



**PRESTAÇÃO  
DE CONTAS  
2022**



## Como é bom viver a AABB São Paulo.

O ano de 2022 representou na prática o primeiro período de recuperação para a maioria das empresas que sofreram com os graves efeitos da pandemia do coronavírus. Na AABB São Paulo não foi diferente, sendo necessário muito trabalho para administrarmos um dos maiores Clubes do País após o impacto da enorme perda de associados e, conseqüentemente, de receitas. E nos meses de janeiro e fevereiro houve um novo surto da doença, prejudicando novamente a frequência à Associação.

Felizmente, encontramos um cenário pós-pandemia a partir de março em que as pessoas passaram a dar maior importância aos cuidados com o corpo e a mente. A busca por atividades físicas, sociais e de lazer tornou serviços como clubes, academias e afins ainda mais fundamentais. Atenta a essa oportunidade, a AABB São Paulo prorrogou e intensificou a divulgação da 'Campanha Indicação Premiada'. Por meio dessa promoção, os associados indicaram novos filiados e receberam créditos na mensalidade.

Em paralelo, a área Administrativa logrou êxito em reverter a baixa de uma grande quantidade de associados que haviam solicitado desligamento. O resultado dessas duas principais frentes de ação foi o restabelecimento gradativo do quadro associativo, chegando no final do ano a um patamar próximo ao do verificado em janeiro de 2020.

Apesar do incremento de receitas de mensalidades, eventos, cursos e serviços, o Resultado do Exercício foi impactado pelos consideráveis investimentos na qualidade de vida dos associados, seja por meio de melhores instalações e serviços, seja nos inúmeros eventos e atividades oferecidos para adultos e crianças.

Prova disso é que tivemos uma intensa e diversificada agenda de eventos sociais em 2022, com o 'Alegria é na AABB', a 'Noite das Mães', o 'Aniversário de 88 anos da AABB', o 'Dia das Crianças', o 'Natal na AABB' e vários outros. Mas o grande destaque foi, sem dúvida, o retorno do maior evento do calendário, com a realização da aguardada 'Festa Julina', que recebeu 22.000 pessoas em 3 dias, com shows de Diogo Nogueira, Di Ferrero e Mathias Ricasso.

A AABB São Paulo também respirou muita cultura, com exposições, oficinas, eventos, passeios e atividades no Ateliê Cultural, entre outras atrações. E tivemos a felicidade de observar novamente um 'mar de crianças' que brincaram de montão na 'Recreação com o Projeto Sorria' e na '70ª Férias na AABB', que contou com quase 100 participantes na edição de julho. Até os adultos acabaram entrando na bagunça com a divertida 'Turma do Tio Mau'.

A área da 'Família' foi bastante movimentada, com passeios memoráveis a Joanópolis, Campinas /Jaguariúna/Pedreira, Holambra e Serra Negra. E os associados tiveram pique para curtir a 'Noite do Karaokê' e os animados bingos recreativos.



O Esporte mostrou sua força, com associados lutando pelo lugar mais alto do pódio, ao mesmo tempo em que era preservado o espírito de conagraçamento e amizade. 'Corrida da AABB', 'Festival de Ginástica Artística', 'Festival de Futsal Adulto', 'Fitness Day' e 'Mostras de Danças' foram alguns dos acontecimentos esportivos do ano. E como já é tradição, as competições de futebol bateram recordes de boleiros inscritos na 'Copa do 3º Milênio' e na 'Copa Ernesto Sartori'.

No âmbito Patrimonial, foram realizadas diversas obras de melhorias e manutenções das dependências da Sede Sul e Unidade Cantareira, com troca de parte do telhado da Patinação Artística, reforma da cobertura do Tamborê, substituição das calhas do Ginásio 'D' e novos toldos para as churrasqueiras, dentre outras intervenções. Sempre eficiente, o Departamento de Manutenção executou a construção da 'Praia AABB', oferecendo 4 modernas quadras de areia, de forma a atender o crescente interesse pelas modalidades de beach tennis, vôlei de areia e futevôlei. O local tornou-se então o novo *point* do esporte abebeano.

Já a bucólica Unidade Cantareira ficou ainda mais bonita ao ganhar uma horta e árvores frutíferas. Mas teve agito na Zona Norte com os eventos 'Tarde Sertaneja', 'Noite do Queijo & Vinho' e '29º Aniversário da Cantareira', sem contar as acirradas partidas de futebol society, futsal, tênis e bocha.

A Associação continuou exercendo sua vocação de contribuir com a sociedade, por meio de campanhas do 'Grupo MAIS' em prol de entidades assistenciais, além da arrecadação de brinquedos e alimentos no Dia das Crianças e Natal, em parceria com o Instituto Capacita-me. O Clube também manteve o Projeto 'AABB Sparapan', que atende 160 crianças, e o 'Projeto Futuro' na Unidade Cantareira, com 60 crianças e adolescentes beneficiados.

Assim, podemos concluir que 2022 foi um ano de muito trabalho e de muitas conquistas, sendo a maior de todas a maciça presença da família abebeana na Sede Sul e Unidade Cantareira. Por isso, sempre tenho o prazer de dizer em alto e bom som: "Como é bom viver a AABB São Paulo!"

