

Notas Explicativas das Demonstrações Financeiras

O terceiro trimestre de 2017 mostrou um bom desempenho econômico e financeiro do Londrina Country Club. Neste período o clube apresentou um resultado líquido de pouco mais de R\$ 163 mil, embora no mesmo período de 2016 o resultado tenha sido de aproximadamente R\$ 192 mil.

Nossas receitas mesmo com a crise em que se encontra nosso país apresentaram um comportamento muito bom. Neste período as receitas sociais cresceram 10,1%, mas com a queda nas receitas esportivas em 12,1% e aumento de 5% em locações, nossas receitas totais subiram apenas 7,7%. Mesmo assim obtivemos superávit e mantivemos nossa política de investir na melhoria da infraestrutura do clube. Neste período desembolsamos R\$ 154 mil em pequenas manutenções e mais R\$ 344 mil em investimentos. Na soma destas duas rubricas, que representam melhorias físicas para o clube, investimos R\$ 45 mil a mais que no ano passado. Para isso tivemos que aumentar nossas dívidas onerosas. No final do terceiro trimestre de 2017 nossas dívidas onerosas líquidas (financiamentos e tributos renegociados) são aproximadamente R\$ 190 mil maiores que na mesma data de 2016. Atualmente o endividamento oneroso líquido do clube encontra-se no nível de R\$ 1.060 mil. O detalhamento destes dados pode ser observado no relatório abaixo.

Com referência aos custos, o terceiro trimestre de 2017 também mostrou um desempenho bastante aceitável. Os custos operacionais totais cresceram 7,6% em relação ao mesmo período de 2016, valor próximo da variação de nossas receitas.

O número de acessos de associados ao nosso clube diminuiu 8% no terceiro trimestre de 2017 em relação ao mesmo período de 2016, passando de 130.776 em 2016 para 119.606 acessos agora.

Em resumo, portanto, mesmo enfrentando a maior crise da história de nosso país, o terceiro trimestre de 2017 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 2017 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

ATIVO - Setembro/ 2016 3º TRIMESTRE		
CIRCULANTE	R\$	750.324,68
DISPONIBILIDADE	R\$	158.409,98
CAIXA ₁	R\$	6.636,82
BANCOS ₂	R\$	17.507,49
APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₃	R\$	134.265,67
CRÉDITOS	R\$	447.739,56
MENSALIDADE A RECEBER ₄	R\$	411.656,32
OUTROS CRÉDITOS ₅	R\$	22.292,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES ₆	R\$	147,00
CRÉDITOS INTERNOS ₇	R\$	13.644,24
ESTOQUES	R\$	88.985,98
BENS DE USO PRÓPRIO ₈	R\$	88.985,98
VALORES DIFERIDOS	R\$	55.189,16
DESPESAS C/ EXERCÍCIOS SEGUINTE ₉	R\$	55.189,16
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$	25.000,00
VALORES E BENS	R\$	25.000,00
CRÉDITO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₁₀	R\$	25.000,00
PERMANENTE	R\$	53.980.612,75
IMOBILIZADO	R\$	53.980.612,75
TANGÍVEIS ₁₁	R\$	54.164.674,43
DEPRECIACÕES ACUMULADAS ₁₂	R\$	184.061,68
TOTAL	R\$	54.755.937,43

ATIVO - Setembro/ 2017 3º TRIMESTRE		
CIRCULANTE	R\$	536.326,69
DISPONIBILIDADE	R\$	28.077,94
CAIXA ₁	R\$	5.830,28
BANCOS ₂	R\$	3.877,29
APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₃	R\$	18.370,37
CRÉDITOS	R\$	360.273,14
MENSALIDADE A RECEBER ₄	R\$	334.760,25
OUTROS CRÉDITOS ₅	R\$	20.062,52
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES ₆	R\$	92,79
CRÉDITOS INTERNOS ₇	R\$	5.357,58
ESTOQUES	R\$	55.454,13
BENS DE USO PRÓPRIO ₈	R\$	55.454,13
VALORES DIFERIDOS	R\$	92.521,48
DESPESAS C/ EXERCÍCIOS SEGUINTE ₉	R\$	92.521,48
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R\$	-
VALORES E BENS	R\$	-
CRÉDITO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS ₁₀	R\$	-
PERMANENTE	R\$	68.200.299,35
IMOBILIZADO	R\$	68.200.299,35
TANGÍVEIS ₁₁	R\$	68.458.501,12
DEPRECIACÕES ACUMULADAS ₁₂	R\$	258.201,77
TOTAL	R\$	68.736.626,04

Notas explicativas do ATIVO:

Disponibilidades:

1- Caixa: são recursos mantidos na secretaria do clube para pequenos pagamentos e fornecimento de troco.

2- Bancos: são recursos disponíveis em conta bancária.

Instituição	2016	2017	Δ%
Depósitos não liberados	R\$ 2.877,32	R\$ 2.277,29	-21%
Santander	R\$ 2.278,17	R\$ 1.600,00	-30%
Bradesco cartões	R\$ 12.352,00	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 17.507,49	R\$ 3.877,29	-78%

3- Aplicações financeiras:

Instituição	2016	2017	Δ%
Santander	R\$ 134.265,67	R\$ 18.370,37	-86%

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

Créditos:

4- 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	2016	2017	Δ%
Cartão de crédito	R\$ 388.473,19	R\$ 314.409,29	-19%
Cheque pré-datado	R\$ 16.923,63	R\$ 12.978,60	-23%
Mensalidades a receber	R\$ 6.259,50	R\$ 7.372,36	18%
Total	R\$ 411.656,32	R\$ 334.760,25	-19%

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.

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

Tipo	2016	2017	Δ%
Cheques em cobrança judicial	R\$ 19.397,52	R\$ 19.397,52	0%
Cheques devolvidos	R\$ 2.894,48	R\$ 665,00	-77%
Total	R\$ 22.292,00	R\$ 20.062,52	-10%

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 já se encontra com 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.

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

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

Tipo	2016	2017	Δ%
Adiantamento de férias	R\$ 1.949,46	R\$ 4.962,38	155%
Adiantamento de salário	R\$ 11.169,78	R\$ 395,20	-96%
Adiantamento 13º salário	R\$ 525,00	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 13.644,24	R\$ 5.357,58	-61%

8- Estoques:

Tipo	2016	2017	Δ%
Materiais de manutenção	R\$ 86.192,07	R\$ 51.228,13	-41%
Uniforme futsal	R\$ 2.793,91	R\$ 4.226,00	51%
Total	R\$ 88.985,98	R\$ 55.454,13	-38%

Valores Diferidos:

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

Tipo	2016	2017	Δ%
IPTU	R\$ 43.208,18	R\$ 45.834,48	6%
Desp. c/ financ. de imobilizado	R\$ 10.120,64	R\$ 44.765,68	342%
Prêmios de seguros	R\$ 1.860,34	R\$ 1.921,32	3%
Total	R\$ 55.189,16	R\$ 92.521,48	68%

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.

