

RELATÓRIO DA DIRETORIA

O primeiro semestre de 2018 mostrou um bom desempenho econômico e financeiro do Londrina Country Club. Neste período o clube apresentou um superávit de pouco mais de R\$ 80 mil. No mesmo período de 2017 o resultado foi de aproximadamente R\$ 131 mil.

Nossas receitas mesmo com a crise em que se encontra nosso país apresentaram um comportamento muito bom. Neste período as receitas sociais cresceram 3%, nossas receitas esportivas 29% e as outras receitas 28%. Isso fez com que nossas receitas totais crescessem 5,8%. Neste período obtivemos superávit e mantivemos nossa política de investir na melhoria da infraestrutura do clube. Desembolsamos R\$ 98 mil em pequenas manutenções e mais R\$ 91 mil em investimentos. Na soma destas duas rubricas, que representam melhorias físicas para o clube, investimos um total de R\$ 189 mil. Para isso tivemos que aumentar nossas dívidas onerosas. No primeiro semestre 2018 nossas dívidas onerosas brutas (financiamentos e tributos renegociados) são aproximadamente R\$ 216 mil maiores que na mesma data de 2017. Atualmente o endividamento oneroso líquido do clube encontra-se no nível de R\$ 1.199 mil. O detalhamento destes dados pode ser observado no relatório abaixo.

Com referência aos custos, o primeiro semestre de 2018 também mostrou um desempenho bastante aceitável. Os custos operacionais totais cresceram 8,3% em relação ao mesmo período de 2017, valor aproximado à variação de nossas receitas.

O número de acessos de associados ao nosso clube aumentou 0,12% no primeiro semestre de 2018 em relação ao mesmo período de 2017, passando de 80.485 em 2017 para 80.583 acessos agora.

Em resumo, portanto, mesmo enfrentando a maior crise da história de nosso país, o primeiro semestre de 2018 trouxe boas notícias quanto ao desempenho econômico e financeiro do Londrina Country Club. Porém o ambiente externo aconselha cautela. Esperamos, e estaremos trabalhando para que 2018 continue apresentando bons resultados.

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

Atenciosamente,

Sergio Gilberto Bonocielli Junior
Presidente

Marino Tadashi Adati
Vice Presidente

BALANCETE			
ATIVO	30.06.2018	30.06.2017	NOTA
CIRCULANTE	794.034,26	615.072,47	
DISPONIBILIDADE	23.607,76	13.748,14	
CAIXA	8.721,85	12.071,27	
BANCOS	3.383,50	1.676,87	4.1.1
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.502,41	-	4.1.2
CRÉDITOS	531.158,03	422.552,44	
MENSALIDADE A RECEBER	523.859,75	381.508,56	4.2.1
OUTROS CRÉDITOS	278,06	20.171,52	4.2.2
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES	-	146,79	4.2.3
CRÉDITOS INTERNOS	7.020,22	20.725,57	4.2.4
ESTOQUES	47.529,03	45.647,97	
BENS DE USO PRÓPRIO	47.529,03	45.647,97	4.3.1
VALORES DIFERIDOS	191.739,44	133.123,92	
DESPESAS C/ EXERCÍCIOS SEGUINTE	191.739,44	133.123,92	4.4.1
NÃO CIRCULANTE	68.356.320,64	68.144.603,90	
VALORES E BENS	54.498,38	25.000,00	
CRÉDITO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	25.000,00	25.000,00	5.1.1
DEPÓSITOS P/ RECURSOS	9.280,86	-	5.1.2
CRÉDITOS INTERNOS	20.217,52	-	5.1.3
IMOBILIZADO	68.301.822,26	68.119.603,90	
TANGÍVEIS	68.632.458,57	68.354.808,12	5.2.1
/-/DEPRECIACÕES ACUMULADAS	330.636,31	235.204,22	5.2.2
TOTAL DO ATIVO	69.150.354,90	68.759.676,37	

BALANCETE			
PASSIVO	30.06.2018	30.06.2017	NOTA
CIRCULANTE	1.730.689,85	1.458.512,13	
OBRIGAÇÕES	1.434.307,41	1.156.966,20	
FORNECEDORES	124.240,22	147.487,26	6.1.1
FINANCIAMENTOS	569.960,43	430.411,55	6.1.2
TRIBUTOS A RECOLHER	225.502,88	113.555,34	6.1.3
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	173.423,92	184.293,55	6.1.4
OUTRAS CONTAS A PAGAR	18.681,23	-	6.1.5
RECEITA DE MENS A REALIZAR	322.498,73	281.218,50	6.1.6
PROVISÕES	296.382,44	301.545,93	
PROVISÕES TRABALHISTAS	296.382,44	301.545,93	6.2.1
NÃO CIRCULANTE	601.357,70	526.427,97	
OBRIGAÇÕES	601.357,70	526.427,97	
FINANCIAMENTOS	274.969,93	194.318,30	7.1.1
TRIBUTOS A RECOLHER	326.387,77	332.109,67	7.1.2
PATRIMONIO SOCIAL	66.818.307,35	66.774.736,27	
PATRIMONIO SOCIAL	66.736.120,13	66.643.318,25	8.1.1
TOTAL DO PASSIVO	69.150.354,90	68.759.676,37	

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO			
	30.06.2018	30.06.2017	NOTA
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	2.496.979,26	2.360.073,55	
RECEITA SOCIAL	2.157.349,01	2.095.627,65	9.1.1
RECEITAS ESPORTIVAS	230.500,00	179.218,00	9.1.2
OUTRAS RECEITAS	109.130,25	85.227,90	9.1.3
CUSTO OPERACIONAL	2.332.976,38	2.154.100,50	
CUSTO COM PESSOAL	1.318.218,85	1.269.514,82	9.2.1
MANUTENÇÃO	98.380,66	113.113,91	9.2.2
ENERGIA ELETRICA	240.311,37	189.066,79	9.2.3
COMUNICAÇÃO	14.536,17	24.966,28	9.2.4
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	40.607,42	44.337,50	9.2.5
SEGUROS	11.358,05	8.838,15	9.2.6
IMPOSTOS E TAXAS	182.607,76	117.064,23	9.2.7
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS	134.117,97	109.766,33	9.2.8
CUSTOS ESPORTIVOS	55.324,20	48.471,90	9.2.9
CUSTO GERAIS	188.217,15	184.186,47	9.2.10
DEPRECIACÕES	49.296,78	44.774,12	9.2.11
RESULTADO OPERACIONAL	167.192,66	190.679,61	
RESULTADO COM EVENTOS	3.189,78	- 15.293,44	
RECEITAS COM EVENTOS	37.430,10	28.223,25	9.3.1
/-/ CUSTO COM EVENTOS	34.240,32	43.516,69	9.3.2
RESULTADO FINANCEIRO	- 104.217,00	- 59.467,28	
RECEITAS FINANCEIRAS	21.856,94	21.239,62	9.4.1
/-/DESPESAS FINANCEIRAS	126.073,94	80.706,90	9.4.2
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	19.211,56	205,69	
RECEITAS NÃO OPERACIONAL	20.361,55	37.261,87	
/-/DESPESAS NÃO OPERACIONAL	1.149,99	37.056,18	
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	82.187,22	131.418,02	

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, as 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 são registradas em regime de caixa, 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:

Disponibilidades:

4.1.1- Bancos: são recursos disponíveis em conta bancária.