**Nilton Cifuentes Romão**

Presidente do Conselho de Administração

# BALANÇO SOCIAL ANUAL 2022

| 1 - Base de Cálculo   | 2022 Valor (R\$) | 2021 Valor (R\$) |
|---|------------------|------------------|
| Receita líquida (RL)  | 32.640.961       | 22.409.054       |
| Resultado operacional (RO)  | -1.650.632       | 234.298          |
| Folha de pagamento bruta (FPB)  | 20.122.623       | 15.190.345       |
| 2 - Indicadores Sociais Internos  | 2022 Valor (R\$) | 2021 Valor (R\$) |
| Alimentação (Refeição, Cesta Básica e de Natal)   | 2.243.054        | 1.371.354        |
| Encargos sociais compulsórios   | 4.305.864        | 3.043.496        |
| Saúde   | 747.062          | 716.512          |
| Segurança e saúde no trabalho   | 360.256          | 244.139          |
| Capacitação e desenvolvimento profissional (investimento em treinamento de funcionários) e programa Aprendiz em Esportes  | 262.502          | 157.208          |
| <b>Total - Indicadores sociais internos</b>   | <b>7.918.737</b> | <b>5.532.709</b> |
| 3 - Indicadores Sociais Externos  | 2022 Valor (R\$) | 2021 Valor (R\$) |
| Contribuições para a comunidade   | 92.254           | 25.022           |
| Outros (APABB)  | 140.667          | 153.845          |
| <b>Total das contribuições para a sociedade</b>   | <b>232.921</b>   | <b>178.868</b>   |
| Tributos (excluídos encargos sociais) - IPTU, IPVA, IR, ICMS, INSS s/PS, taxas e licenças   | 220.339          | 70.678           |
| <b>Total - Indicadores sociais externos</b>   | <b>453.260</b>   | <b>249.546</b>   |
| Em 2022 foram cedidos espaços, em momentos ociosos, para órgãos municipais e estaduais, além de entidades da comunidade e Banco do Brasil, totalizando <b>R\$ 2.275.921</b> em contribuições (valores estimados, pois não há desembolso de recursos pela AABB). |                  |                  |
| 4 - Indicadores Ambientais  | 2022 Valor (R\$) | 2021 Valor (R\$) |
| Investimentos com a reciclagem de resíduos  | 42.429           | 41.802           |
| Investimentos em programas internos (aquisição de mudas, plantas, árvores, jardinagem e serviços de paisagismo)   | 508.222          | 395.287          |
| <b>Total dos investimentos em meio ambiente</b>   | <b>550.651</b>   | <b>437.089</b>   |
| Foram reciclados aproximadamente <b>20.500 kg</b> de materiais em 2022, sendo 1.200 kg de papel misto, 2.000 kg de plástico, 11.100 kg de vidro, 2.000 kg de alumínio, 600 kg de material ferroso, 200 kg de Tetra Pack e 3.400 kg de papelão.                  |                  |                  |
| 5 - Indicadores do Corpo Funcional  | 2022             | 2021             |
| Nº de empregados(as) ao final do período  | 248              | 268              |
| Nº de admissões durante o período   | 12               | 15               |
| Nº de empregados(as) terceirizados(as)  | 1                | 5                |
| Nº de estagiários(as)   | 11               | 9                |
| Nº de empregados(as) acima de 45 anos   | 121              | 130              |
| Nº de mulheres que trabalham na empresa   | 64               | 71               |
| % de cargos de chefia ocupados por mulheres   | 31%              | 29%              |
| Nº de afrodescendentes que trabalham na empresa   | 140              | 140              |
| % de cargos de chefia ocupados por afrodescendentes   | 50%              | 50%              |
| Nº de portadores(as) de deficiência ou necessidades especiais   | 7                | 8                |
| Relação entre a maior e a menor remuneração na empresa  | 7,18             | 8,39             |
| Número total de acidentes de trabalho (com afastamento)   | 1                | 1                |

# BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2022

| ATIVO                              | 2022               | 2021               | PASSIVO                             | 2022              | 2021              |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>            | <b>18.149.405</b>  | <b>18.182.641</b>  | <b>Passivo Circulante</b>           | <b>13.633.016</b> | <b>12.339.154</b> |
| <b>DISPONÍVEL</b>                  | <b>15.546.102</b>  | <b>15.867.036</b>  | Fornecedores                        | 386.621           | 269.462           |
| Caixa                              | 69.598             | 41.257             | Impostos e Contribuições a Recolher | 605.514           | 525.288           |
| Bancos Conta Movimento             | 50.966             | 32.110             | Salários e Provisões                | 1.662.457         | 1.255.422         |
| Bancos Conta Vinculada             | 0                  | 15.449             | CREDORES DIVERSOS                   | 10.978.424        | 10.288.981        |
| Aplicações Financeiras Imediatas   | 15.425.538         | 15.778.220         | Faturas de Seguro a Repassar        | 10.921.569        | 10.246.441        |
| <b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>    | <b>2.603.303</b>   | <b>2.315.605</b>   | Diversos                            | 56.855            | 42.540            |
| Adiantamentos Diversos             | 220.988            | 331.682            | <b>Passivo Não Circulante</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| Valores a Receber                  | 2.189.162          | 1.826.898          | Credores Diversos                   | 0                 | 0                 |
| Estoques                           | 103.125            | 74.816             | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>           | <b>47.267.074</b> | <b>50.377.019</b> |
| Despesas Antecipadas               | 0                  | 0                  | Patrimônio Social                   | 8.722.770         | 8.722.770         |
| Termos de Responsabilidade         | 28.690             | 19.075             | Reserva de Reavaliação              | 34.887.270        | 34.887.270        |
| Pessoal                            | 61.339             | 63.133             | Resultado Exercícios Anteriores     | 6.766.980         | 8.668.641         |
| <b>Ativo Não Circulante</b>        | <b>42.750.685</b>  | <b>44.533.532</b>  | Resultado do Exercício              | -3.109.946        | -1.901.661        |
| <b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>    | <b>164.557</b>     | <b>164.557</b>     | <b>TOTAL DO PASSIVO E P. L.</b>     | <b>60.900.090</b> | <b>62.716.173</b> |
| Depósitos Judiciais                | 164.557            | 164.557            |                                     |                   |                   |
| Valores de Terceiros               | 0                  | 0                  |                                     |                   |                   |
| <b>INVESTIMENTOS</b>               | <b>58.058</b>      | <b>58.058</b>      |                                     |                   |                   |
| <b>IMOBILIZADO</b>                 | <b>11.554.652</b>  | <b>11.263.606</b>  |                                     |                   |                   |
| Imobilizado Sede Sul               | 11.188.921         | 10.910.540         |                                     |                   |                   |
| Imobilizado Cantareira             | 365.731            | 353.066            |                                     |                   |                   |
| <b>IMÓVEIS DE USO</b>              | <b>82.978.887</b>  | <b>82.700.894</b>  |                                     |                   |                   |
| Imóveis Sede Sul                   | 74.952.148         | 74.674.155         |                                     |                   |                   |
| Imóveis Cantareira                 | 8.026.739          | 8.026.739          |                                     |                   |                   |
| <b>IMOBILIZADO EM ANDAMENTO</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>           |                                     |                   |                   |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO IMOBILIZADO</b>  | <b>-9.533.017</b>  | <b>-9.050.183</b>  |                                     |                   |                   |
| (-) Depreciação Sede Sul           | -9.136.061         | -8.680.395         |                                     |                   |                   |
| (-) Depreciação Cantareira         | -396.957           | -369.788           |                                     |                   |                   |
| <b>(-) DEPRECIÇÃO IMÓVEIS</b>      | <b>-42.795.641</b> | <b>-40.926.590</b> |                                     |                   |                   |
| (-) Depreciação Imóveis Sede Sul   | -35.733.637        | -33.963.120        |                                     |                   |                   |
| (-) Depreciação Imóveis Cantareira | -7.062.003         | -6.963.470         |                                     |                   |                   |
| <b>INTANGÍVEL</b>                  | <b>323.188</b>     | <b>323.188</b>     |                                     |                   |                   |
| Participações                      | 35.135             | 35.135             |                                     |                   |                   |
| Bens e Direitos Sede Sul           | 255.497            | 255.497            |                                     |                   |                   |
| Bens e Direitos Cantareira         | 32.557             | 32.557             |                                     |                   |                   |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>              | <b>60.900.090</b>  | <b>62.716.173</b>  |                                     |                   |                   |