10- Créditos de aplicações financeiras:

Tipo	2016	2017	Δ%
Titulo de capitalização Bradesco	R\$ 25.000,00	R\$ 0,00	-100%

11- Imobilizações tangíveis: são ativos de propriedade do clube na forma de bens ou estruturas físicas que são utilizadas pelos associados. Os acréscimos realizados nestas contas em 2017 são os investimentos detalhados na tabela abaixo. Em junho de 2017 foi realizada uma nova avaliação patrimonial, onde os terrenos foram avaliados no valor de R\$ 24.312.181,00 e as edificações em R\$ 43.219.414,00.

Tipo	2017
Reformas realizadas	R\$ 253.658,88
Piscinas de natação	R\$ 103.009,01
Salão nobre	R\$ 62.647,92
Tênis	R\$ 26.051,67
Regularização corpo de bombeiros	R\$ 21.681,44
Salão social	R\$ 11.278,57
Ginásio	R\$ 8.165,90
Piscinas sociais	R\$ 7.320,65
Espaço kids e estacionamento	R\$ 6.671,05
Sistema de escoamento pluvial	R\$ 2.961,84
Sauna	R\$ 1.918,43
Churrasqueiras	R\$ 1.430,00
Sede de inverno	R\$ 522,40
Móveis e utensílios	R\$ 90.354,28
Equipamentos estacionamento	R\$ 43.888,24
Maquinas e ferramentas	R\$ 18.719,00
Equipamentos eletrônicos	R\$ 15.661,54
Equipamentos esportivos	R\$ 6.878,90
Mobiliário	R\$ 5.206,60
Total	R\$ 344.013,16

No mesmo período de 2016 nossos investimentos foram os demonstrados na tabela abaixo.

Tipo	2016
Reformas realizadas	R\$ 190.475,68
Churrasqueiras	R\$ 73.697,30
Instalação Paver	R\$ 41.473,00
Regularização Corpo de Bombeiros	R\$ 29.561,74
Piscinas de natação	R\$ 14.586,90
Sala de Lutas	R\$ 8.580,40
Piscina social	R\$ 8.187,21
Sede de inverno	R\$ 6.542,90
Salão social	R\$ 3.929,00
Ginásio	R\$ 3.917,23
Móveis e utensílios	R\$ 67.375,69
Máquinas e ferramentas	R\$ 33.008,00
Equipamentos eletrônicos	R\$ 18.823,65
Utensílios de churrasqueiras	R\$ 10.518,80
Mobiliário	R\$ 5.025,24
Total	R\$ 257.851,37

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

PASSIVO - Setembro/ 2016 3° TRIMESTRE		
CIRCULANTE	R\$	1.050.296,37
OBRIGAÇÕES	R\$	744.225,95
FORNECEDORES ₁₃	R\$	127.177,59
FINANCIAMENTOS ₁₄	R\$	388.762,09
TRIBUTOS A RECOLHER ₁₅	R\$	55.652,79
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS ₁₆	R\$	172.633,48
OUTRAS CONTAS A PAGAR ₁₇	R\$	-
PROVISÕES	R\$	306.070,42
PROVISÕES TRABALHISTAS ₁₈	R\$	306.070,42
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$	455.854,42
OBRIGAÇÕES	R\$	455.854,42
FINANCIAMENTOS ₁₉	R\$	110.426,17
TRIBUTOS A RECOLHER ₂₀	R\$	345.428,25
RESULTADO DE EXERCICIO FUTUROS	R\$	241.496,40
VALORES DIFERIDOS	R\$	241.496,40
RECEITA DE MENS A REALIZAR ₂₁	R\$	241.496,40
PATRIMONIO LIQUIDO	R\$	53.008.290,24
CAPITAL	R\$	52.815.504,30
PATRIMONIO SOCIAL ₂₂	R\$	52.815.504,30
RESULTADO DE EXERCICIO	R\$	192.785,94
RESULTADO LIQUIDO ₂₃	R\$	192.785,94
TOTAL	R\$	54.755.937,43

PASSIVO - Setembro/ 2017 3° TRIMESTRE		
CIRCULANTE	R\$	1.113.509,24
OBRIGAÇÕES	R\$	763.293,16
FORNECEDORES ₁₃	R\$	142.262,51
FINANCIAMENTOS ₁₄	R\$	372.030,92
TRIBUTOS A RECOLHER ₁₅	R\$	59.724,23
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS ₁₆	R\$	188.627,94
OUTRAS CONTAS A PAGAR ₁₇	R\$	647,56
PROVISÕES	R\$	350.216,08
PROVISÕES TRABALHISTAS ₁₈	R\$	350.216,08
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	R\$	661.183,73
OBRIGAÇÕES	R\$	661.183,73
FINANCIAMENTOS ₁₉	R\$	321.297,14
TRIBUTOS A RECOLHER ₂₀	R\$	339.886,59
RESULTADO DE EXERCICIO FUTUROS	R\$	182.172,92
VALORES DIFERIDOS	R\$	182.172,92
RECEITA DE MENS A REALIZAR ₂₁	R\$	182.172,92
PATRIMONIO LIQUIDO	R\$	66.779.760,15
CAPITAL	R\$	66.617.087,29
PATRIMONIO SOCIAL ₂₂	R\$	66.617.087,29
RESULTADO DE EXERCICIO	R\$	162.672,86
RESULTADO LIQUIDO ₂₃	R\$	162.672,86
TOTAL	R\$	68.736.626,04

Notas explicativas do PASSIVO:Circulante:

13- 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	2017
Energia elétrica	R\$ 38.783,63
Investimentos	R\$ 27.064,37
Cartão corporativo	R\$ 21.497,89
Manutenção	R\$ 20.253,25
Custos gerais	R\$ 15.443,66
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 10.258,38
Serviços terceirizados	R\$ 4.300,00
Custos com pessoal	R\$ 3.007,98
Custos esportivos	R\$ 1.653,35
Total	R\$ 142.262,51

14- 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	2016	2017	Δ%
Capital de giro - Bradesco	R\$ 44.305,58	R\$ 120.803,39	173%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 19.945,29	R\$ 80.064,64	301%
Capital de giro - Santander	R\$ 176.314,83	R\$ 70.622,64	-60%
Banco Santander - BNDES	R\$ 37.737,79	R\$ 55.706,19	48%
Conta garantida - Bradesco	R\$ 105.458,60	R\$ 44.834,06	-57%
Conta garantida - Santander	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 388.762,09	R\$ 372.030,92	-4%

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

Tipo	2016	2017	Δ%
IPTU a recolher	R\$ 50.515,34	R\$ 54.127,47	7%
IRRF	R\$ 3.083,87	R\$ 3.198,73	4%
PIS sobre folha de pagamento	R\$ 1.004,28	R\$ 1.263,13	26%
COFINS a recolher	R\$ 309,18	R\$ 502,68	63%
CSRF	R\$ 664,20	R\$ 414,22	-38%
ISS retido a recolher	R\$ 75,92	R\$ 109,20	44%
FUNRURAL a recolher	R\$ 0,00	R\$ 108,80	100%
Total	R\$ 55.652,79	R\$ 59.724,23	7%

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

PIS: imposto incidente sobre nossa folha de pagamento.

