Δ%
Proprietário	1.094	1.024	6,84%
Remido	283	284	-0,35%
Contribuintes	30	83	-63,86%
Pró Tempore	121	118	2,54%
Total	1.528	1.509	1,26%

3.1- Proprietário: são títulos adquiridos através de pagamento de aquisição de título e antecipação das doze primeiras mensalidades. Este é o atual plano disponibilizado pelo clube. O associado adquire o título no exato momento do pagamento da aquisição. Hoje contamos com 1.094 associados nesta condição, sendo 656 familiares e 438 individuais.

3.2- Remido: refere-se aos associados que adquiriram o título na condição de remido, onde o mesmo fica isento dos pagamentos das mensalidades. Hoje o clube conta com 283 associados nesta condição.

3.3- Contribuinte: plano disponibilizado pelo clube, onde não há necessidade de adquirir o título, o contribuinte antecipa um ano de mensalidade e pode utilizar as dependências clube, porém esse plano deve ser atualizado todo ano e possui algumas restrições, sendo elas: não dá o direito ao título patrimonial e o contribuinte não pode participar da vida política e decisória do clube. Hoje contamos com 83 sócios nesta condição, sendo 23 familiares e 7 individuais.



3.4- Pró Tempore: são títulos repassados aos associados com mais de trinta anos de contribuição e com idade igual ou superior a 70 anos, onde o associado fica isento do pagamento das mensalidades. Hoje o clube conta com 121 associados nesta condição.

4- Espaços:

Piscinas sociais: piscina grande para lazer, piscina infantil e piscina para biribol.

Piscinas esportivas: piscinas aquecidas para aula de natação e piscina esportiva de competição.

Sala de jogos: equipadas com mesas de sinuca e mesas para jogos, ambiente climatizado.

Espaço kids: equipado com vários brinquedos e itens de entretenimento para as crianças (espaço com monitor).

Salão social: espaço onde está alocada a academia de musculação. Ambiente climatizado com equipamentos novos, disponível para sócios e não sócios.

Sede de inverno: salão rústico para eventos, ambiente climatizado e com internet, banheiros e cozinha, capacidade de 300 pessoas.

Salão convivência: salão climatizado com cozinha, capacidade 150 pessoas.

Sauna: equipada com churrasqueira, ofurô, sauna úmida e seca.

Churrasqueiras: o clube tem um total de seis churrasqueiras, todas com kit de churrasqueira, tv, fogão e refrigeradores.

Espaço gourmet: espaço feito para receber confraternizações de sócios, contendo um refrigerador, fogão e micro-ondas, com capacidade ideal para 15 pessoas.

Quadras poliesportivas: localizadas no ginásio de esportes, conta com duas quadras com vestiários e arquibancada, pode ser realizado a prática de vários esportes, futebol de salão, vôlei, basquete, patinação e etc.

Tatame: espaço para prática de esportes de luta, hoje é utilizado para a modalidade de judô.

Sala de ginástica: atualmente é realizado as aulas de pilates, ambiente climatizado.

Campos de futebol: o clube possui três campos de futebol, onde são realizados os jogos dos campeonatos de futebol suíço, possui arquibancada, iluminação e sistema de monitoramento.



Banheiro família: localizado no espaço das piscinas de natação.

Salão nobre: salão com a galeria de troféus do clube e galeria de presidentes, um espaço com um pouco da história do clube.

Playground: espaço de lazer para crianças e adolescentes, possui parquinho de areia e equipamentos de diversão.

Quadras de squash: o clube possui duas quadras para modalidades de squash.

Quadras de tênis: o clube possui onze quadras de tênis, sendo três cobertas e oito descobertas, com arquibancadas e iluminação.

Estacionamento: atualmente o clube disponibiliza 185 vagas para veículos.

5- Indicadores:

5.1- Quadro de funcionários:

O Londrina Country Club é uma entidade sem fins lucrativos, não remunera seus diretores, nem conselheiros da administração e fiscal.

O quadro de colaboradores em junho de 2023 conta com um total de 50 colaboradores, sendo 23 do sexo masculino e 27 do sexo feminino, que estão distribuídos nos seguintes setores:

Setor	2023	2022	Δ%
Administrativo	17	16	6,25%
Manutenção	16	15	6,67%
Limpeza	9	8	12,50%
Esportes	8	9	-11,11%
Total	50	48	4,17%



O Setor administrativo é composto por 17 colaboradores, sendo:

- 1 - Coordenadora de RH
- 3 - Recepcionistas
- 5 - Porteiros/Estacionamento
- 6- Assistentes Administrativos
- 1- Jovem Aprendiz
- 1- Monitora do Espaço Kids

O Setor de manutenção é composto por 16 colaboradores, sendo:

- 1 - Manutenção Sauna
- 1 - Manutenção Futebol
- 1 - Manutenção Tênis
- 2 - Manutenção Piscinas
- 3 - Manutenção Parques e Jardins
- 8 - Manutenção Geral

O Setor de Limpeza é composto por 9 colaboradores.