| DEMONSTRATIVO DO RESULTADO 2022    |                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| RECEITAS OPERACIONAIS              | 2022               | 2021               |
| Mensalidades                       | 15.224.911         | 10.847.848         |
| Exames med./fis./txs. adm.         | 714.641            | 246.289            |
| Comissão de seguros                | 9.446.272          | 9.299.200          |
| Restaurantes/lanchonetes           | 3.186.167          | 649.722            |
| Buffet                             | 0                  | 0                  |
| Sociais                            | 569.637            | 8.835              |
| Culturais                          | 146.579            | 7.700              |
| Eventos esportivos                 | 139.965            | 3.229              |
| Cursos esportivos                  | 1.168.317          | 394.313            |
| Cursos Academia                    | 1.319.569          | 401.438            |
| Cursos culturais                   | 28.802             | 4.143              |
| Patrocínios                        | 468.850            | 464.380            |
| Concessões                         | 128.688            | 31.770             |
| Material esportivo                 | 5.313              | 473                |
| Bolicho                            | 91.304             | 48.309             |
| Outras                             | 1.945              | 1.405              |
| <b>Total receitas operacionais</b> | <b>32.640.961</b>  | <b>22.409.054</b>  |
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>   |                    |                    |
| Pessoal / terceiros                | -24.328.290        | -16.777.019        |
| Despesas gerais                    | -9.963.303         | -5.397.737         |
| <b>Total despesas operacionais</b> | <b>-34.291.593</b> | <b>-22.174.756</b> |
| <b>= RESULTADO OPERACIONAL</b>     | <b>-1.650.632</b>  | <b>234.298</b>     |
| (-) Depreciação                    | -2.360.398         | -2.475.600         |
| <b>= RESULTADO APÓS DEPRECIÇÃO</b> | <b>-4.011.030</b>  | <b>-2.241.302</b>  |
| (+) Receita financeira             | 1.462.378          | 596.880            |
| (-) Despesa financeira             | -561.293           | -257.239           |
| <b>RESULTADO LÍQ. DO EXERCÍCIO</b> | <b>-3.109.946</b>  | <b>-1.901.661</b>  |

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA 2022

### ATIVIDADES OPERACIONAIS

|   |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Déficit Líquido</b>  |                   |                   | <b>-3.109.946</b> |
| (+) Depreciação   |                   | 2.351.885         |                   |
| (-) Lucro na venda de imobilizado                             |                   | 1.371             |                   |
| <b>Superávit / Déficit Ajustado</b>                           |                   |                   | <b>-756.690</b>   |
| Redução em Adiantamentos Diversos                             |                   | 110.695           |                   |
| Aumento em Valores a Receber                                  |                   | -362.264          |                   |
| Aumento em Estoques   |                   | -28.309           |                   |
| Redução em Despesas Antecipadas                               |                   | 0                 |                   |
| Aumento em Termos de Responsabilidade                         |                   | -9.615            |                   |
| Redução de Despesas Antecipadas com Pessoal                   |                   | 1.795             |                   |
| Aumento em Fornecedores                                       |                   | 117.159           |                   |
| Aumento em Impostos e Contribuições a Recolher                |                   | 80.226            |                   |
| Aumento em Salários e Provisões                               |                   | 407.035           |                   |
| Aumento em Credores Diversos                                  |                   | 689.443           |                   |
| Redução em Depósitos Judiciais                                |                   | 0                 |                   |
| Redução Investimentos   |                   | 0                 |                   |
| <b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais</b>       |                   |                   | <b>249.475</b>    |
| <b>Atividades de Investimento</b>                             |                   |                   |                   |
| Recebimento pela venda / baixa de imobilizado                 |                   | 20.863            |                   |
| Pagamento pela compra de Imobilizado                          |                   | -591.272          |                   |
| <b>Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento</b> |                   |                   | <b>-570.409</b>   |
| <b>Atividades de Financiamento</b>                            |                   |                   |                   |
| Aumento no Patrimônio Social                                  |                   | 0                 |                   |
| Aumento nos Credores Diversos                                 |                   | 0                 |                   |
| <b>Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento</b>   |                   |                   | <b>0</b>          |
| <b>Redução Líquida das Disponibilidades</b>                   |                   |                   | <b>-320.934</b>   |
| <b>Composição do Caixa e Equivalente de Caixa</b>             | <b>2021</b>       | <b>2022</b>       | <b>Variação</b>   |
| Caixa   | 41.257            | 69.598            | 28.341            |
| Bancos  | 47.559            | 50.966            | 3.407             |
| Aplicações Financeiras  | 15.778.220        | 15.425.538        | -352.682          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>15.867.036</b> | <b>15.546.102</b> | <b>-320.934</b>   |

## DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

|   | 2022              | %      | 2021              | %      |
|---|-------------------|--------|-------------------|--------|
| <b>1 - RECEITA</b>  | <b>32.640.961</b> |        | <b>22.409.054</b> |        |
| Receita com Mensalidades e Taxas                                  | 16.030.856        |        | 11.142.445        |        |
| Receita com Seguro  | 9.446.272         |        | 9.299.200         |        |
| Receita do Restaurante e Lanchonetes                              | 3.186.167         |        | 649.722           |        |
| Receita dos Cursos  | 2.516.689         |        | 799.894           |        |
| Receita com Eventos   | 856.181           |        | 19.764            |        |
| Outras Receitas   | 604.795           |        | 498.028           |        |
| <b>2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>                        | <b>14.331.439</b> |        | <b>7.100.733</b>  |        |
| Materiais, mercadorias, energia e outros                          | 7.063.510         |        | 3.866.669         |        |
| Serviços de Terceiros   | 7.011.524         |        | 3.088.270         |        |
| Outras  | 256.406           |        | 145.794           |        |
| <b>3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)</b>                           | <b>18.309.521</b> |        | <b>15.308.320</b> |        |
| <b>4 - DEPRECIAÇÃO</b>  | <b>2.360.398</b>  |        | <b>2.475.600</b>  |        |
| <b>5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3-4)</b> | <b>15.949.123</b> |        | <b>12.832.721</b> |        |
| <b>6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>             | <b>1.462.378</b>  |        | <b>596.880</b>    |        |
| Receitas de Aplicações Financeiras                                | 1.435.582         |        | 580.931           |        |
| Outras Receitas Financeiras                                       | 26.795            |        | 15.949            |        |
| <b>7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)</b>              | <b>17.411.501</b> |        | <b>13.429.601</b> |        |
| <b>8 - VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO</b>                           | <b>17.411.501</b> | 100,00 | <b>13.429.601</b> | 100,00 |
| <b>Pessoal</b>  | <b>17.119.544</b> | 98,32  | <b>12.855.655</b> | 95,73  |
| Salários  | 12.561.690        |        | 9.422.368         |        |
| Benefícios  | 3.255.069         |        | 2.724.481         |        |
| FGTS  | 1.302.784         |        | 708.806           |        |
| <b>Impostos, taxas e contribuições</b>                            | <b>3.397.565</b>  | 19,51  | <b>2.475.607</b>  | 18,43  |
| Federais  | 3.262.332         |        | 2.405.181         |        |
| Estaduais   | 134.451           |        | 68.614            |        |
| Municipais  | 782               |        | 1.812             |        |
| <b>Remuneração de Capitais de Terceiros</b>                       | <b>4.338</b>      | 0,02   | <b>0</b>          | 0,00   |
| Juros   | 4.338             |        | 0                 |        |
| Outras  | 0                 |        | 0                 |        |
| <b>Remuneração de Capitais Próprios</b>                           | <b>-3.109.946</b> | -17,86 | <b>-1.901.661</b> | -14,16 |
| Superávit Retido  | -3.109.946        |        | -1.901.661        |        |

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO ENCERRADO EM 31/12/2022

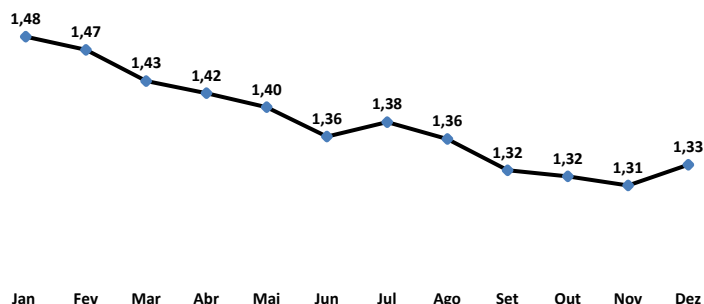
| Descrição                  | Patrimônio Social | Reserva de Reavaliação | Lucro Acumulado  | Total             |
|----------------------------|-------------------|------------------------|------------------|-------------------|
| Saldo em 31/12/2021        | 8.722.770         | 34.887.270             | 6.766.980        | 50.377.019        |
| Reserva de Reavaliação     | 0                 |                        | 0                | 0                 |
| Prejuízo do Exercício      |                   |                        | -3.109.946       | -3.109.946        |
| <b>Saldo em 31/12/2022</b> | <b>8.722.770</b>  | <b>34.887.270</b>      | <b>3.657.034</b> | <b>47.267.074</b> |

Após o registro dos fatos contábeis ocorridos durante o ano de 2022, apuramos a situação patrimonial da Associação Atlética Banco do Brasil – São Paulo da seguinte forma:

## ATIVO

Quanto à **Liquidez**, a apuração do balanço mostra um índice de **LIQUIDEZ CORRENTE de 1,33** (isto é, temos R\$ 1,33 para cada R\$ 1,00 que devemos), apurado pela divisão do Ativo Circulante pelo Passivo Circulante; durante o ano de 2022, houve uma pequena queda na Liquidez Corrente ao longo do ano, entretanto ficou na média em 1,38. O índice tem se comportado praticamente igual aos anos anteriores, oscilando mais acentuadamente nos períodos de grandes eventos e investimentos no patrimônio do clube.