COFINS: imposto devido sobre nossas receitas de locação de salões.

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

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

FUNRURAL: imposto recolhido devido à compra de lenhas com produtor rural.

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

Tipo	2016	2017	Δ%
Ordenados a pagar	R\$ 89.323,25	R\$ 104.696,86	17%
Previdência social a recolher	R\$ 40.238,55	R\$ 45.360,83	13%
Parcelamento REFIS	R\$ 24.000,00	R\$ 24.000,00	0%
FGTS a recolher	R\$ 9.029,70	R\$ 10.071,84	12%
INSS parcelado	R\$ 2.097,62	R\$ 3.712,92	77%
Rescisões e férias a pagar	R\$ 439,61	R\$ 785,49	79%
Contribuição sindical a recolher	R\$ 7.504,75	R\$ 0,00	-100%
Total	R\$ 172.633,48	R\$ 188.627,94	9%

17- Outras contas a pagar: são valores que não se encaixam em nenhuma das outras contas abertas no presente momento em nosso balancete, ou seja, são contas residuais.

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

Tipo	2016	2017	Δ%
Provisão para férias	R\$ 195.155,68	R\$ 228.185,26	17%
Provisão para 13º salário	R\$ 110.914,74	R\$ 122.030,82	10%
Total	R\$ 306.070,42	R\$ 350.216,08	14%

Exigível a longo prazo:

19- 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	2016	2017	Δ%
Capital de Giro Bradesco	R\$ 92.638,86	R\$ 137.139,98	48%
Capital de Giro Santander	R\$ 0,00	R\$ 88.163,02	100%
Banco Bradesco - BNDES	R\$ 6.137,89	R\$ 73.443,02	1097%
Banco Santander - BNDES	R\$ 11.649,42	R\$ 22.551,12	94%
Total	R\$ 110.426,17	R\$ 321.297,14	191%

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

Tipo	2016	2017	Δ%
REFIS	R\$ 330.563,11	R\$ 317.607,97	-4%
INSS parcelado	R\$ 14.865,14	R\$ 22.278,62	50%
Total	R\$ 345.428,25	R\$ 339.886,59	-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.

INSS parcelado: refere-se aos tributos cobrados e não pagos nos anos de 95 a 97. A parcela desta renegociação foi reajustada em julho para aproximadamente R\$ 300,00 mensais. Ainda restam 84 prestações a serem pagas.

Resultado de exercícios futuros:

21- 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 todas as receitas parceladas passarão a ser contabilizadas nesta conta para futura apropriação na sua devida conta.

Patrimônio Líquido:

22- Patrimônio social: valor do patrimônio social do clube. Este valor deve ser atualizado a cada cinco anos. Neste ano de 2017 foi efetuada nova reavaliação.

23- Resultado líquido: é o resultado econômico do clube no período apresentado no balancete. Com a apresentação desta conta é possível obter a visão econômico-financeira do clube.

DRE - Setembro/ 2016 3º TRIMESTRE		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$	3.272.222,03
RECEITA SOCIAL ₂₄	R\$	2.814.207,73
RECEITAS ESPORTIVAS ₂₅	R\$	321.217,00
OUTRAS RECEITAS ₂₆	R\$	136.797,30

CUSTO OPERACIONAL		
CUSTO OPERACIONAL	R\$	3.009.683,16
CUSTO COM PESSOAL ₂₇	R\$	1.744.203,26
MANUTENÇÃO ₂₈	R\$	196.156,35
ENERGIA ELETRICA ₂₉	R\$	367.980,41
COMUNICAÇÃO ₃₀	R\$	23.690,63
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES ₃₁	R\$	27.683,98
SEGUROS ₃₂	R\$	7.429,57
IMPOSTOS E TAXAS ₃₃	R\$	159.259,54
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS ₃₄	R\$	157.606,91
CUSTOS ESPORTIVOS ₃₅	R\$	67.890,85
CUSTO GERAIS ₃₆	R\$	205.236,86
DEPRECIACÕES ₃₇	R\$	52.544,80

RESULTADO OPERACIONAL	R\$	262.538,87
------------------------------	------------	-------------------

RESULTADO COM EVENTOS		
RESULTADO COM EVENTOS	R\$	(11.457,87)
RECEITAS COM EVENTOS ₃₈	R\$	30.895,40
/-/ CUSTO COM EVENTOS ₃₉	R\$	42.353,27

RESULTADO FINANCEIRO		
RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(68.756,90)
RECEITAS FINANCEIRAS ₄₀	R\$	19.321,08
/-/DESPESAS FINANCEIRAS ₄₁	R\$	88.077,98

RESULTADO NÃO OPERACIONAL		
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$	10.461,84
RECEITAS NÃO OPERACIONAL ₄₂	R\$	17.882,78
/-/DESPESAS NÃO OPERACIONAL ₄₃	R\$	7.420,94

RESULTADO LIQUIDO	R\$	192.785,94
--------------------------	------------	-------------------

DRE - Setembro/ 2017 3º TRIMESTRE		
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$	3.523.521,45
RECEITA SOCIAL ₂₄	R\$	3.097.962,65
RECEITAS ESPORTIVAS ₂₅	R\$	282.403,00
OUTRAS RECEITAS ₂₆	R\$	143.155,80

CUSTO OPERACIONAL		
CUSTO OPERACIONAL	R\$	3.238.337,13
CUSTO COM PESSOAL ₂₇	R\$	1.915.588,73
MANUTENÇÃO ₂₈	R\$	154.381,52
ENERGIA ELETRICA ₂₉	R\$	293.419,77
COMUNICAÇÃO ₃₀	R\$	32.843,06
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES ₃₁	R\$	72.878,24
SEGUROS ₃₂	R\$	13.632,97
IMPOSTOS E TAXAS ₃₃	R\$	183.335,49
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS ₃₄	R\$	161.667,03
CUSTOS ESPORTIVOS ₃₅	R\$	74.365,53
CUSTO GERAIS ₃₆	R\$	268.047,79
DEPRECIACÕES ₃₇	R\$	68.177,00

RESULTADO OPERACIONAL	R\$	285.184,32
------------------------------	------------	-------------------

RESULTADO COM EVENTOS		
RESULTADO COM EVENTOS	R\$	(9.507,03)
RECEITAS COM EVENTOS ₃₈	R\$	47.323,25
/-/ CUSTO COM EVENTOS ₃₉	R\$	56.830,28

RESULTADO FINANCEIRO		
RESULTADO FINANCEIRO	R\$	(118.802,49)
RECEITAS FINANCEIRAS ₄₀	R\$	33.751,51
/-/DESPESAS FINANCEIRAS ₄₁	R\$	152.554,00

RESULTADO NÃO OPERACIONAL		
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	R\$	5.798,06
RECEITAS NÃO OPERACIONAL ₄₂	R\$	52.532,55
/-/DESPESAS NÃO OPERACIONAL ₄₃	R\$	46.734,49

