



SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO  
Administração Regional no Estado de São Paulo

**SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO**  
**GERÊNCIA DE FINANÇAS**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS**  
**MARÇO/2018**

*à. d.*

Ref.: Regulamento do SESC  
(Decreto 61.836, de 05.12.67  
Artigo 25, alínea "u")

## SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 12/04/2018

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 1

| CÓDIGO    | TÍTULOS                                     | VALORES                 |
|-----------|---|-------------------------|
|           |   | MARÇO/2018              |
| 1         | <b>ATIVO</b>                                | <b>6.654.874.652,20</b> |
| 1.1       | <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                     | <b>2.960.555.015,35</b> |
| 1.1.1     | <b>DISPONÍVEL</b>                           | <b>2.742.962.631,01</b> |
| 1.1.1.1   | <b>DISPONIBILIDADES EFETIVAS</b>            | <b>1.533.111.002,36</b> |
| 1.1.1.1.1 | CAIXA                                       | 437.602,90              |
| 1.1.1.1.2 | BANCOS - C/ MOVIMENTO                       | 1.736.146,80            |
| 1.1.1.1.3 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS                      | 1.530.937.252,66        |
| 1.1.1.2   | <b>DISPONIBILIDADES VINCULADAS</b>          | <b>1.209.287.113,87</b> |
| 1.1.1.2.1 | BANCOS - C/ VINCULADA                       | 1.209.287.113,87        |
| 1.1.1.3   | <b>DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO</b>         | <b>564.514,78</b>       |
| 1.1.1.3.1 | NUMERÁRIO EM TRANSITO                       | 564.514,78              |
| 1.1.2     | <b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>             | <b>217.592.384,34</b>   |
| 1.1.2.1   | <b>RECEITA A RECEBER</b>                    | <b>142.370.973,49</b>   |
| 1.1.2.1.2 | AN - CONTA ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA          | 131.186.089,45          |
| 1.1.2.1.6 | RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER              | 11.143.202,74           |
| 1.1.2.1.9 | OUTRAS RECEITAS A RECEBER                   | 41.681,30               |
| 1.1.2.2   | <b>DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b>    | <b>25.858,37</b>        |
| 1.1.2.2.2 | AN C/ APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS       | 25.858,37               |
| 1.1.2.3   | <b>DÉBITOS DAS ADMINISTRAÇÕES REGIONAIS</b> | <b>1.038,70</b>         |
| 1.1.2.3.4 | DÉBITOS ENTRE REGIONAIS                     | 1.038,70                |
| 1.1.2.4   | <b>DÉBITOS CONTRATUAIS</b>                  | <b>184.048,18</b>       |
| 1.1.2.4.2 | APLICAÇÕES CONTRATUAIS                      | 184.048,18              |
| 1.1.2.5   | <b>DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS</b>          | <b>3.393.786,53</b>     |
| 1.1.2.5.1 | ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS                   | 1.590.981,84            |
| 1.1.2.5.2 | ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS                   | 443.777,29              |
| 1.1.2.5.3 | ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO                | 1.178.081,72            |
| 1.1.2.5.4 | ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS                 | 115.005,89              |
| 1.1.2.5.9 | OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS          | 65.939,79               |
| 1.1.2.6   | <b>VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO</b>     | <b>33.940.694,41</b>    |
| 1.1.2.6.2 | ALMOXARIFADO                                | 23.203.743,66           |
| 1.1.2.6.3 | MATERIAIS EM TRÂNSITO                       | 98.005,13               |
| 1.1.2.6.9 | OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO     | 10.638.945,62           |