Instituição	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Depósitos não liberados	R\$ 3.383,50	R\$ 1.004,00	237%
Bradesco cartões	R\$ 0,00	R\$ 617,76	-100%
Santander	R\$ 0,00	R\$ 55,11	-100%
Total	R\$ 3.383,50	R\$ 1.676,87	102%

4.1.2- Aplicações financeiras:

Instituição	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Santander	R\$ 11.502,41	R\$ 0,00	100%

Aplicação automática cadastrada na conta corrente para aplicação dos saldos porventura existentes na data.

Créditos:

4.2.1- Mensalidades e taxas a receber: são mensalidades e taxas pagas pelos associados e que, em função do *float* da instituição financeira, negociação com esta instituição ou retenção pela administradora do cartão de crédito, só serão creditados na conta corrente do clube em data futura.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Cartão de crédito	R\$ 502.127,06	R\$ 367.600,26	37%
Cheque pré-datado	R\$ 11.149,31	R\$ 7.954,60	40%
Mensalidades a receber	R\$ 10.583,38	R\$ 5.953,70	78%
Total	R\$ 523.859,75	R\$ 381.508,56	37%

Cartão de crédito: refere-se às doze parcelas antecipadas e liquidadas 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.

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

Mensalidades a receber: refere-se à participação do clube nas mensalidades pagas por não sócios que praticam as modalidades esportivas de judô, muay thai, karatê, tênis, vôlei e basquete.

4.2.2- Outros créditos de associados: são recursos recebidos pelo clube que ainda não puderam ser liquidados.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Cheques devolvidos	R\$ 278,06	R\$ 774,00	-64%
Cheques em cobrança judicial	R\$ 0,00	R\$ 19.397,52	-100%
Total	R\$ 278,06	R\$ 20.171,52	-99%

Em 2018 o saldo da conta de cheques em cobrança judicial foi transferido para o não circulante. Isso pode ser observado na nota explicativa nº 5.1.3.

4.2.3- Adiantamentos a fornecedores: valor referente a despesas de competências futuras.

4.2.4- Créditos internos: são recursos adiantados aos funcionários do clube.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Adiantamento de férias	R\$ 6.405,22	R\$ 14.407,35	-56%
Adiantamento de salário	R\$ 615,00	R\$ 6.318,22	-90%
Total	R\$ 7.020,22	R\$ 20.725,57	-66%

4.3.1- Estoques:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Materiais de manutenção	R\$ 43.679,36	R\$ 40.021,21	9%
Uniforme futsal	R\$ 3.849,67	R\$ 5.626,76	-32%
Total	R\$ 47.529,03	R\$ 45.647,97	4%

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

Valores diferidos:

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

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
IPTU	R\$ 148.464,30	R\$ 91.668,05	62%
Desp. c/ financ. de imobilizado	R\$ 38.762,04	R\$ 37.515,79	3%
Prêmios de seguros	R\$ 4.513,10	R\$ 3.940,08	15%
Total	R\$ 191.739,44	R\$ 133.123,92	44%

IPTU: valor total de R\$ 296.928,57, deste valor, R\$ 24.744,05 são apropriados mensalmente na conta de impostos e taxas (IPTU), isso pode ser observado na nota 9.2.7.

Despesa 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 do débito no Cartão BNDES para se chegar ao valor realmente devido nesta data pelo clube.

Prêmios de seguros: seguro predial apólice nº 1.800342298 da companhia SOMPO SEGUROS com vigência até 08 de novembro de 2018, valor do prêmio: R\$ 7.297,21, restam 05 parcelas de R\$ 608,10 à apropriar. Cobertura: incêndio, raio, explosão/implosão, danos elétricos, vidros, espelhos, mármore, roubo/ furto qualificado, perda/pagamento aluguel, vendaval até fumaça – exceto bens ar livre, recomposição de registros e documentos, RC empregador e LC básica.

Seguro de responsabilidade civil apólice nº 5132400100 da companhia LIBERTY SEGUROS com vigência até 23 de março de 2019, valor do prêmio: R\$ 1.962,84, restam 09 parcelas de 163,57 à apropriar. Cobertura: RC operações de estabelecimentos comerciais/industriais, RC clubes, despesas de defesa em juízo civil vinculados a todas as coberturas acima, prejuízos/perdas financeiras.

Ativo Não Circulante:

Valores e Bens:

5.1.1- Créditos de aplicações financeiras:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Titulo de capitalização Bradesco	R\$ 25.000,00	R\$ 25.000,00	0%

Valor de aplicação em titulo de capitalização exigido como reciprocidade pelo Banco Bradesco/BNDES para liberação de financiamento efetuado pelo clube em janeiro de 2018. Será resgatado o valor total após período de vinte e quatro meses.

5.1.2- Depósitos para recursos:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Recursos trabalhistas	R\$ 9.280,86	R\$ 0,00	100%

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

5.1.3- Créditos internos:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Cheques em cobrança judicial	R\$ 20.217,52	R\$ 0,00	100%



O saldo de cheques em cobrança judicial deve-se a cheque referente à locação do salão social no valor de R\$ 18.000,00 que se encontra em nosso escritório de advocacia para os trâmites de cobrança e a cheques que foram protestados em cartório e que ainda não foram quitados pelos devedores.

Imobilizado:

5.2.1-Tangíveis: são ativos de propriedade do clube na forma de bens ou estruturas físicas que são utilizadas pelos associados. Os acréscimos realizados nestas contas são os investimentos detalhados na tabela abaixo.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017
Reformas realizadas	R\$ 73.416,07	R\$ 207.597,58
Reformas departamento RH e Financeiro	R\$ 20.296,69	R\$ 0,00
Tênis	R\$ 18.588,79	R\$ 6.999,98
Banheiro Família	R\$ 13.018,46	R\$ 0,00
Piscinas de natação	R\$ 11.207,70	R\$ 101.176,01
Sauna	R\$ 8.876,09	R\$ 0,00
Regularização corpo de bombeiros	R\$ 1.428,34	R\$ 13.836,36
Salão nobre	R\$ 0,00	R\$ 62.487,92
Salão social	R\$ 0,00	R\$ 11.278,57
Ginásio	R\$ 0,00	R\$ 7.088,90
Churrasqueiras	R\$ 0,00	R\$ 1.430,00
Sistema de escoamento pluvial	R\$ 0,00	R\$ 2.961,84
Sede de inverno	R\$ 0,00	R\$ 338,00
Móveis e utensílios	R\$ 17.925,64	R\$ 31.638,94
Maquinas e ferramentas	R\$ 6.600,48	R\$ 17.679,00
Mobiliário	R\$ 6.270,73	R\$ 5.206,60
Equipamentos eletrônicos	R\$ 4.554,43	R\$ 8.753,34
Equipamentos esportivos	R\$ 500,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 91.341,71	R\$ 239.236,52

5.2.2- Depreciações acumuladas: é o valor referente à depreciação de máquinas e equipamentos utilizados no clube. As taxas utilizadas para depreciação são:

Tipo	Taxas
Equipamentos eletrônicos	20% a.a
Mobiliário	10% a.a
Equipamentos esportivos	10% a.a
Maquinas e ferramentas	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	2018
Energia elétrica	R\$ 39.270,95
Manutenção	R\$ 23.781,07
Cartão corporativo	R\$ 15.394,83
Custos gerais	R\$ 13.904,97
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 8.858,76
Investimentos	R\$ 8.078,94
Serviços terceirizados	R\$ 6.482,96
Custos esportivos	R\$ 4.475,10
Custo com pessoal	R\$ 3.167,51
Custos com eventos	R\$ 825,13
Total	R\$ 124.240,22

