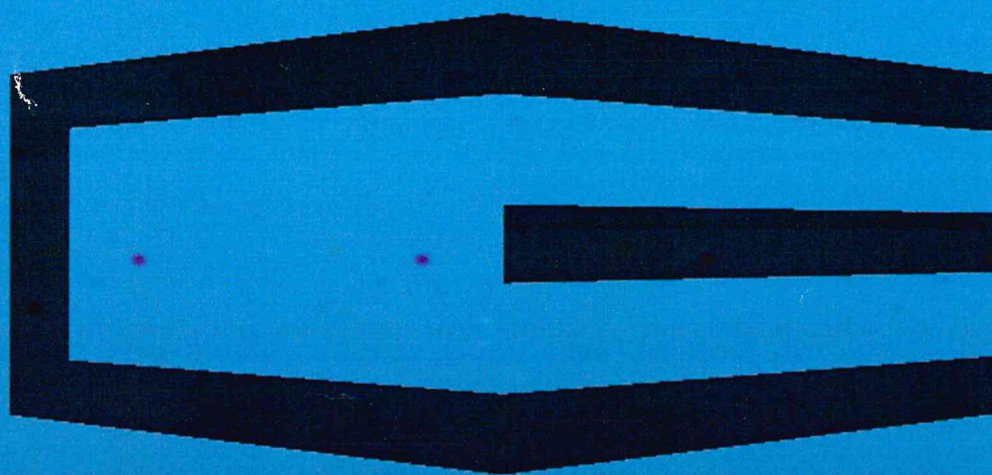


DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE OUTUBRO/2024 A DEZEMBRO/2024



CLUBE
ESPAÑHOL

Av. Oceânica, 1404 – Ondina – Salvador/Bahia – CEP: 40.170-010 Contato: (71)3194-0250
www.clubeespanhol.com.br - email: secretaria@clubeespanhol.com.br

BALANCETE TRIMESTRAL

Salvador, 21 de março de 2025.

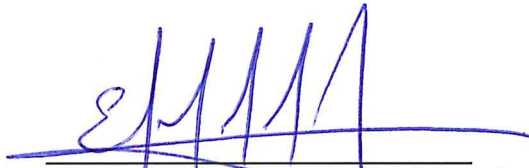
Da: Diretoria Executiva do Centro Espanhol
À: Comissão Fiscal do Centro Espanhol

Assunto: Encaminha balancete trimestral para análise e parecer


A Diretoria Executiva do Centro Espanhol encaminha anexo na forma do artigo 58, inciso XXIII do estatuto social, balancete trimestral para análise e parecer, referente ao exercício financeiro 01 de outubro de 2024 a 31 de dezembro de 2024.

Certos e confiantes do dever cumprido colocam-se, desde já, à disposição dessa Comissão Fiscal, para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Atenciosamente,



Carlos Eduardo Carballo Gonzalez
Presidente da Diretoria Executiva



Ulisses Rodrigues Bartolomeu
1º Tesoureiro

RELATÓRIO DE ATIVIDADES, SUGESTÕES E PROCEDIMENTOS

A Comissão Fiscal (CF), reunida no período de 22/03/2025 a 26/03/2025, em Salvador-BA, na sede do Centro Espanhol, com o objetivo de cumprir suas funções, conforme o que preceitua o Estatuto Social, após analisar detidamente toda a documentação que compõe os registros das receitas e despesas da instituição, referente ao exercício financeiro 01 de outubro de 2024 a 31 de dezembro de 2024, apresenta, através da documentação que integra este Dossiê, o resultado de seu trabalho.

E para melhor caracterizar a função que lhe cabe, como organismo Fiscalizador e Consultivo, a Comissão Fiscal apresenta, a seguir, os questionamentos e sugestões, que entende serem de fundamental importância para que a instituição aprimore, cada vez, seus mecanismos de controle e possa, a partir de sua adoção, alcançar melhores resultados com a administração de seus recursos. Sem prejuízo do que foi oferecido no Relatório anterior, a CF destaca os seguintes aspectos:

PROBLEMAS	SUGESTÃO

Sendo o que se apresenta para o momento, esta Comissão Fiscal, mediante a apresentação desses questionamentos e sugestões, solidariza-se com o Centro Espanhol, a fim de que prevaleça o interesse maior desta instituição, qual seja, o de ver suas conquistas consolidadas cada dia e cada vez mais fortes.

Atenciosamente,

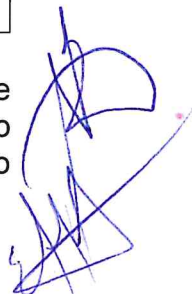


 Comissário Fiscal 1

Comissário Fiscal 2

Assinado por:


 36CPADAF6029466
 Comissário Fiscal 3



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE OUTUBRO/2024 À DEZEMBRO/2024

PARECER DA COMISSÃO FISCAL

A Comissão Fiscal do Centro Espanhol, CNPJ 15.188.360/0001-36, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, após análise do balancete trimestral contábeis referentes ao exercício de 01 de outubro de 2024 a 31 de dezembro de 2024, os aprova sem restrições, para que sejam referendados pelo Conselho Deliberativo.