### Liquidez



Desconsiderando-se os valores que são de difícil reversão para numerário, encerramos o Ano de 2022 com uma **LIQUIDEZ SECA** de 1,30 (disponibilidade líquida de R\$ 17.735.264).

A partir do exercício contábil de 2009 foram introduzidas mudanças no método de apresentação dos Balanços Patrimoniais das empresas, visando à adequação às normas internacionais através da Lei 11.638/07 e MP 449/08. No grupo do Ativo as principais alterações foram no item Realizável a Longo Prazo, que agora passa a fazer parte do “Ativo Não Circulante”, nova nomenclatura do Item “Permanente”.

As **Aquisições do Ativo Permanente** durante o ano foram de R\$ 566.193,52 e a **Depreciação** acumulada durante o ano foi de R\$ 2.360.397,99.

Lembramos que de acordo com a Lei n.º 9.249, de 26 de dezembro de 1995 – Art. 4º Parágrafo único “Fica vedada a utilização de qualquer sistema de correção monetária de demonstrações financeiras, inclusive para fins societários”.

## PASSIVO

Encerrado o Exercício, o **Passivo** da Associação Atlética Banco do Brasil – São Paulo representa 32,01% do Ativo Não Circulante.

Os R\$ 13.633.016,48 apresentados como **Passivo Circulante** (Dívidas de Curto Prazo), estão distribuídos da seguinte forma:

|  |        |
|--|--------|
| <b>Faturas do SEGASP a repassar</b>        |        |
| R\$ 10.921.569                             | 80,11% |
| <b>Fornecedores</b>                        |        |
| R\$ 386.621                                | 2,84%  |
| <b>Impostos e Contribuições a recolher</b> |        |
| R\$ 605.514                                | 4,44%  |
| <b>Provisões Salariais</b>                 |        |
| R\$ 1.662.457                              | 12,19% |
| <b>Credores diversos</b>                   |        |
| R\$ 56.855                                 | 0,42%  |

## PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O **Patrimônio Social** de R\$ 8.722.770 torna-se **Patrimônio Líquido** de R\$ 47.267.074 decorrentes da Reavaliação do Ativo Não Circulante do clube, no valor de R\$ 34.887.270, realizado em fevereiro de 1999, e dos resultados apresentados em exercícios anteriores, mais o acumulado do Exercício de 2022 (Déficit de R\$ 3.109.946).

O grupo **Patrimônio Líquido** demonstra, de forma resumida, a diferença entre o **ATIVO** (bens e direitos do clube) e o **PASSIVO** (as obrigações com terceiros), sintetizando os Lucros ou Prejuízos decorrentes das operações.

A AABB apresentou uma **Receita Operacional** de R\$ 32.640.961 e **Receita Financeira** de R\$ 1.462.377,66 contra Despesas Operacionais de R\$ 34.291.593, Despesas com Depreciação de R\$ 2.360.397,99 e Despesas Financeiras de R\$ 561.293, gerando o **Déficit Operacional** de R\$ 3.109.946. No ano de 2021, houve um Déficit Operacional de R\$1.901.661.

No item **Despesas**, entre as contas mais significativas em valores contabilizados durante o ano, podemos destacar algumas, conforme quadro a seguir:

| N. | Descrição                  | VALOR      | %DESP | %REC  |
|----|----------------------------|------------|-------|-------|
| 1  | Pessoal                    | 24.328.290 | 65,38 | 71,34 |
| 2  | Depreciação                | 2.360.398  | 6,34  | 6,92  |
| 3  | Prestadores de Serviço     | 2.826.961  | 7,60  | 8,29  |
| 4  | Energia Elétrica           | 2.645.674  | 7,11  | 7,76  |
| 5  | Material de Consumo        | 1.345.633  | 3,62  | 3,95  |
| 6  | Custo do Material Vendido  | 1.523.628  | 4,09  | 4,47  |
| 7  | Gás                        | 418.061    | 1,12  | 1,23  |
| 8  | Manutenção Geral           | 336.019    | 0,90  | 0,99  |
| 9  | Combustível e Lubrificante | 1.645.674  | 4,42  | 4,83  |
| 10 | Taxas Esportivas           | 279.747    | 0,75  | 0,82  |
| 11 | Despesas Bancárias         | 163.441    | 0,44  | 0,48  |
| 12 | IRRF Sobre Aplicações      | 300.549    | 0,81  | 0,88  |
| 13 | Gastos Processuais         | 10.539     | 0,03  | 0,03  |
| 14 | Seguros                    | 52.019     | 0,14  | 0,15  |
| 15 | Coleta de Resíduos         | 131.855    | 0,35  | 0,39  |
| 16 | Locações Diversas          | 159.027    | 0,43  | 0,47  |
| 17 | Telefone Fixo              | 43.076     | 0,12  | 0,13  |
| 18 | Alimentação                | 119.071    | 0,32  | 0,35  |
| 19 | Acessórios e Equipamentos  | 71.768     | 0,19  | 0,21  |
| 20 | Transporte                 | 112.450    | 0,30  | 0,33  |

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A AABB SP findou o ano de 2022 com o valor Patrimonial de R\$ 47.267.074, composto pelo nosso Patrimônio Social, Reserva de Reavaliação, Resultado de Exercícios Anteriores e o Resultado deste Exercício, que foi de (R\$ 3.109.946); como observamos a variação ocorrida no período refere-se apenas ao Resultado obtido em 2022.

A DVA tem por objetivo demonstrar o valor da riqueza econômica gerada pelas atividades do clube como resultante de um esforço coletivo e sua distribuição entre os elementos que contribuíram para sua criação, ou seja, ela presta informações a todos os agentes interessados na associação, tais como associados, empregados, financiadores e governo. Em 2022 após descontarmos das Receitas os Insumos Adquiridos de Terceiros e a Depreciação, obtivemos um Valor Adicionado Líquido de R\$ 15.949.123, somando a este os Valores Recebidos em Transferência, temos um Valor Adicionado Total de R\$ 17.411.501.

