



Relatório de Gestão Financeira 2023

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

Balanco Patrimonial

	Nota	2023	2022
ATIVO			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	04	5.305.108,90	5.039.705,43
Contas a receber	05	2.058.086,33	1.476.151,07
Despesas antecipadas		15.186,77	19.644,87
Outras contas a receber	06	174.064,58	143.768,61
Obras em Andamento		12.900,00	-
		7.565.346,58	6.679.269,98
Não circulante			
Imobilizado	07	216.559.462,98	215.665.119,45
Intangível	07	892,74	1.192,74
		216.560.355,72	215.666.312,19
Total do Ativo		224.125.702,30	222.345.582,17
PASSIVO			
Circulante			
Fornecedores	08	463.672,19	277.010,19
Obrigações trabalhistas	09	1.336.122,14	1.457.147,70
Obrigações fiscais	10	103.290,24	126.850,37
Recursos de projetos	11	2.738.136,20	3.223.095,02
Outras exigibilidades	12	135.808,58	55.892,38
		4.777.029,35	5.139.995,66
Não circulante			
Provisões para contingências	13	85.076,84	224.404,44
		85.076,84	224.404,44
Patrimônio líquido			
Patrimônio social	14	13.904.267,62	13.207.774,45
Ajustes de avaliação patrimonial	14	202.709.061,14	203.422.812,56
Superávit acumulado	14	2.650.267,35	350.595,06
		219.263.596,11	216.981.182,07
Total do Passivo		224.125.702,30	222.345.582,17

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



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 2023 e 2022.

Demonstração do Resultado

	Nota	2023	2022
Receitas do clube	15	21.669.301,62	17.595.449,85
Receitas de projetos - Recursos CBC	18	637.737,41	916.812,38
Receitas das Atividades		22.307.039,03	18.512.262,23
Receitas (despesas) operacionais:			
Despesas gerais e administrativas	16	(8.161.666,67)	(7.500.930,08)
Despesas com pessoal	17	(9.082.379,97)	(7.974.035,93)
Despesas com projetos - Recursos CBC	18	(637.737,41)	(916.812,38)
Despesas com projetos - Recursos próprios	19	(793.093,54)	(1.215.154,02)
Outras receitas (despesas) operacionais líquidas		(167,12)	30.500,00
		(18.675.044,71)	(17.576.432,41)
Superávit antes dos efeitos financeiros		3.631.994,32	935.829,82
Receitas financeiras	20	242.074,34	192.685,26
Despesas financeiras	20	(1.223.801,31)	(777.920,02)
Superávit do exercício		2.650.267,35	350.595,06

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



Receita Total - 2023

A composição Total das Receitas do Clube foram R\$ 22.307.039,03 (vinte e dois milhões, trezentos e sete mil, trinta e nove reais e três centavos), Receitas do Clube R\$ 21.669.301,62 (vinte e um milhões, seiscentos e sessenta e nove mil, trezentos e um reais e sessenta e dois centavos) e Receitas de projetos – Recursos do CBC R\$ 637.737,41 (seiscentos e trinta e sete mil, setecentos e trinta e sete reais e quarenta e um centavos).



Notas Explicativas

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

15 - RECEITAS:

	Nota	2023	2022
Receitas			
Mensalidades	15.1	15.685.588,38	13.592.887,77
Jóias	15.2	1.361.250,03	894.882,16
Receitas com esportes e atividades	15.3	2.488.373,66	2.078.198,98
Taxa - Ampliação patrimonial		1.540,94	4.929,51
Receitas social e cultural e de eventos		483.422,26	605.697,60
Locação		373.398,32	271.701,85
Reintegração		-	39.724,00
Recebimento de terceiros		41.484,75	38.544,00
Receita taxas diversas		12.584,18	5.168,98
Usina Fotovoltaica		1.050.280,65	-
(-) Ressarcimento de atividades		(71.588,40)	(40.739,88)
Outras receitas		242.966,85	104.454,88
		21.669.301,62	17.595.449,85

A principal causa da considerável flutuação positiva nas receitas de 2023 em relação às de 2022 se deve à chamada de capital para a instalação da usina fotovoltaica, cujo montante importou em R\$ 1.050.280,65. Como amplamente informado aos sócios, essa iniciativa visou a geração de energia limpa e renovável para o Clube, além de reduzir os custos com energia elétrica a médio e longo prazo.