RESULTADO LIQUIDO	R\$	162.672,86
--------------------------	------------	-------------------

Notas Explicativas das CONTAS DE RESULTADO:Receita Operacional:

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

Tipo	2016	2017	Δ%
Mensalidades de associados	R\$ 2.695.635,00	R\$ 2.961.370,00	10%
Mensalidades em dia	R\$ 1.943.375,00	R\$ 2.174.970,00	12%
Mensalidades em atraso	R\$ 752.260,00	R\$ 786.400,00	5%
Taxas de utilização e visitas	R\$ 29.502,73	R\$ 40.542,65	37%
Day Use	R\$ 25.037,73	R\$ 36.517,65	46%
Utilização de churrasqueiras	R\$ 4.465,00	R\$ 4.025,00	-10%
Receita de emissão de títulos	R\$ 68.320,00	R\$ 80.150,00	17%
Aquisição de títulos	R\$ 68.320,00	R\$ 80.150,00	17%
Outras taxas associativas	R\$ 20.750,00	R\$ 15.900,00	-23%
Taxa de transferência	R\$ 20.750,00	R\$ 15.900,00	-23%
Total	R\$ 2.814.207,73	R\$ 3.097.962,65	10%

25- 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	2016	2017	Δ%
Mensalidades da academia	R\$ 204.729,00	R\$ 167.915,00	-18%
Mensalidade de natação/hidro	R\$ 61.790,00	R\$ 57.330,00	-7%
Mensalidade de futsal	R\$ 40.598,00	R\$ 43.858,00	8%
Outras taxas esportivas	R\$ 14.100,00	R\$ 13.300,00	-6%
Total	R\$ 321.217,00	R\$ 282.403,00	-12%

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

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

Tipo	2016	2017	Δ%
Locações	R\$ 101.634,50	R\$ 102.591,00	1%
Sede de inverno	R\$ 63.558,70	R\$ 52.419,00	-18%
Salão social	R\$ 30.205,00	R\$ 28.150,00	-7%
Salão de convivência	R\$ 5.385,00	R\$ 17.877,00	232%
Locação de quadras	R\$ 500,00	R\$ 3.225,00	545%
Piano's bar	R\$ 300,00	R\$ 600,00	100%
Outras locações	R\$ 1.685,80	R\$ 320,00	-81%
Outras receitas	R\$ 35.162,80	R\$ 40.564,80	15%
Participação mens. tênis	R\$ 17.790,00	R\$ 18.338,36	3%
Participação mens. basquete	R\$ 1.755,00	R\$ 7.328,00	318%
Participação mens. lutas	R\$ 3.816,00	R\$ 5.752,00	51%
Participação mens. patinação	R\$ 3.162,00	R\$ 3.600,00	14%
Participação mens. vôlei	R\$ 2.714,00	R\$ 3.432,00	26%
Cessão de espaço publicitário	R\$ 1.300,00	R\$ 225,00	-83%
Participação mens. yoga-pilates	R\$ 30,00	R\$ 0,00	-100%
Outras receitas	R\$ 4.595,80	R\$ 1.889,44	-59%
Total	R\$ 136.797,30	R\$ 143.155,80	5%

 Londrina **Country Club**.
melhor estar aqui!

Outras locações: em 2016 o valor é referente a receitas referentes à locação do espaço para atividades do ballet 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 e locação de cadeiras e mesas para eventos realizados nos salões.

Participação em mensalidades do tênis, lutas (Judô, Karatê e MuayThai), patinação, vôlei e basquete: 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.

Cessão de espaço publicitário: valor referente à locação de espaço para divulgação de parceiros, valor diminui em 83% neste ano devido à dificuldade de encontrar parceiros para publicação nos espaços disponíveis.

Outras receitas: valor correspondente à receita com ECAD de contratos de locações antigos, pois contratos a partir de novembro de 2015 já estão inclusos o valor do ECAD na locação do salão.

Custo Operacional:

27- Custo com pessoal: [Ⓜ]

Tipo	2016	2017	Δ%
Remuneração	R\$ 907.280,14	R\$ 1.009.656,26	11%
INSS	R\$ 261.751,33	R\$ 295.573,78	13%
Cesta básica	R\$ 114.651,49	R\$ 128.943,63	12%
Provisão para 13º salário	R\$ 116.309,25	R\$ 126.682,33	9%
Provisão para férias	R\$ 105.905,16	R\$ 120.860,74	14%
FGTS	R\$ 81.566,78	R\$ 89.781,20	10%
Vale transporte	R\$ 32.082,70	R\$ 31.671,39	-1%
Indenizações demissionais	R\$ 21.017,71	R\$ 28.397,18	35%
Horas extras	R\$ 26.332,11	R\$ 27.576,99	5%
Despesas com estagiários	R\$ 19.779,80	R\$ 11.042,97	-44%
Prof. e recreaci. temporários	R\$ 16.381,05	R\$ 7.874,91	-52%
Uniformes	R\$ 4.841,00	R\$ 7.254,70	50%
Adicionais legais	R\$ 5.738,28	R\$ 5.680,87	-1%
EPI	R\$ 1.561,47	R\$ 5.070,91	225%
Medicina do trabalho	R\$ 4.999,64	R\$ 5.057,26	1%
Gratificações	R\$ 0,00	R\$ 3.681,55	100%
Cursos e treinamentos	R\$ 2.903,30	R\$ 2.199,39	-24%
Indenizações judic. trabalhistas	R\$ 9.000,00	R\$ 1.000,00	-89%
Auxílio médico	R\$ 287,58	R\$ 514,30	79%
Alimentação de funcionários	R\$ 178,73	R\$ 132,25	-26%
Outros	R\$ 11.635,74	R\$ 6.936,12	-40%
Total	R\$ 1.744.203,26	R\$ 1.915.588,73	10%

 londrina**CountryClub**.
melhor estar aqui!

Tivemos o dissídio em novembro de 2016, onde foi acordado um aumento em torno de 8,5% para nossa categoria.

Gratificações: refere-se ao pagamento de gratificação ao colaborador que contribuiu com serviços ao clube com mais de dez anos de trabalho e aposentou-se.

Indenizações Judiciais: refere-se à indenização paga em um processo judicial trabalhista de uma ex-professora do clube. Foi feito um acordo com a mesma que finalizou em janeiro de 2017.

Outros: valores referentes aos gastos com confraternização trimestral dos colaboradores, taxa referente ao menor aprendiz, condução para os colaboradores na paralisação do transporte coletivo, lembranças para funcionárias no dia das mães e gastos com a SIPAT (Semana Interna de Prevenção a Acidentes de Trabalho).