6.1.2- Credores por financiamentos: 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	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Capital de giro - Bradesco	R\$ 197.249,29	R\$ 120.833,28	63%
Capital de giro - Santander	R\$ 176.517,33	R\$ 39.999,94	341%
Conta garantida - Bradesco	R\$ 105.164,28	R\$ 114.294,62	-8%
Banco Santander - BNDES	R\$ 48.285,17	R\$ 47.167,19	2%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 42.744,36	R\$ 48.116,52	-11%
Conta garantida - Santander	R\$ 0,00	R\$ 60.000,00	-100%
Total	R\$ 569.960,43	R\$ 430.411,55	32%

Tipo/Instituição	Valor total devido	Saldo Curto Prazo	Saldo Longo Prazo	Início	Término	Parcela Fixa	Taxa de Juros %
Capital de giro - Bradesco	R\$ 266.844,09	R\$ 142.865,51	R\$ 27.068,59	30/09/2017	31/08/2019	R\$ 13.917,12	1,87 a.m.
Capital de giro - Bradesco	R\$ 52.644,62	R\$ 28.069,00	R\$ 0,00	31/01/2018	31/12/2018	R\$ 5.051,69	2,23 a.m.
Capital de giro - Bradesco	R\$ 125.000,00	R\$ 26.315,79	R\$ 94.298,25	31/05/2018	31/01/2023	-	0,60 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 163.617,12	R\$ 89.918,72	R\$ 18.024,23	30/09/2017	31/08/2019	R\$ 9.381,49	2,69 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 106.617,16	R\$ 49.729,62	R\$ 0,00	31/12/2017	30/11/2018	R\$ 11.011,54	3,43 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 91.253,00	R\$ 36.869,73	R\$ 54.383,27	31/07/2018	30/06/2020	R\$ 5.563,94	3,25 a.m.

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

Empréstimo junto ao banco Bradesco no valor de R\$ 266.844,09 com início em 09-2017, com prazo de pagamento em 24 meses, taxa de juros de 1,87% a.m. e 25,04% a.a. e parcelas fixas de R\$ 13.917,12.

Empréstimo junto ao banco Bradesco no valor de R\$ 52.644,62 com início em 01-2018, com prazo de pagamento em 12 meses, taxa de juros de 2,23% a.m. e 30.45% a.a. e parcelas fixas de R\$ 5.051,69.

Empréstimo junto ao banco Bradesco-BNDES no valor de R\$ 125.000,00 com início em 05-2018, com prazo de pagamento em 60 meses, taxa de juros 0,60% a.m. e 7,50% a.a. e parcelas variáveis de acordo com os dias efetivos entre as datas de vencimento.

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\$ 163.617,12 com início em 09-2017, com prazo de pagamento em 24 meses, taxa de juros de 2,69% a.m. e 37,51% a.a. e parcelas fixas de R\$ 9.381,49.

Empréstimo junto ao banco Santander no valor de R\$ 106.617,16 com início em 11-2017, com prazo de pagamento em 12 meses, taxa de juros de 3,43% a.m. e 49.89% a.a. e parcelas fixas de R\$ 11.011,54. Ocorrendo a pontualidade no pagamento das parcelas o clube ficará dispensado do pagamento da última parcela da operação. Isso reduzirá a taxa efetiva desta operação para 29,69% a.a.

Empréstimo junto ao banco Santander no valor de R\$ 91.253,00 com início em 07-2018, com prazo de pagamento em 24 meses, taxas de juros de 3,25% a.m. e 46,78% a.a. e parcelas fixas de R\$ 5.563,94. Ocorrendo a pontualidade no pagamento das parcelas o clube ficará dispensado do pagamento das últimas duas parcelas da operação. Isso reduzirá a taxa efetiva desta operação para 37,83% a.a.

Conta Garantida Bradesco: limite de crédito de R\$ 200.000,00 com renovação de contrato a cada 60 dias, taxa de juros de 2,20% a.m. e 29,84% a.a.

Conta Garantida Santander: limite de crédito de R\$ 100.000,00 com renovação de contrato a cada 180 dias, taxa de juros de 3,06% a.m. e 43,57% a.a.

BNDES: taxa de juros referentes às compras efetuadas no cartão BNDES é de 1,35% a.m.

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

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
IPTU a recolher	R\$ 219.402,91	R\$ 108.254,94	103%
IRRF	R\$ 3.260,44	R\$ 3.261,37	0%
PIS sobre folha de pagamento	R\$ 1.311,56	R\$ 1.240,66	6%
CSRF	R\$ 672,17	R\$ 403,71	66%
FUNRURAL a recolher	R\$ 659,35	R\$ 56,22	1073%
ISS retido a recolher	R\$ 123,26	R\$ 153,33	-20%
COFINS a recolher	R\$ 73,19	R\$ 157,31	-53%
Total	R\$ 225.502,88	R\$ 113.527,54	99%

IPTU a recolher: Imposto predial do ano de 2018 a pagar. Vencimento: até dia 17.

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.

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

CSRF: contribuição social retida 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 lenhas com produtor rural. 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.

COFINS: imposto devido sobre nossas receitas de locação de salões. Vencimento: até dia 25.

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

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Ordenados a pagar	R\$ 108.680,04	R\$ 102.386,37	6%
Previdência social a recolher	R\$ 26.117,70	R\$ 46.284,27	-44%
Parcelamento REFIS	R\$ 24.000,00	R\$ 24.000,00	0%
FGTS a recolher	R\$ 10.452,41	R\$ 9.829,85	6%
INSS parcelado	R\$ 3.712,89	R\$ 1.775,52	109%
Pensão alimentícia a pagar	R\$ 436,53	R\$ 0,00	100%
Contribuição sindical a recolher	R\$ 19,00	R\$ 0,00	100%
INSS de terceiros a recolher	R\$ 5,35	R\$ 17,32	-69%
Total	R\$ 173.423,92	R\$ 184.293,33	-6%

Ordenados a pagar: vencimento: até dia 5.

Previdência social a recolher: vencimento: até dia 20.

Parcelamento REFIS: vencimento: até dia 30.

FGTS a recolher: vencimento: até dia 7.

Pensão alimentícia a pagar: determinação judicial para desconto de pensão alimentícia em folha de pagamento referente a colaborador do setor portaria. vencimento: até dia 10.

INSS parcelado: vencimento: até dia 30.

6.1.5- Outras contas a pagar: o saldo desta conta deve-se ao lançamento adotado no início do ano para 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 de mensalidades a realizar: refere-se às mensalidades quitadas antecipadamente pelos novos associados que entraram no programa de expansão do quadro associativo (sócios proprietários) e aos associados que efetuaram o pagamento de anuidade na forma de pagamento parcelado, a partir do mês de setembro de 2017 todas as receitas parceladas passaram a ser contabilizadas nesta conta para futura apropriação na sua devida conta.