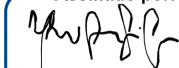
Salvador, 26 de março de 2025.

COMISSÃO FISCAL

Comissário Fiscal 1

Comissário Fiscal 2

Assinado por:



Comissário Fiscal 3

411	3.1.1.02.0001	ATIVIDADES ESPORTIVAS	1.904.495,82	0,00	818.353,59	2.722.849,41
685	3.1.1.03	RECEITAS DE BENS E SERVIÇOS	2.859.367,68	0,00	1.163.711,08	4.023.078,76
686	3.1.1.03.001	ALUGUEL - RESTAURANTE CASQUEIRO	109.369,06	0,00	41.450,81	150.819,87
687	3.1.1.03.002	ALUGUEL DE ESPAÇO - ACADEMIA	68.480,40	0,00	25.680,15	94.160,55
688	3.1.1.03.003	ALUGUÉIS ATIVOS - CAMAROTE	1.786.182,30	0,00	595.394,12	2.381.576,42
689	3.1.1.03.004	LOCAÇÃO DE CAMPO - QUADRA SQUASH	60.580,00	0,00	6.486,00	67.066,00
690	3.1.1.03.005	LOCAÇÃO DE ESPAÇO P/EVENTOS	261.300,00	0,00	140.700,00	402.000,00
691	3.1.1.03.006	TAXA DE TRANSFERÊNCIA	147.305,92	0,00	54.000,00	201.305,92
692	3.1.1.03.007	VENDA DE TÍTULOS	426.150,00	0,00	300.000,00	726.150,00
693	3.1.1.04	OUTRAS RECEITAS	326.714,91	0,00	163.654,56	490.369,47
695	3.1.1.04.002	OUTRAS RECEITAS	140.436,44	0,00	93.510,20	233.946,64
851	3.1.1.04.003	RECEITA REVEILLON	0,00	0,00	35.227,00	35.227,00
1286	3.1.1.04.005	RESSARCIMENTO DE DESPESAS	186.278,47	0,00	34.917,36	221.195,83
413	3.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(84,19)	85,30	0,00	(169,49)
424	3.1.2.03	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	(84,19)	85,30	0,00	(169,49)
427	3.1.2.03.0003	(-) ISS	(84,19)	85,30	0,00	(169,49)
430	3.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	15.255,59	0,00	7.777,18	23.032,77
431	3.1.3.01	JUROS E DESCONTOS	15.255,59	0,00	7.777,18	23.032,77
434	3.1.3.01.0003	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	944,43	0,00	3.349,10	4.293,53
757	3.1.3.01.0006	RENDIMENTO S/APLICAÇÃO FINANCEIRA	4,51	0,00	4.428,08	4.432,59
1267	3.1.3.01.0008	C/M - TRIBUTOS/ENCARGOS	14.306,65	0,00	0,00	14.306,65
442	3.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	99.130,66	0,00	14.434,47	113.565,13
443	3.1.5.01	RECEITAS DIVERSAS	99.130,66	0,00	14.434,47	113.565,13
778	3.1.5.01.0006	REVERSÃO DE PROVISÕES	22.811,93	0,00	14.434,47	37.246,40
923	3.1.5.01.0007	CREDITOS INSS / COMPENSAÇÃO	76.154,27	0,00	0,00	76.154,27
1105	3.1.5.01.0008	REVERSÃO DE PROCESSOS	164,46	0,00	0,00	164,46
269	4	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.822.138,94	4.715.650,38	67.466,52	12.470.322,80
295	4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	7.822.138,94	4.715.650,38	67.466,52	12.470.322,80
329	4.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	7.822.138,94	4.715.650,38	67.466,52	12.470.322,80
330	4.2.2.01	DESPESAS COM PESSOAL	1.732.792,03	699.757,88	47.372,42	2.385.177,49
696	4.2.2.01.0013	ACORDO TRABALHISTA	22.595,65	0,00	0,00	22.595,65
697	4.2.2.01.0014	ADICIONAL INSALUBRIDADE	6.235,58	2.541,60	0,00	8.777,18
698	4.2.2.01.0015	ADICIONAL NOTURNO	5.313,63	2.993,08	0,00	8.306,71
339	4.2.2.01.0009	ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA	2.243,07	3.847,69	2.267,19	3.823,57
1346	4.2.2.01.0027	CESTA BASICA	17.357,55	10.370,00	0,00	27.727,55
700	4.2.2.01.0017	COMISSÕES	27.992,08	13.268,86	0,00	41.260,94
758	4.2.2.01.0024	CUSTAS TRABALHISTAS	20.042,18	6.542,00	0,00	26.584,18
521	4.2.2.01.0012	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	209.544,35	99.595,67	3.318,18	305.821,84
763	4.2.2.01.0025	FARDAMENTOS	9.674,20	2.067,20	0,00	11.741,40
337	4.2.2.01.0007	FGTS	52.779,59	23.169,08	0,00	75.948,67
701	4.2.2.01.0018	FGTS S/RESCISÕES	61.052,92	15.935,57	0,00	76.988,49
724	4.2.2.01.0023	HORAS EXTRAS	4.590,29	432,78	0,00	5.023,07