28- Custo com manutenção:

Tipo	2016	2017	Δ%
Manutenção das piscinas	R\$ 60.848,26	R\$ 56.999,00	-6%
Manutenção predial	R\$ 45.850,67	R\$ 22.260,12	-51%
Manutenção elétrica	R\$ 27.855,93	R\$ 21.112,31	-24%
Manutenção de máquinas e equip.	R\$ 24.623,53	R\$ 18.250,69	-26%
Manutenção dos campos de futebol	R\$ 12.954,90	R\$ 5.523,49	-57%
Manutenção da academia	R\$ 6.047,66	R\$ 5.068,00	-16%
Manutenção das quadras de tênis	R\$ 3.996,00	R\$ 4.433,68	11%
Manutenção hidráulica	R\$ 2.300,92	R\$ 4.419,02	92%
Manutenção de parques e jardins	R\$ 3.955,00	R\$ 2.122,00	-46%
Outras manutenções	R\$ 7.723,48	R\$ 14.193,21	84%
Total	R\$ 196.156,35	R\$ 154.381,52	-21%

Outras manutenções: nesta conta são lançadas as manutenções de nossos extintores, manutenção dos guarda-sois das piscinas e várias outras pequenas manutenções que não se encaixam nas demais contas de manutenção.

29- Custo com energia elétrica:

Rubrica	2016	2017	Δ%
Energia elétrica	R\$ 367.980,41	R\$ 293.419,77	-20%

O consumo de energia do clube no terceiro trimestre de 2016 foi de 402.028Kw/h, diminuindo para 314.191Kw/h no mesmo período de 2017, mostrando queda de 22% no consumo. Boa parte desta economia deve-se a substituição das caldeiras elétricas das piscinas esportivas por outra que utiliza lenha.

30- Custo com comunicação:

Tipo	2016	2017	Δ%
Material de divulgação	R\$ 6.750,00	R\$ 14.170,15	110%
Telefonia fixa	R\$ 6.288,72	R\$ 6.529,86	4%
Telefonia móvel	R\$ 4.731,91	R\$ 5.450,52	15%
Taxas de manutenção do site	R\$ 4.612,85	R\$ 4.367,15	-5%
Correios	R\$ 1.130,75	R\$ 2.186,95	93%
Acesso à internet	R\$ 176,40	R\$ 138,43	-22%
Total	R\$ 23.690,63	R\$ 32.843,06	39%

Material de divulgação: valor teve grande aumento em 2017 devido à divulgação das dependências do clube em revista, programa de tv e site especializado.

Taxas de manutenção do site: valor referente à manutenção e customização do site do clube, valor diminuiu neste trimestre, pois foi efetuado um novo contrato de serviço com um novo prestador de serviço, onde houve melhorias no site e diminuição do valor pago mensal.

Correios: até julho de 2016 eram lançadas nesta conta somente despesas com postagem de correspondências junto aos correios, porém, a partir de julho de 2016 as despesas com empresa terceirizada de coleta e envio de correspondências passou a ser lançado nesta conta.

Acesso à internet: valor diminuiu neste trimestre devido a nova parceria com a prestadora de serviços NET.

31- Custo com combustíveis e lubrificantes:

Tipo	2016	2017	Δ%
Lenhas para caldeiras	R\$ 6.606,20	R\$ 58.385,28	784%
Gás	R\$ 17.074,25	R\$ 11.641,23	-32%
Combustíveis para máq. do clube	R\$ 4.003,53	R\$ 2.851,73	-29%
Total	R\$ 27.683,98	R\$ 72.878,24	163%

Lenhas para caldeiras: valor teve grande aumento em relação ao ano anterior devido à aquisição da caldeira para aquecimento das piscinas esportivas e vestiários da natação, pois anteriormente a lenha era utilizada somente na caldeira da sauna.

32- Custo com seguros:

Tipo	2016	2017	Δ%
Seguro de vida	R\$ 1.647,73	R\$ 7.576,66	360%
Seguro predial	R\$ 4.487,67	R\$ 4.762,26	6%
Seguro de responsabilidade civil	R\$ 1.294,17	R\$ 1.294,05	0%
Total	R\$ 7.429,57	R\$ 13.632,97	83%

Seguro de vida: seguro contratado como reciprocidade para liberação de empréstimo junto ao banco Santander.

33- Impostos e taxas:

Tipo	2016	2017	Δ%
IPTU	R\$ 129.624,84	R\$ 137.501,33	6%
IOF	R\$ 3.300,50	R\$ 17.674,81	436%
ECAD	R\$ 10.637,04	R\$ 11.388,33	7%
PIS	R\$ 10.233,61	R\$ 11.263,76	10%
COFINS	R\$ 2.993,28	R\$ 2.971,39	-1%
INSS sobre autônomos	R\$ 1.661,16	R\$ 1.672,92	1%
Outras Taxas	R\$ 809,11	R\$ 862,95	7%
Total	R\$ 159.259,54	R\$ 183.335,49	15%

IPTU: acréscimo definido pela prefeitura de Londrina.

IOF: responde ao comportamento das operações financeiras contratadas no período, valor teve grande aumento neste período devido ao lançamento do IOF referente aos dois financiamentos efetuados em agosto de 2017.

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

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

COFINS: segue o comportamento das receitas de locação.

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



Londrina **Country Club**.

melhor estar aqui!

Outras taxas: nesta conta estão as pequenas taxas cobradas pela FUNRESPOL, taxa de vigilância sanitária e taxa de funcionamento regular.

34- Custo com serviços terceirizados:

Tipo	2016	2017	Δ%
Contabilidade e pessoal	R\$ 34.200,00	R\$ 36.450,00	7%
Honorários advocatícios	R\$ 27.398,00	R\$ 29.316,00	7%
Serviços de lavanderia	R\$ 16.715,58	R\$ 18.332,65	10%
Serviços de TI-software	R\$ 13.039,32	R\$ 13.936,74	7%
Serviços de eletricista	R\$ 0,00	R\$ 13.750,00	100%
Consultoria de comunicação	R\$ 10.800,00	R\$ 10.800,00	0%
Serviço de vigilância e monit.	R\$ 6.014,68	R\$ 8.723,95	45%
Responsabilidade téc. da piscina	R\$ 7.816,01	R\$ 8.364,66	7%
Serviço de atend. méd.emerg.	R\$ 6.048,00	R\$ 6.689,68	11%
Serviços de TI-hardware	R\$ 5.631,96	R\$ 5.744,12	2%
Serviços prestados ao site	R\$ 550,00	R\$ 4.680,00	751%
Serviços de telefonia	R\$ 1.035,00	R\$ 1.590,00	54%
INSS sobre serviços de terceiros	R\$ 818,67	R\$ 289,23	-65%
Projetos de eng. e arquitetura	R\$ 22.497,19	R\$ 0,00	-100%
Outros serviços terceirizados	R\$ 5.042,50	R\$ 3.000,00	-41%
Total	R\$ 157.606,91	R\$ 161.667,03	3%

Serviços de eletricista: a partir do mês de outubro de 2016, os serviços prestados pelo eletricista passaram a ser terceirizados.

Serviços prestados ao site: serviço referente ao desenvolvimento do novo site do clube, que foi disponibilizado em junho de 2017.

Outros serviços terceirizados: nesta conta eram lançadas as despesas com controle de pragas e serviço de coleta e envio de correspondências, a partir de julho de 2016, o serviço de coleta e envio de passou a ser lançado na conta de correios.