A distribuição do Valor Adicionado entre os agentes foi de 98,32% para o Pessoal, 19,51% para o Governo e -17,86% para Associação. O DVA demonstra basicamente o quanto a empresa contribuiu para o PIB do país e como foi distribuído este valor.

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

O objetivo da Demonstração dos Fluxos de Caixa é dar informações sobre os pagamentos e recebimentos em dinheiro ocorridos em certo período e com isso ajudar na análise da capacidade da associação de gerar caixa e equivalentes e sua necessidade para utilizar esses fluxos de caixa.

No ano tivemos uma redução líquida das disponibilidades de R\$ 320.934 (Caixa e Equivalentes de Caixa), com um Total de R\$ 249.475 gerado nas Atividades Operacionais e um valor de R\$ 570.409 consumido nas Atividades de Investimento.

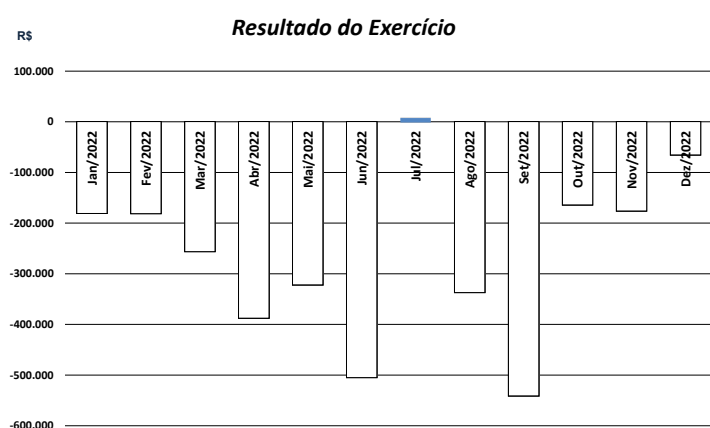
## INFORMAÇÕES GERAIS

### Administração e Orçamento

Os resultados mensais apresentados durante o ano de 2022 foram influenciados pelas

condições econômicas que o país atravessa, que impactaram juntamente com os períodos de maior atividade social os números apresentados.

O Índice de Liquidez se comportou de modo semelhante, com queda nos períodos com mais eventos na Associação e recuperação nos períodos seguintes. O índice ficou em média no valor de 1,38 encerrando o ano com o valor de 1,33.



Em 2022 foi investido no Ativo Não Circulante do clube o valor de R\$ 566.193 (demonstrado no quadro abaixo).

## INVESTIMENTO NO IMOBILIZADO

### Sede Sul

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| Escritórios           | 99.800         |
| Informática           | 30.814         |
| Esportivos            | 31.484         |
| Restaurante           | 0              |
| Audiovisuais          | 42.772         |
| Manutenção            | 57.201         |
| Veículos              | 8.719          |
| Diversos              | 7.591          |
| Construções           | 277.992        |
| <b>Total Sede Sul</b> | <b>556.373</b> |

### Unidade Cantareira

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Escritórios                     | 9.821        |
| Restaurante                     | 0            |
| Construções                     | 0            |
| <b>Total Unidade Cantareira</b> | <b>9.821</b> |

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| <b>Total Imobilizado</b> | <b>566.193,52</b> |
|--------------------------|-------------------|

Os valores apresentados no quadro representam as variações ocorridas nas contas, sendo que os valores negativos correspondem a baixas efetuadas nos bens imobilizados.

Neste ano destacam-se os seguintes investimentos: na área de informática com a compra de novo servidor, equipamentos de rede, novos computadores, notebook e novas licenças de software; na área de manutenção, tivemos investimentos na infraestrutura das Quadras de areia e nas construções tivemos diversas reformas, sendo as principais:

Alargamento da Alameda de Lateral, Projeto de Nebulização do Campo de Grama Natural, Calhas do Ginásio de Patinação; juntos a estes investimentos foram comprados diversos itens para os departamentos do Clube nas áreas de escritório, audiovisuais e equipamentos de manutenção, que somados compõe o total investido no ano.

Em 2022 foi comemorado o aniversário de 88 anos do clube;

Com a redução da pandemia, os investimentos junto às comemorações e a continuidade das atividades sociais, esportivas e culturais do Clube, conforme demonstram os gastos nestes setores, trouxeram um total de 540.877 pessoas à Associação em 2022.

O quadro associativo apresentou um acréscimo 20,23% (entrada de 749 novos associados titulares) em relação a 2021, encerrando o ano com 4.451 associados titulares e apresentando a seguinte composição:



| CATEGORIA                        | Titulares    | Depend.      | Total         | %             |
|----------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Efetivo Familiar                 | 1.449        | 2.660        | <b>4.109</b>  | 30,60         |
| Efetivo Individual               | 245          | -            | <b>245</b>    | 1,82          |
| Pensionista                      | 37           | 37           | <b>74</b>     | 0,55          |
| Pensionista Individual           | 46           | -            | <b>46</b>     | 0,34          |
| Parente 1º Grau Familiar         | 274          | 791          | <b>1.065</b>  | 7,93          |
| Parente 1º Grau Individual       | 73           | -            | <b>73</b>     | 0,54          |
| Parente 2º ao 4º Grau Familiar   | 352          | 624          | <b>976</b>    | 7,27          |
| Parente 2º ao 4º Grau Individual | 54           | -            | <b>54</b>     | 0,40          |
| Especial                         | 48           | 99           | <b>147</b>    | 1,09          |
| Especial Individual              | 9            | -            | <b>9</b>      | 0,07          |
| Especial Subsidiária BB          | 57           | 127          | <b>184</b>    | 1,37          |
| Especial Subsidiária BB          | 5            | -            | <b>5</b>      | 0,04          |
| Comunitário Familiar             | 1.639        | 4.634        | <b>6.273</b>  | 46,72         |
| Comunitário Individual           | 158          | -            | <b>158</b>    | 1,18          |
| Benemérito                       | 5            | 4            | <b>9</b>      | 0,07          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>4.451</b> | <b>8.976</b> | <b>13.427</b> | <b>100,00</b> |

As receitas realizadas em 2022 foram superiores às orçadas em 4,46% (R\$ 1.454.560) e as despesas realizadas maiores que as orçadas em 12,53% (R\$ 3.880.886), gerando um resultado operacional negativo de (R\$ 1.650.632).