Provisões:

6.2.1- Provisões Trabalhistas: são valores reservados para quitação de encargos trabalhistas previstos na legislação.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Provisão para férias	R\$ 212.376,89	R\$ 219.343,86	-3%
Provisão 13º salário	R\$ 84.005,55	R\$ 82.202,07	2%
Total	R\$ 296.382,44	R\$ 301.545,93	-2%

Passivo Não Circulante:

Obrigações:

7.1.1- Credores por financiamentos: 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	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Capital de giro Bradesco	R\$ 121.367,86	R\$ 88.611,18	37%
Capital de giro Santander	R\$ 72.407,50	R\$ 0,00	100%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 68.973,78	R\$ 79.083,24	-13%
Banco Santander - BNDES	R\$ 12.220,79	R\$ 26.623,88	-54%
Total	R\$ 274.969,93	R\$ 194.318,30	42%

Tipo/Instituição	Valor total devido	Saldo Curto Prazo	Saldo Longo Prazo	Início	Término	Parcela Fixa	Taxa de Juros %
Capital de giro - Bradesco	R\$ 266.844,09	R\$ 135.102,98	R\$ 65.827,09	30/09/2017	31/08/2019	R\$ 13.917,12	1,87 a.m.
Capital de giro - Bradesco	R\$ 125.000,00	R\$ 26.315,79	R\$ 94.298,25	31/05/2018	31/01/2023	-	0,60 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 163.617,12	R\$ 82.889,05	R\$ 43.279,40	30/09/2017	31/08/2019	R\$ 9.381,49	2,69 a.m.
Capital de giro - Santander	R\$ 91.253,00	R\$ 36.869,73	R\$ 54.383,27	31/07/2018	30/06/2020	R\$ 5.563,94	3,25 a.m.

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

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
REFIS	R\$ 306.893,84	R\$ 321.012,27	-4%
INSS parcelado	R\$ 19.493,93	R\$ 11.097,40	76%
Total	R\$ 326.387,77	R\$ 332.109,67	-2%

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.

INSS parcelado: refere-se aos tributos cobrados e não pagos nos anos de 95 a 97. A parcela desta renegociação foi reajustada em julho de 2017 para aproximadamente R\$ 570,00 mensais com vencimento todo dia 30. Ainda restam 75 prestações a serem pagas.

8.1.1- Patrimônio social: valor do patrimônio social do clube. O valor patrimonial de cada ação nesta data é de R\$ 42.076,70.

Receita Operacional:

9.1.1- Receita social: são valores recebidos pelo clube como contrapartida pelos diversos serviços prestados aos seus associados.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Mensalidades de associados	R\$ 2.069.550,00	R\$ 1.991.630,00	4%
Mensalidades em dia	R\$ 1.514.010,00	R\$ 1.474.280,00	3%
Mensalidades em atraso	R\$ 555.540,00	R\$ 517.350,00	7%
Taxas de utilização e visitas	R\$ 31.239,00	R\$ 29.447,65	6%
Day Use	R\$ 27.029,00	R\$ 27.917,65	-3%
Utilização de churrasqueiras	R\$ 4.210,00	R\$ 1.530,00	175%
Receita de emissão de títulos	R\$ 46.200,00	R\$ 61.250,00	-25%
Aquisição de títulos	R\$ 46.200,00	R\$ 61.250,00	-25%
Outras taxas associativas	R\$ 10.360,01	R\$ 13.300,00	-22%
Taxa de transferência	R\$ 10.360,01	R\$ 13.300,00	-22%
Total	R\$ 2.157.349,01	R\$ 2.095.627,65	3%

9.1.2- Receitas esportivas: são receitas recebidas pelo clube como contrapartida pela participação dos associados em atividades esportivas oferecidas pelo clube e monitoradas por professores especializados.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Mensalidades da academia	R\$ 107.143,00	R\$ 111.100,00	-4%
Mensalidade de natação/hidro	R\$ 84.297,00	R\$ 34.570,00	144%
Mensalidade de futsal	R\$ 31.060,00	R\$ 26.348,00	18%
Outras taxas esportivas	R\$ 8.000,00	R\$ 7.200,00	11%
Total	R\$ 230.500,00	R\$ 179.218,00	29%

Outras taxas esportivas: valor referente à receita com inscrição para o campeonato de futebol suíço do primeiro semestre.

9.1.3- Outras receitas: são receitas auferidas pelo clube por atividades não relacionadas ao seu objeto social.

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Locações	R\$ 71.775,00	R\$ 59.221,50	21%
Sede de inverno	R\$ 55.672,00	R\$ 25.492,50	118%
Salão de convivência	R\$ 8.414,00	R\$ 9.514,00	-12%
Salão social	R\$ 4.300,00	R\$ 22.000,00	-80%
Locação de quadras	R\$ 2.262,00	R\$ 1.475,00	53%
Piano's bar	R\$ 80,00	R\$ 600,00	-87%
Outras locações	R\$ 1.047,00	R\$ 140,00	648%
Outras receitas	R\$ 37.355,25	R\$ 26.006,40	44%
Participação mens. tênis	R\$ 12.156,32	R\$ 11.907,20	2%
Participação mens. lutas	R\$ 7.180,50	R\$ 3.652,00	97%
Participação mens. basquete	R\$ 5.405,00	R\$ 4.840,00	12%
Participação mens. vôlei	R\$ 4.235,00	R\$ 2.328,00	82%
Participação mens. patinação	R\$ 3.994,00	R\$ 2.208,00	81%
Patrocínios recebidos	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00	100%
Participação tenis de mesa	R\$ 970,50	R\$ 0,00	100%
Participação yoga-pilates	R\$ 70,00	R\$ 0,00	100%
Outras receitas	R\$ 2.343,93	R\$ 846,20	177%
Total	R\$ 109.130,25	R\$ 85.002,90	28%

Locação de quadras: receita referente à locação das quadras de tênis para torneio, receita com locação de quadra para treinos de basquete e receita com locação de quadras referente à parceria com colégio SIGMA.

Outras locações: em 2018 o valor corresponde à receita com locação do gramado próximo a sede de inverno para casamento e receitas com locações de cadeiras e mesas para eventos nos salões. Em 2017 valor é referente ao horário excedido de utilização de ar condicionado em eventos nos salões.

Participação em mensalidades do tênis, lutas (judô, karatê e muay thai), basquete, vôlei, patinação, tênis de mesa e yoga-pilates: valores referentes às parcerias do clube com as escolas que utilizam as dependências do clube para aplicar aulas de esportes, o valor é pago ao clube sobre a quantidade de alunos não sócios que estão inscritos no mês.

Patrocínios recebidos: receita correspondente a parceria com colégio MAXI para utilização no espaço kids.

Outras receitas: valor correspondente à contabilização de venda de uniformes de futsal e reembolsos diversos.

Custo Operacional:

9.2.1- Custo com pessoal:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Remuneração	R\$ 690.353,53	R\$ 664.838,60	4%
INSS	R\$ 200.420,29	R\$ 193.679,82	3%
Cesta básica	R\$ 109.200,87	R\$ 85.941,73	27%
Provisão para 13º salário	R\$ 85.263,74	R\$ 84.579,89	1%
Provisão para férias	R\$ 82.230,29	R\$ 76.832,91	7%
FGTS	R\$ 62.595,08	R\$ 59.363,71	5%
Vale transporte	R\$ 19.789,56	R\$ 20.690,59	-4%
Horas extras	R\$ 18.256,82	R\$ 20.885,50	-13%
Indenizações demissionais	R\$ 14.277,41	R\$ 18.082,92	-21%
Prof. e recreaci. temporários	R\$ 10.373,44	R\$ 7.874,91	32%
Despesas com estagiários	R\$ 4.924,20	R\$ 9.570,70	-49%
Adicionais legais	R\$ 4.183,05	R\$ 3.849,01	9%
Medicina do trabalho	R\$ 3.913,53	R\$ 3.376,40	16%
Uniformes	R\$ 3.661,53	R\$ 6.541,00	-44%
EPI	R\$ 2.421,04	R\$ 3.125,25	-23%
Indenizações judic. trabalhistas	R\$ 2.358,52	R\$ 1.000,00	136%
Cursos e treinamentos	R\$ 840,60	R\$ 1.500,82	-44%
Alimentação de funcionários	R\$ 305,18	R\$ 117,25	160%
Auxílio médico	R\$ 154,14	R\$ 296,36	-48%
Gratificações	R\$ 0,00	R\$ 3.681,55	-100%
Outros	R\$ 2.696,03	R\$ 3.685,68	-27%
Total	R\$ 1.318.218,85	R\$ 1.269.514,60	4%

Remuneração: em novembro de 2016 a Convenção Coletiva de nossa categoria estabeleceu um aumento de 8,5% para nossos funcionários. Já em novembro de 2017 o aumento estabelecido foi de 2,5%.