35- Custos esportivos:

Tipo	2016	2017	Δ%
Taxas de arbitragens	R\$ 36.286,55	R\$ 37.277,80	3%
Programa esporte academia	R\$ 9.659,43	R\$ 10.770,84	12%
Bolas, redes, uniformes, apitos	R\$ 7.340,28	R\$ 10.087,41	37%
Material para academia, ginástica e natação	R\$ 876,75	R\$ 3.243,45	270%
Outros custos com esportes	R\$ 13.727,84	R\$ 12.986,03	-5%
Total	R\$ 67.890,85	R\$ 74.365,53	10%

Taxas de arbitragens: valores referentes a taxas de arbitragens do campeonato de futebol suíço 1º semestre e arbitragens dos jogos de futsal.

Programa esporte academia: nesta conta temos despesas como pagamento do programa utilizado nas aulas de ginástica.

Bolas, redes, uniformes, apitos: em 2017 foram adquiridas bolas para o campeonato de futebol suíço do primeiro semestre, bolas para atividades do basquete e bolas para o biribol, e compra de troféus para as finais do campeonato de futebol suíço do primeiro semestre.

Material para academia, ginástica e natação: valor referente à compra de equipamentos para natação infantil e colchonetes para aulas de ginástica.

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.

36- Custos gerais:

Tipo	2016	2017	Δ%
Tarifas bancárias	R\$ 51.560,07	R\$ 100.182,08	94%
Material de higiene e limpeza	R\$ 51.153,92	R\$ 55.974,00	9%
Água	R\$ 22.932,04	R\$ 25.113,39	10%
Retiradas de resíduos e entulhos	R\$ 23.292,91	R\$ 18.323,78	-21%
Material de copa e cozinha	R\$ 5.560,37	R\$ 10.515,04	89%
Reuniões com conselho e diretoria	R\$ 7.209,90	R\$ 9.156,87	27%
Locomoção de funcionários	R\$ 9.038,34	R\$ 8.378,41	-7%
Contribuição sindical/assistencial	R\$ 3.583,14	R\$ 7.285,08	103%
Material de escritório	R\$ 3.173,55	R\$ 6.752,59	113%
Locação de equip. diversos	R\$ 4.780,06	R\$ 5.165,59	8%
Consultorias e assessorias	R\$ 0,00	R\$ 4.500,00	100%
NET serviços	R\$ 3.274,60	R\$ 3.107,16	-5%
Frete e carretos	R\$ 5.441,25	R\$ 2.544,77	-53%
Custas judiciais	R\$ 1.252,80	R\$ 697,08	-44%
Impressos administrativos	R\$ 467,30	R\$ 524,97	12%
Jornais, revistas e periódicos	R\$ 337,12	R\$ 417,57	24%
Indenizações a sócios	R\$ 0,00	R\$ 230,00	100%
Outros custos	R\$ 12.179,49	R\$ 9.179,41	-25%
Total	R\$ 205.236,86	R\$ 268.047,79	31%

Tarifas bancárias: o aumento nesta conta deve-se as tarifas com emissão de boletos e ao aumento nas tarifas de cartão de crédito, que indica que os pagamentos com cartão de crédito aumentaram neste período.

Material de limpeza, copa e cozinha e material de escritório: a partir de outubro de 2016, foram criados processos para melhoria nos lançamentos de notas e baixa de pedidos, com isso conseguimos uma confiabilidade maior nos valores apresentados nestas contas.

Água: valor teve aumento devido ao reajuste na tarifa do serviço de água e esgoto.

Consultorias e assessorias: valor referente ao serviço de consultoria contratado junto a UEL.

NET serviços: nesta conta está lançado o serviço de TV por assinatura.

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

Rubrica	2016	2017	Δ%
Depreciações	R\$ 52.544,80	R\$ 68.177,00	30%

Resultado com eventos:

Esta rubrica demonstra o investimento feito pelo clube para oferecer alternativas de convivência aos seus sócios.

38- Receitas com eventos:

Tipo	2016	2017	Δ%
Vendas de convites	R\$ 29.926,90	R\$ 38.213,25	28%
Outras receitas com eventos	R\$ 968,50	R\$ 9.110,00	841%
Total	R\$ 30.895,40	R\$ 47.323,25	53%

Venda de convites: receita referente à venda de convites para o carnaval, dia das mães, festa junina, baile dos namorados e evento do rock, dia dos pais e festas em finais de semana.

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

39- Despesas com eventos:

Tipo	2016	2017	Δ%
Desp. c/ alimentação e bebidas	R\$ 8.529,20	R\$ 22.835,60	168%
Contrat. artistas, animadores, etc	R\$ 11.322,75	R\$ 16.462,90	45%
Despesas com segurança	R\$ 0,00	R\$ 3.793,59	100%
Despesas com decoração	R\$ 2.408,00	R\$ 1.931,16	-20%
Ecad e outras taxas	R\$ 667,25	R\$ 620,08	-7%
Outras despesas com eventos	R\$ 19.426,07	R\$ 11.186,95	-42%
Total	R\$ 42.353,27	R\$ 56.830,28	34%

Eventos realizados no período

Tipo	2017		
	Custo	Receita	Resultado
Dia das mães	R\$ 12.383,42	R\$ 11.350,00	R\$ (1.033,42)
Colônia de férias	R\$ 20,00	R\$ 9.110,00	R\$ 9.090,00
Festa junina	R\$ 12.563,73	R\$ 6.898,00	R\$ (5.665,73)
Carnaval	R\$ 15.130,73	R\$ 6.530,00	R\$ (8.600,73)
Dia dos Pais	R\$ 5.695,64	R\$ 5.800,00	R\$ 104,36
Evento Rock	R\$ 4.281,50	R\$ 3.425,00	R\$ (856,50)
Festas finais de semana	R\$ 2.127,40	R\$ 3.425,00	R\$ 1.297,60
Baile dos namorados	R\$ 0,00	R\$ 785,25	R\$ 785,25
Posse diretoria	R\$ 4.627,86	R\$ 0,00	R\$ (4.627,86)
Total	R\$ 56.830,28	R\$ 47.323,25	R\$ (9.507,03)

 Londrina **Country Club**.

melhor estar aqui!

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

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

Festa junina: festa típica realizada nas quadras do clube.

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

Dia dos pais: almoço do dia dos pais promovido pelo clube.

Evento rock: evento realizado pelo clube com clássicos do rock.

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

Baile dos namorados: evento realizado na sede de inverno referente ao dia dos namorados.

Jantar de posse diretoria: jantar realizado para posse da nova diretoria.