Somando a este número a Depreciação e Resultado Financeiro, o Clube apresentou um Resultado Líquido Exercício de R\$ 3.109.946 (negativo).

## PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO

### DEMONSTRATIVO DO RESULTADO

|   | Orçado            | Realizado         | Var. R\$          | Var. %           |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>            | <b>24.924.000</b> | <b>32.640.961</b> | <b>7.716.961</b>  | <b>30,96</b>     |
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>        |                   |                   |                   |                  |
| Pessoal                                 | 16.792.800        | 24.328.290        | 7.535.490         | 44,87            |
| Despesas Gerais                         | 5.598.000         | 9.963.303         | 4.365.303         | 77,98            |
| <b>TOTAL DESPESAS</b>                   | <b>22.390.800</b> | <b>34.291.593</b> | <b>11.900.793</b> | <b>53,15</b>     |
| <b>= RESULTADO OPERACIONAL</b>          | <b>2.533.200</b>  | <b>-1.650.632</b> | <b>-4.183.832</b> | <b>-165,16</b>   |
| <b>(-) DEPRECIAÇÃO</b>                  | <b>-2.760.000</b> | <b>-2.360.398</b> | <b>399.602</b>    | <b>-14,48</b>    |
| <b>= RESULTADO APÓS DEPRECIAÇÃO</b>     | <b>-226.800</b>   | <b>-4.011.030</b> | <b>-3.784.230</b> | <b>1.668,53</b>  |
| <b>(+) RECEITA FINANCEIRA</b>           | <b>720.000</b>    | <b>1.462.378</b>  | <b>742.378</b>    | <b>103,11</b>    |
| <b>(-) DESPESA FINANCEIRA</b>           | <b>-264.000</b>   | <b>-561.293</b>   | <b>-297.293</b>   | <b>112,61</b>    |
| <b>= RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b> | <b>229.200</b>    | <b>-3.109.946</b> | <b>-3.339.146</b> | <b>-1.456,87</b> |
| <b>(+/-) INVESTIMENTOS</b>              | <b>-1.440.000</b> | <b>-566.194</b>   | <b>873.806</b>    | <b>-60,68</b>    |
| <b>= RESULTADO APÓS INVESTIMENTOS</b>   | <b>-1.210.800</b> | <b>-3.676.139</b> | <b>-2.465.339</b> | <b>203,61</b>    |

Findo o ano de 2022, a AABB contou com o Quadro Funcional distribuído da seguinte forma:

| Quadro Funcional          | Sede Sul   | Cantareira | Total      |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| Funcionários              | 232        | 15         | 247        |
| Estagiários               | 13         | -          | 13         |
| Temporários               | 1          | -          | 1          |
| <b>Total Funcionários</b> | <b>246</b> | <b>15</b>  | <b>261</b> |

## CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO - GESTÃO 2022 / 2024

**Nilton Cifuentes Romão**  
(Presidente)

**Antonio José Guerra**  
(Vice-Presidente Financeiro)

**Nilson José Bulgueroni**  
(Vice-Presidente Administrativo)

**Marcelo da Silva Morais**  
(Vice-Presidente Cultural)

**José Paulo de Carvalho Junior**  
(Vice-Presidente de Esportes)

**Maria Amélia de Andrade França**  
(Vice-Presidente Família e Entidades)

**Valdir Luis Mendes Vieira**  
(Vice-Presidente Patrimonial)

**Rosely Donatelli**  
(Vice-Presidente Social)

**Toshio Masui**  
(Vice-Presidente da Unidade Cantareira)

**Antonio Clare Pereira Luz**  
(Suplente de Vice-Presidente)

**Marlene Gonçalves Ramos Lucas**  
(Suplente de Vice-Presidente)

**Guaracy Silva**  
(Suplente de Vice-Presidente)

**Wilson Paulo de Pina**  
(Suplente de Vice-Presidente)

**Maria Sônia dos Santos Camargo**  
Contadora  
CRC 1 SP 184474/O-0

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Atendendo aos preceitos estatutários, apresentamos parecer deste Conselho Fiscal, referente ao exercício de 2022, emitido em reunião de 21 de janeiro de 2023.

A análise do Ativo Circulante e Passivo Circulante no ano de 2022 mostra uma evolução percentual compatível com a situação econômica do País e seu impacto em nosso Clube.

| CONTAS             | 2022       | 2021       | 2020       | 2019       | 2018       | Evolução %<br>2021 / 2022 |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------------|
| Ativo Circulante   | 18.149.405 | 18.182.641 | 17.893.820 | 15.855.688 | 15.864.836 | <b>-0,18</b>              |
| Passivo Circulante | 13.633.016 | 12.339.154 | 12.262.703 | 12.288.533 | 12.495.529 | <b>10,49</b>              |

## RESULTADOS

O Resultado apresentado foi de R\$ 3.109.946 negativo. Os Investimentos realizados somaram R\$ 591.272. A variação do Capital Circulante Líquido foi negativo em R\$ 1.327.100; em 2021 o valor foi positivo em R\$ 212.371. A Liquidez mantém valores aceitáveis, superiores a R\$ 1,00 para cada real devido.