O Setor de esportes é composto por 8 colaboradores, sendo:

- 2 - Coordenadores de esportes
- 6 - Instrutores de atividade física



5.2- Atividades esportivas:

O clube disponibiliza para seus associados várias modalidades esportivas, com uma infraestrutura de ponta, equipamentos de qualidade e professores qualificados. Algumas dessas modalidades esportivas também são disponibilizadas para não sócios (sócios atletas), na tabela abaixo estão demonstradas as modalidades e quantidade de sócios e sócios atletas que estão cadastrados nestes serviços em 06-2023:

Modalidade	2023			2022	Δ%
	Sócios	Não Sócios	Total	Total	
Natação	340	0	340	308	10%
Circo	2	1	3	4	-25%
Tênis	95	101	196	188	4%
Futsal	62	164	226	221	2%
Futebol de Campo	9	37	46	35	31%
Hidroginástica	53	0	53	53	0%
Vôlei	27	110	137	146	-6%
Judô	32	15	47	75	-37%
Basquete	6	32	38	17	124%
Patinação	19	10	29	13	123%
Pilates	5	0	5	8	-38%
Tênis de mesa	12	7	19	18	6%
Academia	370	175	545	336	62%
Total	1032	652	1684	1422	18%



5.3- Frequência dos associados:

Mês	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Janeiro	11.663	9.153	27%
Fevereiro	10.305	8.467	22%
Março	10.756	8.010	34%
Abril	17.364	8.695	100%
Maio	17.271	8.028	115%
Junho	17.945	7.215	149%
Total	85.304	49.568	72%

5.4- Frequência dos associados dia da semana:

Dia	2023	Δ%
Domingo	9.685	11,35%
Segunda	11.754	13,78%
Terça	13.266	15,55%
Quarta	13.241	15,52%
Quinta	14.147	16,58%
Sexta	11.799	13,83%
Sábado	11.412	13,38%
Total	85.304	100,00%



5.4- Frequência por horário:

Representa a hora de entrada do associado no clube. Abaixo podemos observar os valores acumulados de janeiro a junho.

Horário	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
06:00 as 07:00	762	179	326%
07:00 as 08:00	3.440	2.356	46%
08:00 as 09:00	3.681	3.440	7%
09:00 as 10:00	5.685	3.891	46%
10:00 as 11:00	5.086	3.463	47%
11:00 as 12:00	2.518	1.973	28%
12:00 as 13:00	1701	961	77%
13:00 as 14:00	5.417	2.489	118%
14:00 as 15:00	6.481	3.779	72%
15:00 as 16:00	6.755	3.850	75%
16:00 as 17:00	7.104	4.582	55%
17:00 as 18:00	10.463	5.860	79%
18:00 as 19:00	13.652	8.402	62%
19:00 as 20:00	10.778	3.579	201%
20:00 as 21:00	1414	685	106%
21:00 as 22:00	367	79	365%
Total	85.304	49.568	72%



6- Eventos realizados:

6.1- Eventos sociais realizados no período:

Evento
Almoço Dia das Mães

6.2- Eventos esportivos realizados no período:

Evento
Festival de Natação
2º Torneio Tênis de dupla interno das estações etapa outono



7- Ações sociais:

7.1- Tratamento de resíduos:

A reciclagem do lixo acontece desde 2011, os resíduos são separados corretamente pela equipe da zeladoria, onde são preparados para destinação correta. Este processo de destinação dos resíduos segue o Plano de Gerenciamento de Resíduos Sólidos (PGRS), aprovado pela SEMA.

7.2- Destinação de lâmpadas:

A destinação correta das lâmpadas foi adotada pelo clube em 2010. Após a junção de 100 lâmpadas queimadas a prestadora de serviço faz todo o processo de trituração, filtragem e aspiração por pressão negativa, garantindo a destinação correta dos passivos ambientais.

7.3- Controle de Acidentes:

Atualmente o clube não possui uma Comissão Interna de Prevenção de Acidentes (CIPA), pois tem um número de funcionários menor que o exigido para se ter a CIPA na empresa, porém, contamos com um funcionário treinado com os cursos de prevenção de acidentes para que posso atuar caso necessário.

7.4- Horta dos Colaboradores:

O clube disponibiliza um espaço atrás das piscinas sociais para os colaboradores onde há o cultivo de verduras e legumes. Os alimentos recolhidos são utilizados pelos colaboradores nas refeições.



8- Obras e melhorias realizadas:

Reforma das churrasqueiras 1, 2, 3 e 4.

9- Canais de comunicação:

Atualmente o clube utiliza os meios de comunicação para manter uma comunicação clara e direta com os associados e com os possíveis novos sócios. Esta comunicação tem como objetivo aproximar o clube da sociedade, para que haja fácil acesso do usuário a informações sobre o clube e suas atividades. Desde esclarecimentos, conhecimentos de ações que estão sendo realizadas no clube, sugestões, entre outros assuntos. Abaixo podemos observar as os meios de comunicação disponibilizados pelo clube.

Canais de comunicação	30.06.2023	30.06.2022	Δ%
Facebook seguidores	6.300	6.200	1,61%
Instagram seguidores	4.439	3.003	47,82%
Youtube seguidores	42	30	40,00%

Site Institucional: disponibiliza informações e serviços aos associados. www.londrinacountryclub.com.br.