Resultado Financeiro:

40- Receitas financeiras: ☺

Tipo	2016	2017	Δ%
Juros recebidos de sócios	R\$ 19.171,74	R\$ 33.502,23	75%
Descontos obtidos	R\$ 50,12	R\$ 216,43	332%
Aplicações financeiras	R\$ 99,22	R\$ 32,85	-67%
Total	R\$ 19.321,08	R\$ 33.751,51	75%

41- Despesas financeiras:

Tipo	2016	2017	Δ%
Juros pagos a bancos	R\$ 75.945,40	R\$ 133.033,95	75%
Juros e multas fiscais	R\$ 12.120,70	R\$ 18.705,17	54%
Descontos concedidos	R\$ 6,06	R\$ 662,61	10834%
Juros pagos a fornecedores	R\$ 5,82	R\$ 152,27	2516%
Total	R\$ 88.077,98	R\$ 152.554,00	73%

Juros pagos a bancos: valor teve grande aumento neste ano, pois houve maior utilização de conta garantida neste período, houve também a liquidação antecipada dos dois financiamentos junto ao banco Bradesco, onde foram apropriados os juros restantes.

Juros e multas fiscais: o aumento nesta conta deve-se a inclusão no valor do INSS parcelado determinado, onde foram pagas 72 DARFS resultando neste aumento.

Resultado não operacional

Tipo	2016	2017	Δ%
Receitas não operacionais	R\$ 17.882,78	R\$ 52.532,55	194%
Perdas com créditos incob.	R\$ (345,00)	R\$ (38.463,00)	11049%
Baixa de imobilizado obsoleto	R\$ (7.075,94)	R\$ (8.271,49)	17%
Total	R\$ 10.461,84	R\$ 5.798,06	-45%

Receitas não operacionais e Perdas com créditos incobráveis: os grandes aumentos nestas contas deve-se aos cheques que foram roubados do cofre do clube no ultimo assalto e que estão sendo depositados no banco de forma indevida, o banco utiliza um sistema de lançamento e conferencia, onde debita na conta do clube e logo em seguida credita o valor. Devido a isso podemos notar o grande valor lançado nestas duas contas.

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

Resultado dos centros de custo

Tipo	Portaria, secretaria e administração	Futebol	Tênis e squash	Ginásio e piscinas esportivas
Receita Operacional	R\$ 3.094.472,65	R\$ 12.000,00	R\$ 18.838,36	R\$ 292.269,24
Receita Social	R\$ 3.094.247,65	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Mensalidades de associados	R\$ 2.961.680,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras taxas associativas	R\$ 96.050,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 36.517,65	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 12.000,00	R\$ 18.338,36	R\$ 290.519,24
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 12.000,00	R\$ 18.338,36	R\$ 290.519,24
Outras Receitas	R\$ 225,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 1.750,00
Outras Receitas	R\$ 225,00	R\$ 0,00	R\$ 500,00	R\$ 1.750,00
Custo Operacional	R\$ (1.849.616,10)	R\$ (113.246,95)	R\$ (105.659,45)	R\$ (705.020,66)
Custo com pessoal	R\$ (911.596,61)	R\$ (54.372,95)	R\$ (76.461,76)	R\$ (573.742,03)
Manutenção	R\$ (27.106,30)	R\$ (7.001,15)	R\$ (16.695,09)	R\$ (40.985,60)
Energia elétrica	R\$ (293.419,77)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ (32.843,06)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ (6.225,97)	R\$ 0,00	R\$ (1.383,42)	R\$ (40.006,05)
Seguros	R\$ (13.632,97)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (161.318,13)	R\$ (351,68)	R\$ (393,15)	R\$ (4.175,90)
Serviços terceirizados	R\$ (127.296,11)	R\$ (2.760,17)	R\$ 0,00	R\$ (8.418,50)
Custos esportivos	R\$ (386,23)	R\$ (48.678,20)	R\$ (1.770,00)	R\$ (23.411,20)
Custos gerais	R\$ (207.613,95)	R\$ (82,80)	R\$ (8.956,03)	R\$ (14.281,38)
Depreciações	R\$ (68.177,00)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas com eventos	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
Resultado Operacional	R\$ 1.244.856,55	R\$ (101.246,95)	R\$ (86.821,09)	R\$ (412.751,42)
Resultado Financeiro	R\$ (118.802,49)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Financeira	R\$ 33.751,51	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa Financeira	R\$ (152.554,00)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 5.798,06	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	R\$ 52.532,55	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa não operacional	R\$ (46.734,49)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Líquido	R\$ 1.131.852,12	R\$ (101.246,95)	R\$ (86.821,09)	R\$ (412.751,42)

Tipo	Piscinas sociais	Sauna e salas de jogos	Salões sociais	Churrasqueiras
Receita Operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 102.212,50	R\$ 4.038,70
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.025,00
Mensalidades de associados	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
Taxas de utilização e visitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.025,00
Receita Esportiva	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
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 102.212,50	R\$ 13,70
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 102.212,50	R\$ 13,70
Custo Operacional	R\$ (130.952,12)	R\$ (122.776,23)	R\$ (56.863,45)	R\$ (54.649,51)
Custo com pessoal	R\$ (74.930,34)	R\$ (71.502,07)	R\$ (16.711,86)	R\$ (47.299,38)
Manutenção	R\$ (44.990,51)	R\$ (2.685,04)	R\$ (8.386,91)	R\$ (2.825,37)
Energia elétrica	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
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 0,00	R\$ (24.963,59)	R\$ 0,00	R\$ (299,21)
Seguros	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (1.281,06)	R\$ (505,20)	R\$ (14.477,41)	R\$ (333,95)
Serviços terceirizados	R\$ (4.463,43)	R\$ (12.635,75)	R\$ (422,25)	R\$ 0,00
Custos esportivos	R\$ (119,90)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custos gerais	R\$ (5.166,88)	R\$ (10.484,58)	R\$ (16.865,02)	R\$ (3.891,60)
Depreciações	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
Receitas com eventos	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
Resultado Operacional	R\$ (130.952,12)	R\$ (122.776,23)	R\$ 45.349,05	R\$ (50.610,81)
Resultado Financeiro	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
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	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
Resultado Líquido	R\$ (130.952,12)	R\$ (122.776,23)	R\$ 45.349,05	R\$ (50.610,81)

Tipo	Estacionamento, parques, jardins e áreas de circulação	Institucional
Receita Operacional	R\$ -	-R\$ 310,00
Receita Social	R\$ 0,00	R\$ (310,00)
Mensalidades de associados	R\$ 0,00	R\$ (310,00)
Outras taxas associativas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Taxas de utilização e visitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Esportiva	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receitas esportivas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outras Receitas	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Custo Operacional	R\$ (99.160,11)	R\$ (392,55)
Custo com pessoal	R\$ (88.911,73)	R\$ (60,00)
Manutenção	R\$ (3.705,55)	R\$ 0,00
Energia elétrica	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Comunicação	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Combustíveis e lubrificantes	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Seguros	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imposto e taxas	R\$ (499,01)	R\$ 0,00
Serviços terceirizados	R\$ (5.670,82)	R\$ 0,00
Custos gerais	R\$ (373,00)	R\$ (332,55)
Depreciações	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado com eventos	R\$ 0,00	R\$ (9.507,03)
Receitas com eventos	R\$ 0,00	R\$ 47.323,25
Despesas com eventos	R\$ 0,00	R\$ (56.830,28)
Resultado Operacional	R\$ (99.160,11)	R\$ (10.209,58)
Resultado Financeiro	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa Financeira	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado não Operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesa não operacional	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Resultado Líquido	R\$ (99.160,11)	R\$ (10.209,58)

 Londrina **Country Club**.
melhor estar aqui!