15.1 Mensalidades - Correspondem as mensalidades pagas pelas diversas categorias de sócios.

15.2 Jóias - Refere-se às taxas de transferência associadas à aquisição de títulos e ações dentro do Clube. Atualmente, a taxa de transferência para aquisição de título é estabelecida em R\$ 12.000,00. Esta quantia é aplicada quando um associado realiza a transferência de um título para outro membro. No caso de ações, a taxa de transferência é fixada em R\$ 18.000,00. Essa quantia se refere à transmissão de ações entre associados e é aplicada para cobrir os custos administrativos associados a esse processo. Ressalta-se que ao final de 2023 observa-se um incremento nas receitas com transferências de títulos, em razão de uma ação para estimulação dessas transferências. Este é um dos elementos que favoreceu o aumento das receitas de jóias inclusive.

15.3 Receita com esportes e atividades - Correspondem a receitas de atividades e esportes como: academia, tênis, pilates, natação, sauna e outros.

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



Receita do CBC - 2023

18 - RECEITAS E DESPESAS COM PROJETOS – RECURSOS CBC

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Receitas		
Projeto CBC - 8	539.095,96	553.092,51
Projeto CBC - 9	98.641,45	363.719,87
	<u>637.737,41</u>	<u>916.812,38</u>
Despesas		
Projeto CBC - 8	(539.095,96)	(553.092,51)
Projeto CBC - 9	(98.641,45)	(363.719,87)
	<u>(637.737,41)</u>	<u>(916.812,38)</u>

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 – 9

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

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

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



Despesas do CBC - 2023



Notas Explicativas

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

19 - DESPESAS COM PROJETOS – RECURSOS PRÓPRIOS

	2023	2022
Verbas variáveis, férias e 13º salário	(338.734,71)	(777.986,42)
Encargos trabalhistas - INSS, FGTS e PIS	(454.358,83)	(437.167,60)
	(793.093,54)	(1.215.154,02)

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.

Conclusão

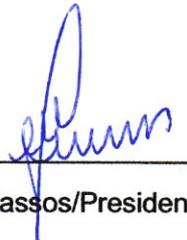
Com um Resultado do Exercício positivo em cerca de R\$ 2.650 mil, mostra um equilíbrio financeiro.

Os Membros do Conselho Fiscal do Clube Duque de Caxias revisaram e aprovaram por unanimidade as demonstrações financeiras dos anos de 2023 e 2022, que também foram apresentados aos Membros do Conselho Deliberativo.

ADRIANA
BRODBECK:9366682995
3

Assinado de forma digital por
ADRIANA
BRODBECK:93666829953
Dados: 2024.08.26 16:12:40 -03'00'

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



Índice de liquidez
COMPOSIÇÃO DE ÍNDICES DO ART. 4º DA PORTARIA 115/2018

Eu, Nádia Maria Passos, portadora da carteira de identidade nº 32831664, CPF nº 462.499.589-91, na qualidade de representante legal do CLUBE DUQUE DE CAIXIAS, inscrito no CNPJ nº 76.712.983/001-50, declaro sob as penas previstas no artigo 299 do vigente Código Penal Brasileiro, para efeito da comprovação de regularidade que trata o artigo 4º da Portaria nº 115, de 03 de Abril de 2018 que a composição dos índices estabelecidos nos incisos I e II do referido artigo se dá na forma abaixo:

ÍNDICE COM BASE NO BALANÇO PATRIMONIAL - ANO 2023

COEFICIENTE E ÍNDICE	MEMÓRIA DE CÁLCULO	DOCUMENTO BASE
Índice de gastos administrativos 0,37	$\frac{8.161.666,67}{22.307.039,03}$	Demonstrações Financeiras ano base 2023 - DRE pagina 5
Índice de Liquidez corrente 1,58	$\frac{7.565.346,58}{4.777.029,35}$	Demonstrações Financeiras ano base 2023 - Balanço Patrimonial pagina 4

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS
RECEITA TOTAL

ATIVO CIRCULANTE
PASSIVO CIRCULANTE

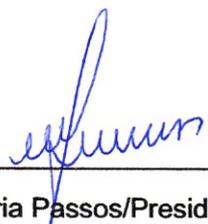
ADRIANA

BRODBECK:93666
829953

Assinado de forma digital por
ADRIANA
BRODBECK:93666829953
Dados: 2024.08.26 16:12:24
+03'00'

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