338	4.2.2.01.0008	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	53.890,24	10.352,13	0,00	64.242,37
336	4.2.2.01.0006	INSS	199.411,43	80.089,72	0,00	279.501,15
499	4.2.2.01.0011	PIS S/ FOLHA	8.365,03	3.659,03	0,00	12.024,06
333	4.2.2.01.0003	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	0,00	3.050,00	0,00	3.050,00
334	4.2.2.01.0004	PROVISÃO 13º SALÁRIO	66.741,54	26.476,82	0,00	93.218,36
335	4.2.2.01.0005	PROVISÃO DE FÉRIAS	103.553,06	28.805,16	0,00	132.358,22
702	4.2.2.01.0019	PROVISAO FGTS S/13ºSALARIO	5.101,14	1.753,26	0,00	6.854,40
703	4.2.2.01.0020	PROVISAO FGTS S/FERIAS	7.899,46	2.163,98	0,00	10.063,44
704	4.2.2.01.0021	PROVISAO INSS S/13ºSALARIO	16.488,10	5.551,66	0,00	22.039,76
705	4.2.2.01.0022	PROVISAO INSS S/FERIAS	25.371,48	6.969,17	0,00	32.340,65
332	4.2.2.01.0002	SALÁRIO AUTONOMO	25.599,83	24.999,10	14.531,21	36.067,72
331	4.2.2.01.0001	SALÁRIOS E ORDENADOS	713.165,64	290.014,42	15.619,15	987.560,91
492	4.2.2.01.0010	VALE TRANSPORTE	67.783,99	35.109,90	11.636,69	91.257,20
340	4.2.2.02	SERVIÇOS PÚBLICOS	683.799,04	200.497,71	0,00	884.296,75
342	4.2.2.02.0002	COELBA	291.387,79	71.326,05	0,00	362.713,84
343	4.2.2.02.0003	EMBAÇA	386.042,49	128.991,66	0,00	515.034,15
344	4.2.2.02.0004	TELEFONE	6.368,76	180,00	0,00	6.548,76
345	4.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	349.025,89	528.349,80	0,00	877.375,69
1525	4.2.2.03.0009	AFORAMENTO DA UNIÃO - SPU	0,00	407.002,90	0,00	407.002,90
346	4.2.2.03.0001	ICMS - DIF. DE ALIQUOTAS	40.065,17	24.569,83	0,00	64.635,00
348	4.2.2.03.0003	IPTU	282.504,60	94.168,18	0,00	376.672,78
350	4.2.2.03.0005	TAXAS DIVERSAS	26.456,12	2.608,89	0,00	29.065,01
353	4.2.2.04	DESPESAS GERAIS	4.812.946,52	2.325.949,07	20.094,10	7.118.801,49
367	4.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	243.575,46	111.765,02	0,00	355.340,48
371	4.2.2.05.0004	DESCONTO CONCEDIDOS	10.795,49	20.491,67	0,00	31.287,16
372	4.2.2.05.0005	JUROS DE MORA	38.187,14	8.948,54	0,00	47.135,68
374	4.2.2.05.0007	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	92.764,95	45.828,90	0,00	138.593,85
706	4.2.2.05.0009	IOF	7.700,53	2.214,00	0,00	9.914,53
707	4.2.2.05.0010	TARIFAS - CARTÕES DE CRÉDITO	37.991,94	12.297,70	0,00	50.289,64
708	4.2.2.05.0011	TARIFAS BANCÁRIAS	56.135,41	21.984,21	0,00	78.119,62
376	4.2.2.06	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	849.330,90	0,00	849.330,90
377	4.2.2.06.0001	PROVISÕES P/ PERDAS E A JUSTES DE ATIVOS	0,00	228.060,00	0,00	228.060,00
873	4.2.2.06.0004	CONTINGÊNCIA CÍVEL	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
874	4.2.2.06.0005	CONTINGÊNCIA TRIBUTÁRIA	0,00	153.664,60	0,00	153.664,60
875	4.2.2.06.0006	CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS	0,00	239.699,97	0,00	239.699,97
1512	4.2.2.06.0008	PROVISÕES P/PERDAS - JAP ALIMENTOS	0,00	137.906,33	0,00	137.906,33

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	19.111.753,32d	13.960.970,39	14.186.282,98	18.886.440,73d
PASSIVO	18.036.444,26c	4.219.735,23	4.914.564,44	18.731.273,47c
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	8.897.448,00c	85,30	3.728.127,36	12.625.490,06c
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	7.822.138,94d	4.715.650,38	67.466,52	12.470.322,80d
CONTAS DEVEDORAS	26.933.892,26d	18.676.620,77	14.253.749,50	31.356.763,53d
CONTAS CREDORAS	26.933.892,26c	4.219.820,53	8.642.691,80	31.356.763,53c
RESULTADO DO MES	0,00	4.648.183,86	3.728.042,06	920.141,80d
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.075.309,06c	12.470.322,80	12.625.490,06	155.167,26c