Alimentação de funcionários: valor correspondente a gastos com refeições de colaborador em serviço externo.

Outros: valor corresponde aos gastos com confraternização trimestral dos colaboradores, taxa referente ao menor aprendiz, gastos com confecção de certificado para colaboradores que realizaram o curso CIPA (Comissão Interna de Prevenção de Acidentes), gastos com confecção de crachás e gastos com lembranças para colaboradoras no dia das mães.

9.2.2- Custo com manutenção:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Manutenção das piscinas	R\$ 38.747,68	R\$ 43.996,00	-12%
Manutenção de máquinas e equip.	R\$ 16.021,72	R\$ 12.370,21	30%
Manutenção predial	R\$ 14.968,58	R\$ 14.021,79	7%
Manutenção elétrica	R\$ 9.465,02	R\$ 15.494,85	-39%
Manutenção quadras de tênis	R\$ 6.140,00	R\$ 3.933,68	56%
Manutenção dos campos de futebol	R\$ 3.342,65	R\$ 4.692,74	-29%
Manutenção da academia	R\$ 2.332,00	R\$ 2.699,00	-14%
Manutenção hidráulica	R\$ 1.938,99	R\$ 2.911,80	-33%
Manutenção de parques e jardins	R\$ 1.371,25	R\$ 1.208,00	14%
Outras manutenções	R\$ 4.052,77	R\$ 11.785,84	-66%
Total	R\$ 98.380,66	R\$ 113.113,91	-13%

Outras manutenções: nesta conta são lançadas as manutenções de nossos extintores e mangueiras dos hidrantes e outras pequenas manutenções que não se encaixam nas demais contas de manutenção.

9.2.3- Custo com energia elétrica:

Rubrica	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Energia elétrica	R\$ 240.311,37	R\$ 189.066,79	27%

O consumo total de energia do clube no primeiro semestre de 2017 foi de 206.704 Kw/h, aumentando para 231.657 Kw/h no mesmo período de 2018, mostrando aumento de 12% no consumo. Uma das causas deste crescimento foi o grande aumento de eventos em nossos salões sociais no primeiro trimestre. O número de eventos saltou de 26 no primeiro trimestre 2017 para 39 no mesmo período de 2018. Aumento este devido à utilização dos equipamentos de ar condicionado nos salões.

9.2.4- Custo com comunicação:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Material de divulgação	R\$ 6.122,51	R\$ 11.160,45	-45%
Telefonia móvel	R\$ 2.848,21	R\$ 4.129,73	-31%
Taxas de manutenção do site	R\$ 1.972,00	R\$ 3.437,15	-43%
Correios	R\$ 1.874,30	R\$ 1.450,95	29%
Telefonia fixa	R\$ 1.719,15	R\$ 4.657,20	-63%
Acesso à internet	R\$ 0,00	R\$ 130,80	-100%
Total	R\$ 14.536,17	R\$ 24.966,28	-42%

Taxas de manutenção do site: valor referente à manutenção e customização do site do clube, valor diminuiu em relação ao primeiro semestre de 2017, pois a partir de julho de 2017 foi efetuado um contrato de serviço com um novo prestador de serviço, onde houve melhorias no site e diminuição do valor pago mensal.

Acesso à internet: em julho de 2017 efetivou-se uma parceria com a empresa de telecomunicações NET, parceria esta, referente ao serviço de telefonia fixa, tv por assinatura e acesso a internet, este último foi uma bonificação devido à parceria, onde não há custos ao clube, isto explica o saldo da conta de acesso à internet em 2018.

9.2.5- Custo com combustíveis e lubrificantes:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Lenhas para caldeiras	R\$ 30.836,12	R\$ 34.578,13	-11%
Gás	R\$ 7.762,55	R\$ 7.563,22	3%
Combustíveis para máq. do clube	R\$ 1.960,75	R\$ 2.196,15	-11%
Lubrificantes	R\$ 48,00	R\$ 0,00	100%
Total	R\$ 40.607,42	R\$ 44.337,50	-8%

9.2.6- Custo com seguros:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Seguro de vida	R\$ 6.787,40	R\$ 4.800,60	41%
Seguro predial	R\$ 3.648,60	R\$ 3.174,84	15%
Seguro de responsabilidade civil	R\$ 922,05	R\$ 862,71	7%
Total	R\$ 11.358,05	R\$ 8.838,15	29%

Seguro de vida: seguros contratados como reciprocidade para liberação de empréstimos junto ao banco Santander. A partir de abril de 2018 só restou um seguro de vida a pagar, pois o anterior já foi cancelado devido seu prazo de vigência.

9.2.7- Impostos e taxas:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
IPTU	R\$ 148.464,30	R\$ 91.667,76	62%
IOF	R\$ 10.737,36	R\$ 6.734,00	59%
PIS	R\$ 7.901,64	R\$ 7.445,53	6%
ECAD	R\$ 7.772,10	R\$ 7.502,28	4%
COFINS	R\$ 1.962,98	R\$ 1.713,19	15%
INSS sobre autônomos	R\$ 1.141,40	R\$ 1.110,72	3%
Outras Taxas	R\$ 4.627,98	R\$ 862,95	436%
Total	R\$ 182.607,76	R\$ 117.036,43	56%

IPTU: acréscimo definido pela prefeitura de Londrina no início do ano devido à nova planta de valores.

IOF: responde ao comportamento das operações financeiras contratadas no período.

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

ECAD: direitos autorais pagos aos artistas titulares das musicas tocadas nos eventos realizados pelo clube.

COFINS: segue o comportamento das receitas de locação.

INSS sobre autônomos: são taxas recolhidas por contratar serviço de autônomos pagos com RPA.

Outras taxas: nesta conta estão às taxas de vistoria do corpo de bombeiros para regularização das medidas de segurança contra incêndio, taxa de vigilância sanitária e taxa de funcionamento regular. O aumento nesta conta deve-se a taxa de regularização do corpo de bombeiros.