BALANCO SOCIAL

LONDRINA COUNTRY CLUB

CNPJ: 78.633.872/0001-84

1 - Finalidade:

Demonstrar aos associados as atividades do clube, proporcionando maior transparência e visibilidade, apresentando o resultado de sua responsabilidade social.

2 - Orgãos:

Diretoria Executiva:

Sérgio 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

LondrinaCountryClub.
melhor estar aqui!

Conselho Deliberativo:

Luis Gustavo P. Moraes - Presidente CD

Marcos C. Amaral Vasconcelos - Vice Presidente CD

Elton Alaver Barroso - Secretário CD

Camillo Kemmer Vianna

Eduardo Guarinello de Araujo Moreira

Gilberto Carbonari

Lacir Lopes da Costa

Luis Eduardo Paliarini

Marcelo Rigon

Marco Aurélio Ferretto

Moacyr Prazeres

Nelson E. Tsukahara

Rafael Abreu Grizzo

Sergio Regis de Oliveira

Jose Guilherme Moraes Danelon

3 - Composição dos associados:

O Londrina Country Club em 09-2017 possui em seu quadro associativo, 2.080 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	1.170	56,25%
Proponente	540	25,96%
Remido	276	13,27%
Pró Tempore	93	4,47%
Universitário	1	0,05%
Total	2.080	100,00%

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 1.170 associados nesta condição, sendo 689 familiares e 481 individuais.

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 temos nessa condição 540 sócios, sendo 228 familiares e 312 individuais.

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.

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 93 associados nesta condição.

Universitário: categoria universitário corresponde a associados que estão cursando faculdade, onde o mesmo antecipa um ano de mensalidade para poder utilizar as dependências do clube, este tem validade de um ano com possibilidade de renovação com parecer da diretoria. Hoje o clube conta com 1 associado 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:

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 30 de setembro de 2017 conta com um total de 70 colaboradores, sendo 42 do sexo masculino e 28 do sexo feminino, que estão distribuídos nos seguintes setores:

Setor	Quantidade	Δ%
Administrativo	21	30%
Manutenção	21	30%
Esportes	15	21%
Limpeza	13	19%
Total	70	100%

 Londrina **Country Club**.
melhor estar aqui!

O Setor administrativo é composto por 21 colaboradores, sendo:

- 1 - Gerente Administrativo
- 1 - Coordenadora de RH
- 1 - Controller
- 4 - Recepcionistas
- 5 - Porteiros/Estacionamento
- 9 - Assistentes Administrativos

O Setor de manutenção é composto por 21 colaboradores, sendo:

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

O Setor de esportes é composto por 15 colaboradores, sendo:

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

O Setor de Limpeza é composto por 13 colaboradores.

Atividades esportivas

Sócios:

O clube disponibiliza para seus associados várias modalidades esportivas, com uma infraestrutura de ponta, equipamentos de qualidade e professores qualificados, na tabela abaixo estão demonstradas as modalidades e quantidade de associados que utilizam estes serviços:

Modalidade	Quantidade	Δ%
Natação	187	22,16%
Combo (musc. gin. cond.)	164	19,43%
Musculação	149	17,65%
Hidroginástica	93	11,02%
Tênis	75	8,89%
Futsal	60	7,11%
Judô	20	2,37%
Ginástica	18	2,13%
Pilates	18	2,13%
Vôlei	17	2,01%
Basquete	10	1,18%
Condicionamento físico	9	1,07%
MuayThai	9	1,07%
Karatê	7	0,83%
Yoga	5	0,59%
Patinação	3	0,36%
Total	844	100,00%

Não sócios:

O clube também disponibiliza algumas modalidades esportivas para não sócios que podem ser visto com detalhes na tabela abaixo:

Modalidade	Quantidade	Δ%
Tênis	92	25,70%
Basquete	83	23,18%
Futsal	82	22,91%
Vôlei	54	15,08%
Judô	28	7,82%
Patinação	10	2,79%
Karatê	6	1,68%
MuayThai	3	0,84%
Total	358	100,00%

londrina**CountryClub**.

melhor estar aqui!

Frequência dos associados:

Mês	2016	2017	Δ%
Janeiro	15.669	11.388	-27,32%
Fevereiro	17.002	13.166	-22,56%
Março	16.968	14.630	-13,78%
Abril	17.270	14.075	-18,50%
Mai	12.847	14.245	10,88%
Junho	12.226	12.981	6,18%
Julho	10.140	11.070	9,17%
Agosto	14.701	12.896	-12,28%
Setembro	13.953	15.155	8,61%
Total	130.776	119.606	-8,54%

Frequência por horário:

Representa a hora de entrada do associado no clube. Abaixo podemos observar os valores acumulados de janeiro a setembro de 2017.

Horário	Quantidade	Δ%
06:00 as 07:00	188	0,16%
07:00 as 08:00	8.091	6,76%
08:00 as 09:00	7.742	6,47%
09:00 as 10:00	7.703	6,44%
10:00 as 11:00	5.135	4,29%
11:00 as 12:00	3.868	3,23%
12:00 as 13:00	3.528	2,95%
13:00 as 14:00	6.008	5,02%
14:00 as 15:00	7.057	5,90%
15:00 as 16:00	10.526	8,80%
16:00 as 17:00	11.582	9,68%
17:00 as 18:00	16.599	13,88%
18:00 as 19:00	19.464	16,27%
19:00 as 20:00	8.879	7,42%
20:00 as 21:00	2.701	2,26%
21:00 as 22:00	535	0,45%
Total	119.606	100,00%

londrina**CountryClub**.

melhor estar aqui!

6 - Eventos realizados:

Evento	Público
Festa junina	1.000
Colônia de férias	764
Festas finais de semana	750
Evento Rock	350
Dia das mães	300
Carnaval	280
Baile dos namorados	250
Dia dos Pais	120
Total	3.864

7 – Ações sociais:

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.

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.

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.

 Londrina **Country Club**.
melhor estar aqui!

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.

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:

Salão nobre, regularização e adequação corpo de bombeiros, espaço Kids e parquinho, sistema de escoamento pluvial e melhorias na área do tênis, melhorias na área da piscina social (gazebo, deck, biribol, toboágua), reformas nas piscinas esportivas e pergolado, melhorias nos salões de inverno e social, reforma sauna e instalação de Wi-Fi em todo clube.



Londrina **Country Club**.

melhor estar aqui!

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: 4.270 seguidores, total de curtidas 4.288, 268 pessoas avaliaram com cinco estrelas.

Instagram: 619 seguidores, média de 60 curtidas por publicação.

Youtube: 60 visualizações por vídeo postado.

Twitter: 173 seguidores.

Aplicativo mobile: 89 usuários cadastrados.

Site Institucional: disponibiliza informações e serviços aos associados.

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