



Relatório de Gestão Financeira 2022

Apresentação

O Clube Duque de Caxias é uma organização sem fins lucrativos, sendo um clube social, comprometido com o desenvolvimento social e humano e busca a integração social, cultural e esportivas proporcionando a seus associados e convidados um gama de atividades esportivas e sociais. Atualmente o clube conta com cerca de 5 mil de sócios

Apresentação das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, principalmente aquelas aplicáveis às entidades sem fins lucrativos. Os valores apresentados de índices, são baseados no Balanço e Demonstrativo Contábil do referido exercício, aonde é feito um comparativo entre os períodos 2022 e 2021.



Balanço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais)

	Nota	2022	2021
ATIVO			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	04	5.039.705,43	6.254.511,45
Contas a receber	05	1.476.151,07	729.515,26
Despesas antecipadas		19.644,87	24.734,10
Outras contas a receber	06	143.768,61	101.298,42
Depósitos judiciais	07	-	48.744,26
		6.679.269,98	7.158.803,49
Não circulante			
Imobilizado	08	215.665.119,45	11.111.520,68
Intangível	08	1.192,74	1.492,74
		215.666.312,19	11.113.013,42
Total do Ativo		222.345.582,17	18.271.816,91
PASSIVO			
Circulante			
Fornecedores	09	277.010,19	189.776,00
Obrigações trabalhistas	10	1.457.147,70	761.369,74
Obrigações fiscais	11	126.850,37	97.149,33
Recursos de projetos	12	3.223.095,02	3.867.108,08
Outras exigibilidades	13	55.892,38	34.567,95
		5.139.995,66	4.949.971,10
Não circulante			
Provisões para contingências	14	224.404,44	138.199,55
		224.404,44	138.199,55
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	15	13.207.774,45	11.388.307,92
Ajustes de avaliação patrimonial	15	203.422.812,56	-
Superávit acumulado	15	350.595,06	1.795.338,34
		216.981.182,07	13.183.646,26
Total do Passivo		222.345.582,17	18.271.816,91



Demonstração do Resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais)

	Nota	2022	2021
Receitas do clube	16	17.595.449,85	12.399.263,65
Receitas de projetos - Recursos CBC	19	916.812,38	494.326,24
Receitas das Atividades		18.512.262,23	12.893.589,89
Receitas (despesas) operacionais:			
Despesas gerais e administrativas	17	(8.072.000,55)	(4.189.773,94)
Despesas com pessoal	18	(7.974.035,93)	(6.555.581,52)
Despesas com projetos - Recursos CBC	19	(916.812,38)	(494.326,24)
Despesas com projetos - Recursos próprios	20	(1.215.154,02)	(895.312,27)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		24.445,37	76.241,67
		(18.153.557,51)	(12.058.752,30)
Superávit antes dos efeitos financeiros		358.704,72	834.837,59
Receitas financeiras	21	198.739,89	35.800,68
Despesas financeiras	21	(206.849,55)	(130.239,95)
Superávit do exercício		350.595,06	740.398,32

Receitas - 2022

As Receitas foram R\$ 18.512.262,23 (dezoito milhões, quinhentos e doze mil, duzentos e sessenta e dois reais e vinte e três centavos). Nesse valor temos a composição de Receitas do Clube R\$ 17.595.449,85 (detalhe abaixo) mais Receitas de projetos – Recursos CBC R\$ 916.812,38.

16 - RECEITAS:

	Nota	2022	2021
Receitas			
Mensalidades	16.1	13.592.887,77	10.590.804,28
Joias	16.2	894.882,16	1.091.500,46
Receitas com esportes e atividades	16.3	2.078.198,98	542.293,55
Taxa - Ampliação patrimonial		4.929,51	2.360,00
Receitas social e cultural e de eventos		605.697,60	42.652,00
Locação		271.701,85	73.581,53
Reintegração		39.724,00	26.550,00
Recebimento de terceiros		38.544,00	228,35
Cartão sanitário		-	10.626,00
Vendas Souvenir		-	975,00
Receita taxas diversas		5.168,98	3.614,30
(-) Ressarcimento de atividades		(40.739,88)	(24.712,53)
Outras receitas		104.454,88	38.790,71
		17.595.449,85	12.399.263,65



19 - RECEITAS E DESPESAS COM PROJETOS – RECURSOS CBC

	2022	2021
Receitas		
Projeto CBC - 7	-	16.625,00
Projeto CBC - 8	553.092,51	477.701,24
Projeto CBC - 10	363.719,87	-
	916.812,38	494.326,24
Despesas		
Projeto CBC - 7	-	(16.625,00)
Projeto CBC - 8	(553.092,51)	(477.701,24)
Projeto CBC - 10	(363.719,87)	-
	(916.812,38)	(494.326,24)

Projeto CBC – 7

Foram utilizados conforme os termos do acordo para investimento na aquisição de materiais e equipamentos esportivos.



Projeto CBC – 8

Conforme os termos do acordo firmado entre o Clube Duque de Caxias e o CBC, os recursos foram utilizados para pagamento de salários, conforme projeto apresentado.

Projeto CBC – 10

Foram utilizados conforme os termos do acordo para investimento na aquisição de materiais e equipamentos esportivos.

As receitas e despesas são foram reconhecidas no resultado no mesmo momento, conforme os recursos foram utilizados.

20 - DESPESAS COM PROJETOS – RECURSOS PRÓPRIOS

	2022	2021
Verbas variáveis, férias e 13º salário	(777.986,42)	(481.413,59)
Encargos trabalhistas - INSS, FGTS e PIS	(437.167,60)	(413.898,68)
	(1.215.154,02)	(895.312,27)

Os recursos recebidos do CBC, conforme os termos do projeto 6 e 8, podem ser utilizados apenas para pagamento da verba de salários dos profissionais habilitados no projeto, portanto, os encargos de INSS, FGTS, PIS, férias, 13º salário e verbas variáveis, não podem ser contemplados por esses recursos, portanto esses são de responsabilidade do Clube e são pagos com recursos próprios.



Índice de liquidez

COEFICIENTE E ÍNDICE	MEMÓRIA DE CÁLCULO	DOCUMENTO BASE
Índice de gastos Administrativos 0,44	$\frac{8.072.000,55}{18.512.262,23}$	Demonstrações Financeiras Ano base 2022 - DRE pagina 5
Índice de Liquidez corrente 1,30	$\frac{6.679.269,98}{5.139.995,66}$	Demonstrações Financeiras Ano base 2022 - Balanço Patrimonial pagina 4

Conclusão

Com um Resultado do Exercício positivo em cerca de R\$ 350 mil, mostra um equilíbrio financeiro.

Os Membros do Conselho Fiscal do Clube Duque de Caxias revisaram e aprovaram por unanimidade as demonstrações financeiras dos anos de 2022 e 2021, que também foram apresentados aos Membros do Conselho Deliberativo.

Adriana Brodbeck/Contadora
CRC: SC-0203007/o-2 TPR

Nádia Maria Passos/Presidente
CPF: 462.499.589-91

Rua Costa Rica, 1173 Bacacheri
CEP 82515-270 Curitiba - PR
Fone: (41) 3351.7100
contato@clubeduque.com
clubeduquedecaxias.com.br