9.2.8- Custo com serviços terceirizados:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Projetos de engenharia e arq.	R\$ 28.500,00	R\$ 0,00	100%
Contabilidade e pessoal	R\$ 24.802,26	R\$ 24.300,00	2%
Honorários advocatícios	R\$ 20.221,83	R\$ 19.477,50	4%
Serviços de lavanderia	R\$ 13.356,90	R\$ 11.908,12	12%
Serviço de vigilância e monit.	R\$ 10.956,07	R\$ 7.428,14	47%
Serviços de TI-software	R\$ 10.010,12	R\$ 9.039,71	11%
Serviços de eletricitista	R\$ 9.650,00	R\$ 8.800,00	10%
Responsabilidade téc. da piscina	R\$ 5.707,00	R\$ 5.553,66	3%
Serviço de atend. méd.emerg.	R\$ 4.710,00	R\$ 4.446,90	6%
Serviços de TI-hardware	R\$ 3.611,57	R\$ 3.951,44	-9%
Serviços de telefonia	R\$ 875,00	R\$ 970,00	-10%
INSS sobre serviços de terceiros	R\$ 217,22	R\$ 260,86	-17%
Consultoria de comunicação	R\$ 0,00	R\$ 7.200,00	-100%
Serviços prestados ao site	R\$ 0,00	R\$ 4.430,00	-100%
Outros serviços terceirizados	R\$ 1.500,00	R\$ 2.000,00	-25%
Total	R\$ 134.117,97	R\$ 109.766,33	22%

Projetos de engenharia e arquitetura: valor correspondente ao desenvolvimento do projeto arquitetônico do estacionamento.

Serviço de vigilância e monitoramento: nesta conta está o serviço mensal de vigilância e monitoramento, e o monitoramento do estacionamento do clube em finais de semana e em dias de eventos.

Consultoria de comunicação: a partir de outubro de 2017 o serviço de comunicação passou a ser efetuado por colaborador do clube, deixando de ser um serviço terceirizado.

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

9.2.9- Custos esportivos:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Taxas de arbitragens	R\$ 24.999,60	R\$ 22.792,80	10%
Bolas, redes, uniformes, apitos	R\$ 11.117,10	R\$ 8.778,42	27%
Programa esporte academia	R\$ 8.855,56	R\$ 7.180,56	23%
Material para academia, ginástica e natação	R\$ 1.391,42	R\$ 359,09	287%
Outros custos com esportes	R\$ 8.960,52	R\$ 9.361,03	-4%
Total	R\$ 55.324,20	R\$ 48.471,90	14%

Taxas de arbitragens: valores referentes a taxas de arbitragens dos campeonatos de futebol suíço e arbitragens dos jogos de futsal.

Bolas, redes, uniformes, apitos: em 2018 valor refere-se à aquisição de bolas e medalhas para o futsal e compra de bolas para o campeonato de futebol suíço do 1º semestre.

Programa de esportes ginástica e natação: nesta conta temos despesas como pagamento do programa utilizado nas aulas de ginástica e natação.

Material para academia, ginástica e natação: em 2018 o valor refere-se à aquisição de material para aulas de natação infantil e materiais para aulas de hidroginástica.

Outros custos com esportes: nesta conta temos despesas como pagamento para o Conselho Regional de Educação Física, Federação Paranaense de Tênis, transmissão dos jogos de campeonato suíço, compra de medicamentos e ataduras para campeonato de futebol suíço, manutenção de material esportivo e gasto com final do campeonato de futebol suíço.

9.2.10- Custos gerais:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Tarifas bancárias	R\$ 63.306,22	R\$ 69.290,99	-9%
Material de higiene e limpeza	R\$ 36.084,45	R\$ 40.175,39	-10%
Consultorias e assessorias	R\$ 19.375,00	R\$ 1.125,00	1622%
Água	R\$ 18.217,20	R\$ 16.080,54	13%
Retiradas de resíduos e entulhos	R\$ 17.041,45	R\$ 12.547,58	36%
Material de copa e cozinha	R\$ 6.194,96	R\$ 6.232,14	-1%
Locomoção de funcionários	R\$ 5.647,96	R\$ 5.591,87	1%
Material de escritório	R\$ 4.924,26	R\$ 4.290,65	15%
Reuniões com conselho e diretoria	R\$ 3.629,00	R\$ 5.862,37	-38%
Frete e carretos	R\$ 3.361,85	R\$ 1.685,52	99%
Locação de equip. diversos	R\$ 3.349,42	R\$ 3.544,70	-6%
NET serviços	R\$ 1.034,10	R\$ 2.336,40	-56%
Jornais, revistas e periódicos	R\$ 284,58	R\$ 277,98	2%
Custas judiciais	R\$ 262,02	R\$ 697,08	-62%
Impressos administrativos	R\$ 159,00	R\$ 300,87	-47%
Contribuição sindical/assistencial	R\$ 0,00	R\$ 7.285,08	-100%
Indenizações a sócios	R\$ 0,00	R\$ 230,00	-100%
Outros custos	R\$ 5.345,68	R\$ 6.632,31	-19%
Total	R\$ 188.217,15	R\$ 184.186,47	2%

Retirada de resíduos e entulhos: o aumento nesta conta deve-se ao maior numero de eventos em nossos salões no inicio do ano, onde houve grande quantidade de descarte de resíduos (rejeitos).

Consultorias e assessorias: valor referente ao serviço de consultoria contratado junto a UEL , serviço de posicionamento estratégico das receitas do clube e consultoria técnica em engenharia realizada pela UNIFIL.

NET serviços: nesta conta está lançado o serviço de TV por assinatura, valor diminuiu neste ano devido à parceria com empresa responsável pelos serviços.

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

Rubrica	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Depreciações	R\$ 49.296,78	R\$ 44.774,12	10%

Resultado com eventos:

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

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Vendas de convites	R\$ 30.068,10	R\$ 25.893,25	16%
Outras receitas com eventos	R\$ 7.362,00	R\$ 2.330,00	216%
Total	R\$ 37.430,10	R\$ 28.223,25	33%

Venda de convites: receita referente à venda de convites para o carnaval e festas em finais de semana e dia das mães.

Outras receitas com eventos: valor repassado ao clube referente à parceria com a colônia de férias.

9.3.2- Despesas com eventos:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Desp. c/ alimentação e bebidas	R\$ 15.060,66	R\$ 18.215,60	-17%
Contrat. artistas, animadores, etc	R\$ 7.925,00	R\$ 12.609,00	-37%
Despesas com segurança	R\$ 2.220,00	R\$ 2.783,59	-20%
Despesas com decoração	R\$ 1.433,12	R\$ 1.513,42	-5%
Ecad e outras taxas	R\$ 0,00	R\$ 401,33	-100%
Outras despesas com eventos	R\$ 7.601,54	R\$ 7.993,75	-5%
Total	R\$ 34.240,32	R\$ 43.516,69	-21%

Eventos realizados no período

Tipo	2018		
	Custo	Receita	Resultado
Dia das mães	R\$ 13.118,90	R\$ 13.215,00	R\$ 96,10
Festa junina	R\$ 11.823,66	R\$ 10.103,10	R\$ (1.720,56)
Colônia de férias	R\$ 290,00	R\$ 7.362,00	R\$ 7.072,00
Carnaval	R\$ 7.934,88	R\$ 3.640,00	R\$ (4.294,88)
Evento bailando	R\$ 397,88	R\$ 1.660,00	R\$ 1.262,12
Festas finais de semana	R\$ 675,00	R\$ 1.450,00	R\$ 775,00
Total	R\$ 34.240,32	R\$ 37.430,10	R\$ 3.189,78

Dia das mães: almoço do dia das mães promovido pelo clube.

Festa junina: festa típica realizada nas quadras do clube.

Colônia de férias: evento promovido em parceria com empresa responsável, disponibilizado para associados e não associados.

Carnaval: evento promovido pelo clube nas imediações da piscina social no período do carnaval.

Evento Bailando: evento realizado pelo clube com repertório dançante.

Festas finais de semana: pequenas festas promovidas pela diretoria social nos salões.