| CONTAS                                 | 2022       | 2021       | 2020      | 2019      | Evolução %<br>2021 / 2022 |
|--|------------|------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Resultado Líquido                      | -3.109.946 | -1.901.661 | 2.277     | -475.758  | -                         |
| Investimentos                          | 591.272    | 393.430    | 636.413   | 2.005.735 | <b>50,29</b>              |
| Capital Circulante Líquido             | 4.516.388  | 5.843.488  | 5.631.116 | 3.567.155 | <b>-22,71</b>             |
| Variação do Capital Circulante Líquido | -1.327.100 | 212.371    | 2.063.961 | 197.848   | -                         |
| Índice de liquidez corrente            | 1,33       | 1,47       | 1,46      | 1,29      | <b>-0,14</b>              |
| Índice de liquidez seca                | 1,30       | 1,43       | 1,42      | 1,25      | <b>-0,13</b>              |

## RESTAURANTE

A área de Alimentação do Clube apresentou um déficit de R\$ 443.799, sendo que o Orçamento da área projetava um déficit de R\$ 12.000; o resultado apresentado representou um aumento de R\$ 431.799 em relação ao orçado.

| CONTAS                             | 2022      | 2021      | 2020      | 2019     | Variação %<br>2021 / 2022 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|---------------------------|
| Resultado Restaurante / Lanchonete | (443.799) | (680.201) | (653.833) | (63.196) | <b>-34,75</b>             |

# PARECER DO CONSELHO FISCAL

## PESSOAL

As Despesas com Pessoal representaram 71,34% do total das receitas. A análise realizada contempla os valores relativos a despesas com prestação de serviços, nas quais estão classificadas todas as contratações efetuadas em 2022.

| DESPESAS                             | 2022              | 2021              | 2020              | 2019              | Variação %<br>2021 / 2022 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| Salários e Encargos                  | 16.904.087        | 12.503.507        | 12.033.953        | 14.475.328        | 35,19                     |
| Prestadores de Serviços              | 4.205.667         | 1.586.674         | 1.758.435         | 3.579.517         | 165,06                    |
| Alimentação funcionários             | 1.822.138         | 1.334.011         | 1.008.051         | 1.635.795         | 36,59                     |
| Assistência Médica                   | 747.062           | 716.512           | 766.656           | 680.205           | 4,26                      |
| Cesta Básica                         | 420.915           | 416.344           | 418.949           | 409.900           | 1,10                      |
| Vale Transporte                      | 228.421           | 219.971           | 212.806           | 269.725           | 3,84                      |
| <b>Total de Despesas com Pessoal</b> | <b>24.328.290</b> | <b>16.777.019</b> | <b>16.198.850</b> | <b>21.050.471</b> | <b>45,01</b>              |
| <b>Total das Receitas</b>            | <b>34.103.338</b> | <b>23.005.934</b> | <b>23.728.203</b> | <b>34.116.464</b> | <b>48,24</b>              |
| <b>% s/ Receitas</b>                 | <b>71,34</b>      | <b>72,92</b>      | <b>68,27</b>      | <b>61,70</b>      | <b>-</b>                  |

## RECEITAS

O total da Receita foi 4,46% acima do valor projetado no orçamento, já as Despesas foram superiores ao orçado em 12,53%.

Considerados fatos e números apresentados, recomendamos a aprovação das contas do ano de 2022.

**José Augusto Milaré**  
Presidente do Conselho Fiscal

## Expediente

### PRESTAÇÃO DE CONTAS DA AABB SÃO PAULO – 2022

#### CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO Gestão 2022 – 2024

**Presidente**  
Nilton Cifuentes Romão

**Vice-Presidente Administrativo**  
Nilson José Bulgueroni

**Vice-Presidente Cultural**  
Marcelo da Silva Morais

**Vice-Presidente de Esportes**  
José Paulo de Carvalho Júnior

**Vice-Presidente Família e Entidades**  
Maria Amélia de Andrade França

**Vice-Presidente Financeiro**  
Antonio José Guerra

**Vice-Presidente Patrimonial**  
Valdir Luis Mendes Vieira

**Vice-Presidente Social**  
Rosely Donatelli

**Vice-Presidente da Unidade Cantareira**  
Toshio Masui

**Suplentes de Vice-Presidente**  
Antonio Clare Pereira Luz  
Guaracy Silva  
Marlene Gonçalves Ramos Lucas  
Wilson Paulo de Pina

#### CONSELHO DELIBERATIVO Presidente

**Vice-Presidente**  
Mário Luiz da Silva

**1º Secretário**  
José Arnaldo Có Onça

**2º Secretária**  
Lucila Maria de Oliveira Pacheco

#### CONSELHO FISCAL Presidente

José Augusto Milaré

**Vice-Presidente**  
Berlinda Duarte Marques de Oliveira

**Secretária**  
Marta Fumiko Watanabe Takahashi

**Membro Suplente**  
Armando Mitsuki Oura

**Indicado do BB**  
Fábio de Souza Marques

**AABB SÃO PAULO – SEDE SUL**  
Estrada de Itapeperica, 1.935  
Santo Amaro – São Paulo – SP  
Tel.: (11) 5511-9555

**AABB SÃO PAULO – UNIDADE CANTAREIRA**  
Av. Cel. Sezefredo Fagundes, 7.770  
Tremembé – São Paulo – SP  
Tels.: (11) 2995-2521 / (11) 2995-2845

E-mail: aabb@aabbsp.com.br  
Site: www.aabbsp.com.br

**Coordenação / Capa e Diagramação**  
Departamento de Marketing /  
Comunicação  
Emerson Venâncio  
Viviane Teodoro  
André Luiz de Oliveira

**SEGASP**  
Tels.: 2161-0800 / 0800-7751052

**Fotos**  
Arquivo AABB

**PRESTAÇÃO DE CONTAS 2022**  
é uma publicação anual da  
Associação Atlética Banco do Brasil –  
São Paulo