Resultado Financeiro:

9.4.1- Receitas financeiras:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Juros recebidos de sócios	R\$ 21.846,58	R\$ 20.997,87	4%
Aplicações financeiras	R\$ 9,75	R\$ 25,99	-62%
Descontos obtidos	R\$ 0,61	R\$ 215,76	-100%
Total	R\$ 21.856,94	R\$ 21.239,62	3%

9.4.2- Despesas financeiras:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Juros pagos a bancos	R\$ 107.474,28	R\$ 74.409,28	44%
Juros e multas fiscais	R\$ 18.580,37	R\$ 6.236,95	198%
Juros pagos a fornecedores	R\$ 17,84	R\$ 60,57	-71%
Descontos concedidos	R\$ 1,45	R\$ 0,10	1350%
Total	R\$ 126.073,94	R\$ 80.706,90	56%

Juros pagos a bancos: valor teve grande aumento em 2018, pois houve à inclusão de novos empréstimos efetuados pelo clube e também maior utilização da conta garantida neste período.

Juros e multas fiscais: o aumento nesta conta deve-se ao pagamento fora da data estabelecida, referente ao INSS das folhas de pagamento dos meses 11 e 12-2017.

Resultado não operacional:

Tipo	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Receitas não operacionais	R\$ 20.361,55	R\$ 37.261,87	-45%
Baixa de imobilizado obsoleto	R\$ (1.149,99)	R\$ (7.593,18)	-85%
Perdas com créditos incob.	R\$ 0,00	R\$ (29.463,00)	-100%
Total	R\$ 19.211,56	R\$ 205,69	9240%

Baixa de imobilizado obsoleto: baixa de bens imobilizados inutilizados, baixa essa devida aos equipamentos apresentarem defeito sem a possibilidade de reparo.

Resultado dos centros de custo

Tipo	Portaria, secretaria e administração	Futebol	Tênis e squash	Ginásio e piscinas esportivas	Piscinas sociais
Receita Operacional	R\$ 2.154.607,51	R\$ 7.600,00	R\$ 12.656,32	R\$ 248.158,43	R\$ 0,00
Receita Social	R\$ 2.153.139,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Mensalidades de associados	R\$ 1.514.010,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras taxas associativas	R\$ 612.100,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 27.029,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 7.600,00	R\$ 0,00	R\$ 222.900,00	R\$ 0,00
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 7.600,00	R\$ 0,00	R\$ 222.900,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 1.468,50	R\$ 0,00	R\$ 12.656,32	R\$ 25.258,43	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 1.468,50	R\$ 0,00	R\$ 12.656,32	R\$ 25.258,43	R\$ 0,00
Custo Operacional	R\$ (1.326.987,89)	R\$ (80.268,47)	R\$ (63.166,42)	R\$ (509.937,10)	R\$ (79.260,57)
Custo com pessoal	R\$ (594.819,16)	R\$ (37.651,02)	R\$ (42.818,84)	R\$ (413.494,73)	R\$ (52.382,67)
Manutenção	R\$ (17.652,91)	R\$ (4.839,79)	R\$ (11.068,83)	R\$ (33.420,44)	R\$ (17.761,52)
Energia elétrica	R\$ (240.311,37)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ (14.480,07)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (56,10)	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ (4.431,31)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (26.168,86)	R\$ 0,00
Seguros	R\$ (11.358,05)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (167.355,61)	R\$ (247,88)	R\$ (264,83)	R\$ (2.935,59)	R\$ (932,52)
Serviços terceirizados	R\$ (77.991,82)	R\$ (4.135,11)	R\$ 0,00	R\$ (4.954,19)	R\$ (3.424,20)
Custos esportivos	R\$ 0,00	R\$ (33.350,24)	R\$ (1.947,00)	R\$ (20.026,96)	R\$ 0,00
Custos gerais	R\$ (149.290,81)	R\$ (44,43)	R\$ (7.066,92)	R\$ (8.880,23)	R\$ (4.759,66)
Depreciações	R\$ (49.296,78)	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
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Operacional	R\$ 827.619,62	R\$ (72.668,47)	R\$ (50.510,10)	R\$ (261.778,67)	R\$ (79.260,57)
Resultado Financeiro	R\$ (104.217,00)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Financeira	R\$ 21.856,94	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa Financeira	R\$ (126.073,94)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 19.202,86	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	R\$ 20.352,85	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa não operacional	R\$ (1.149,99)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Líquido	R\$ 742.605,48	R\$ (72.668,47)	R\$ (50.510,10)	R\$ (261.778,67)	R\$ (79.260,57)

Tipo	Sauna e salas de jogos	Salões sociais	Churrasqueiras	Estacionamento, parques, jardins e áreas de circulação	Institucional
Receita Operacional	R\$ 0,00	R\$ 69.513,00	R\$ 4.444,00	R\$ -	R\$ -
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.210,00	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\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.210,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 69.513,00	R\$ 234,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 69.513,00	R\$ 234,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custo Operacional	R\$ (101.796,68)	R\$ (37.993,91)	R\$ (40.207,40)	R\$ (92.340,24)	R\$ (1.017,70)
Custo com pessoal	R\$ (73.371,70)	R\$ (11.657,58)	R\$ (34.684,24)	R\$ (57.338,91)	R\$ 0,00
Manutenção	R\$ (2.406,87)	R\$ (6.047,33)	R\$ (2.331,53)	R\$ (2.851,44)	R\$ 0,00
Energia elétrica	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ (9.272,19)	R\$ 0,00	R\$ (735,06)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Seguros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (221,98)	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (512,33)	R\$ (9.807,70)	R\$ 0,00	R\$ (329,32)	R\$ 0,00
Serviços terceirizados	R\$ (9.730,40)	R\$ (1.814,55)	R\$ 0,00	R\$ (31.350,00)	R\$ (717,70)
Custos esportivos	R\$ (6.503,19)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos gerais	R\$ 0,00	R\$ (8.666,75)	R\$ (2.234,59)	R\$ (470,57)	R\$ (300,00)
Depreciações	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\$ 3.189,78
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 37.430,10
Custos com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ (34.240,32)
Resultado Operacional	R\$ (101.796,68)	R\$ 31.519,09	R\$ (35.763,40)	R\$ (92.340,24)	R\$ 2.172,08
Resultado Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 8,70	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	R\$ 8,70	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 Líquido	R\$ (101.787,98)	R\$ 31.519,09	R\$ (35.763,40)	R\$ (92.340,24)	R\$ 2.172,08

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.

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

2- Orgãos:

Diretoria Executiva:

Sergio Gilberto Bonocielli Junior - Presidente

Marino Tadashi Adati - Vice Presidente

Antonio Marcos da Mota Monteiro - Diretor Financeiro

Sadi Chaiben - Vice Diretor Financeiro



Conselho Fiscal:

Eugênio Miatto

José Ferreira Batista Filho

Vantuil Clemente Rosa Junior

Conselho Deliberativo:

Luis Gustavo P. Moraes - Presidente CD

Marcos C. Amaral Vasconcelos - Vice Presidente CD

Elton Alaver Barroso - Secretário CD

Ednilson Rogerio Dutra

Eduardo Guarinello de Araujo Moreira

Gilberto Carbonari

Jose Guilherme Moraes Danelon

Lacir Lopes da Costa

Luis Eduardo Paliarini

Luiz Gustavo Forte

Marco Aurélio Ferretto

Moacyr Prazeres

Nelson E. Tsukahara

Sergio Regis de Oliveira

Vinicio Fenato

3- Composição dos associados:

O Londrina Country Club em 06-2018 possui em seu quadro associativo 2.023 sócios ativos, que estão distribuídos em proprietários, proponentes, remidos, pró tempore e universitários. O detalhamento pode ser observado na tabela abaixo:

Categoria	Quantidade	Δ%
Proprietário	1.312	64,85%
Proponente	332	16,41%
Remido	276	13,64%
Pró Tempore	96	4,75%
Universitário	7	0,35%
Total	2.023	100,00%

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 1.312 associados nesta condição, sendo 735 familiares e 577 individuais.

3.2- Proponente: antigo plano disponibilizado pelo clube, onde o título era transferido ao associado após o pagamento de 36 mensalidades para caso de título familiar e 72 mensalidades para título individual, hoje contamos com 332 sócios nesta condição, sendo 98 familiares e 234 individuais.

3.3- 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 276 associados nesta condição.

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 96 associados nesta condição.

3.5- Universitário: categoria universitário corresponde aos associados que estão cursando faculdade, onde o mesmo antecipa um ano de mensalidade para poder utilizar as dependências do clube. Ele tem validade de um ano com possibilidade de renovação com parecer da diretoria enquanto o associado estiver cursando a universidade. Hoje o clube conta com 7 associados nesta condição.

4- Espaços:

Piscinas sociais, piscinas esportivas aquecidas, sala de jogos, espaço kids, restaurante, salões sociais, salão nobre, sauna, churrasqueiras, quadras poliesportivas, tatame, sala de ginástica, academia de musculação, campos de futebol.

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 06-2018 conta com um total de 71 colaboradores, sendo 39 do sexo masculino e 32 do sexo feminino, que estão distribuídos nos seguintes setores:

Setor	Quantidade	Δ%
Manutenção	20	28,17%
Administrativo	21	29,58%
Esportes	17	23,94%
Limpeza	13	18,31%
Total	71	100%

O Setor de manutenção é composto por 20 colaboradores, sendo:

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

O Setor administrativo é composto por 21 colaboradores, sendo:

- 1 - Gerente Administrativo
- 1 - Coordenadora de RH
- 3 - Recepcionistas
- 5 - Porteiros/Estacionamento
- 11 - Assistentes Administrativos

O Setor de esportes é composto por 17 colaboradores, sendo:

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

O Setor de Limpeza é composto por 13 colaboradores.

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, na tabela abaixo estão demonstradas as modalidades e quantidade de sócios e não sócios que utilizam estes serviços:

Modalidade	Sócios	Não Sócios	Total	Δ%
Natação	221	0	221	18,49%
Musculação	179	0	179	14,98%
Combo (musc. gin. cond.)	158	0	158	13,22%
Tênis	70	69	139	11,63%
Futsal	62	84	146	12,22%
Hidroginástica	95	0	95	7,95%
Vôlei	14	52	66	5,52%
Basquete	12	45	57	4,77%
Judô	17	42	59	4,94%
Pilates	16	1	17	1,42%
Patinação	4	21	25	2,09%
MuayThai	6	5	11	0,92%
Ginástica	3	0	3	0,25%
Karatê	8	6	14	1,17%
Condicionamento físico	4	0	4	0,33%
Yoga	0	1	1	0,08%
Total	869	326	1.195	100%

5.3- Frequência dos associados:

Mês	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
Janeiro	12.262	11.388	7,67%
Fevereiro	13.747	13.166	4,41%
Março	15.753	14.630	7,68%
Abril	14.424	14.075	2,48%
Maio	12.949	14.245	(9,10)%
Junho	11.448	12.981	(11,81)%
Total	80.583	80.485	0,12%

5.4- Frequência por horário:

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

Horário	30.06.2018	30.06.2017	Δ%
06:00 as 07:00	472	23	1952%
07:00 as 08:00	5.022	5.688	-12%
08:00 as 09:00	4.388	5.210	-16%
09:00 as 10:00	4.938	4.939	0%
10:00 as 11:00	2.981	3.585	-17%
11:00 as 12:00	2.198	2.726	-19%
12:00 as 13:00	2.304	2.448	-6%
13:00 as 14:00	4.290	3.805	13%
14:00 as 15:00	5.302	4.384	21%
15:00 as 16:00	9.044	6.631	36%
16:00 as 17:00	8.052	7.800	3%
17:00 as 18:00	11.925	11.446	4%
18:00 as 19:00	12.828	13.164	-3%
19:00 as 20:00	5.196	6.342	-18%
20:00 as 21:00	1.420	1.914	-26%
21:00 as 22:00	223	380	-41%
Total	80.583	80.485	0%

6- Eventos realizados:

6.1- Eventos sociais:

Evento	Público
Festa junina	893
Festas finais de semana	400
Colônia de férias	300
Dia das mães	250
Carnaval	200
Evento bailando	90
Total	2.133

6.2- Eventos esportivos:

Evento
18º Circuito Sul Brasileiro Infanto-Juvenil Tênis
1ª Etapa Circuito Sul Brasileiro Tênis
Campeonato de Futebol Suiço Livre
Torneio Interno de Tênis 08, 09,10,14 e 16 anos
Torneio Big Toy de Tênis
Programa de capacitação aos professores Tênis
Campeonato Metropolitano de Vôlei
3ª Etapa Junior Series 1000 Tênis
2ª Etapa 21º Meeting Paranaense Master Natação
Circuito Internacional de Capoeira Nagô
Troca de faixa Judô
Exame graduação Muay Thai
Campeonato de Futebol Suiço Senior
Taça Londrina Country Kyokushinkaikan Karatê
Torneio de Futsal Livre
Circuito Mundial Juvenil de Tênis

7- Ações sociais:

7.1- Tratamento de resíduos:

A reciclagem do lixo acontece no clube a mais de dez anos, 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 pelo SEMA.

7.2- Destinação de lâmpadas:

A destinação correta das lâmpadas foi adotada pelo clube a mais de três anos, 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 possui uma Comissão Interna de Prevenção de Acidentes (CIPA), composta por colaboradores indicados através de votação interna, onde a cada semana é efetuada uma reunião para discutir melhorias de segurança para os colaboradores e problemas a serem solucionados. O clube também disponibiliza a seus colaboradores a Semana Interna de Prevenção de Acidentes no Trabalho (SIPAT), onde é disponibilizado palestras para conscientização sobre a importância da segurança na área de trabalho.

7.4- Campanhas:

O clube realiza a campanha de arrecadação de agasalhos no período do inverno, onde todo material recolhido é destinado a uma instituição escolhida pelo clube. O clube também realiza a arrecadação de brinquedos para serem destinados a instituições no dia das crianças.

7.5- Horta 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:

Finalização regularização e adequação corpo de bombeiros, melhorias na área do tênis (arquibancada, telhado quadras cobertas, escadas de acesso ao segundo piso tênis, paredão do tênis), melhorias na área das piscinas esportivas (banheiro infantil e troca de raias das piscinas esportivas), reforma da sauna (pisos e revestimentos e cobertura do depósito de lenha) e reforma departamento RH e realocação da Sala CPD.

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 o fácil acesso do usuário com o clube em diversos pontos. 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.

Facebook: 4.771 seguidores, total de curtidas 4.777, 285 pessoas avaliaram com cinco estrelas.

Instagram: 1.005 seguidores, média de 52 curtidas por publicação.

Youtube: 180 visualizações por vídeo postado.

Twitter: 176 seguidores.

Aplicativo mobile: 705 usuários cadastrados.

Site Institucional: disponibiliza informações e serviços aos associados.

Seuevento.net: disponibiliza informações sobre os salões do clube para locação.