7.0

## SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 12/04/2018

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 2

| CÓDIGO         | TÍTULOS                                  | VALORES                 |
|----------------|--|-------------------------|
|                |  | MARÇO/2018              |
| <b>1.1.2.7</b> | <b>DÉBITOS DIVERSOS</b>                  | <b>7.881.913,29</b>     |
| 1.1.2.7.1      | DÉBITOS DE SERVIDORES                    | 1.385.349,21            |
| 1.1.2.7.2      | SALÁRIO FAMÍLIA                          | 601,52                  |
| 1.1.2.7.3      | SALÁRIO MATERNIDADE                      | 188.403,04              |
| 1.1.2.7.9      | OUTROS DÉBITOS DIVERSOS                  | 6.307.559,52            |
| <b>1.1.2.8</b> | <b>VALORES EM APURAÇÃO</b>               | <b>27.651.889,45</b>    |
| 1.1.2.8.1      | VALORES EM TRANSIÇÃO                     | 7.020.078,28            |
| 1.1.2.8.2      | DEPÓSITOS EM GARANTIA                    | 20.620.437,90           |
| 1.1.2.8.9      | OUTROS VALORES EM APURAÇÃO               | 11.373,27               |
| <b>1.1.2.9</b> | <b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>              | <b>2.142.181,92</b>     |
| 1.1.2.9.1      | PRÊMIOS DE SEGUROS                       | 1.869.434,37            |
| 1.1.2.9.2      | ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES               | 50.645,06               |
| 1.1.2.9.3      | DESPESAS CONTRATUAIS ANTECIPADAS         | 222.102,49              |
| <b>1.2</b>     | <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>              | <b>3.694.319.636,85</b> |
| <b>1.2.1</b>   | <b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>          | <b>191,12</b>           |
| <b>1.2.1.2</b> | <b>TÍTULOS</b>                           | <b>191,12</b>           |
| 1.2.1.2.9      | TÍTULOS DIVERSOS                         | 191,12                  |
| <b>1.2.3</b>   | <b>IMOBILIZADO</b>                       | <b>3.694.319.445,73</b> |
| <b>1.2.3.1</b> | <b>BENS MÓVEIS</b>                       | <b>164.232.285,83</b>   |
| 1.2.3.1.1      | EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL      | 309.639.263,13          |
| 1.2.3.1.2      | VEÍCULOS                                 | 18.486.686,24           |
| 1.2.3.1.3      | BENS MÓVEIS DIVERSOS                     | 18.382.467,55           |
| 1.2.3.1.4      | BENS MÓVEIS PEDENTES DE CLASSIFICAÇÃO    | 2.941.024,86            |
| 1.2.3.1.9      | DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)  | (185.217.155,95)        |
| <b>1.2.3.2</b> | <b>BENS IMÓVEIS</b>                      | <b>3.530.087.159,90</b> |
| 1.2.3.2.1      | TERRENOS                                 | 1.162.524.685,00        |
| 1.2.3.2.2      | CONSTRUÇÕES EM CURSO                     | 250.366.175,78          |
| 1.2.3.2.3      | EDIFICAÇÕES                              | 2.154.309.718,12        |
| 1.2.3.2.4      | BENFEITORIAS                             | 3.389.625,72            |
| 1.2.3.2.9      | DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-) | (40.503.044,72)         |
| <b>3</b>       | <b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>   | <b>773.274.145,48</b>   |
| <b>3.1</b>     | <b>PESSOAL E ENCARGOS</b>                | <b>222.433.036,66</b>   |
| <b>3.1.1</b>   | <b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>             | <b>137.543.947,68</b>   |
| <b>3.1.1.1</b> | <b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>             | <b>137.543.947,68</b>   |
| 3.1.1.1.1      | REMUNERAÇÃO A PESSOAL                    | 137.543.947,68          |

## SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Rregional no Estado de São Paulo

Data: 12/04/2018

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 3

| CÓDIGO    | TÍTULOS   | VALORES        |
|-----------|---|----------------|
|           |   | MARÇO/2018     |
| 3.1.2     | ENCARGOS PATRONAIS                                | 43.966.729,70  |
| 3.1.2.1   | ENCARGOS PATRONAIS                                | 43.966.729,70  |
| 3.1.2.1.1 | ENCARGOS PATRONAIS                                | 43.966.729,70  |
| 3.1.3     | BENEFÍCIOS A PESSOAL                              | 39.383.571,65  |
| 3.1.3.1   | BENEFÍCIOS A PESSOAL                              | 39.383.571,65  |
| 3.1.3.1.1 | BENEFÍCIOS A PESSOAL                              | 39.383.571,65  |
| 3.1.9     | OUTRAS VPD'S - PESSOAL E ENCARGOS                 | 1.538.787,63   |
| 3.1.9.1   | OUTRAS VPD'S - PESSOAL E ENCARGOS                 | 1.538.787,63   |
| 3.1.9.1.1 | OUTRAS VPD'S - PESSOAL E ENCARGOS                 | 1.538.787,63   |
| 3.3       | USO DE BENS E SERVIÇOS                            | 217.985.596,44 |
| 3.3.1     | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                        | 42.298.328,09  |
| 3.3.1.1   | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                        | 42.298.328,09  |
| 3.3.1.1.1 | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                        | 42.298.328,09  |
| 3.3.2     | SERVIÇOS  | 175.687.268,35 |
| 3.3.2.1   | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF                        | 8.058.442,05   |
| 3.3.2.1.1 | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF                        | 8.058.442,05   |
| 3.3.2.2   | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ                        | 167.628.826,30 |
| 3.3.2.2.1 | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ                        | 167.628.826,30 |
| 3.4       | FINANCEIRAS                                       | 893.878,07     |
| 3.4.9     | OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS                        | 893.878,07     |
| 3.4.9.1   | OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS                        | 893.878,07     |
| 3.4.9.1.1 | OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS                        | 893.878,07     |
| 3.5       | TRANSFERÊNCIAS                                    | 12.578.535,46  |
| 3.5.3     | TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS            | 12.578.535,46  |
| 3.5.3.1   | TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIB. | 12.578.535,46  |
| 3.5.3.1.3 | CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS         | 12.578.535,46  |
| 3.6       | DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS                 | 317.939.269,76 |
| 3.6.1     | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                | 21.408.077,39  |
| 3.6.1.1   | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                | 21.408.077,39  |
| 3.6.1.1.1 | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                | 21.408.077,39  |
| 3.6.2     | DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS                          | 296.531.192,37 |
| 3.6.2.1   | DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS                          | 296.531.192,37 |
| 3.6.2.1.1 | DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS                          | 296.531.192,37 |

| SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO             |  |                  |
|---|--|------------------|
| Administração Regional no Estado de São Paulo |  | Data: 12/04/2018 |
| BALANCETE DE VERIFICAÇÃO                      |  | Pág: 4           |
| CÓDIGO  | TÍTULOS  | VALORES          |
|   |  | MARÇO/2018       |
| 3.9   | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS        | 1.443.829,09     |
| 3.9.9   | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS        | 1.443.829,09     |
| 3.9.9.1                                       | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS        | 1.443.829,09     |
| 3.9.9.1.1                                     | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS        | 1.443.829,09     |
|   | TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA | 7.428.148.797,68 |

*Handwritten signatures and initials:*  
A large signature at the top right.  
Initials "i. a." in the middle.  
A large "X" mark at the bottom right.

## SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 12/04/2018

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 5

| CÓDIGO    | TÍTULOS                                   | VALORES                 |
|-----------|---|-------------------------|
|           |   | MARÇO/2018              |
| 2         | <b>PASSIVO</b>                            | <b>5.584.358.454,20</b> |
| 2.1       | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                 | <b>998.330.574,30</b>   |
| 2.1.1     | <b>EXIGÍVEL IMEDIATO</b>                  | <b>920.894.699,15</b>   |
| 2.1.1.1   | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>            | <b>87.948.834,53</b>    |
| 2.1.1.1.2 | RETENÇÃO E OBRIGAÇÕES A RECOLHER          | 11.494.540,79           |
| 2.1.1.1.4 | PROVISÃO PARA FÉRIAS                      | 63.058.874,97           |
| 2.1.1.1.5 | PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO                 | 13.334.994,58           |
| 2.1.1.1.9 | OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS            | 60.424,19               |
| 2.1.1.2   | <b>RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>     | <b>4.807.911,89</b>     |
| 2.1.1.2.1 | RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS            | 4.807.911,89            |
| 2.1.1.3   | <b>CRÉDITOS A LIQUIDAR</b>                | <b>828.137.952,73</b>   |
| 2.1.1.3.1 | CONTAS A PAGAR                            | 35.853.102,39           |
| 2.1.1.3.6 | OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES             | 787.275.659,95          |
| 2.1.1.3.9 | OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR                | 5.009.190,39            |
| 2.1.2     | <b>EXIGÍVEL MEDIATO</b>                   | <b>77.435.875,15</b>    |
| 2.1.2.2   | <b>CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b> | <b>7.438,12</b>         |
| 2.1.2.2.1 | AN - C/MOVIMENTO                          | 7.438,12                |
| 2.1.2.4   | <b>CRÉDITOS CONTRATUAIS</b>               | <b>67.867.334,43</b>    |
| 2.1.2.4.2 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS                    | 8.158.048,46            |
| 2.1.2.4.9 | OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS               | 59.709.285,97           |
| 2.1.2.8   | <b>VALORES EM APURAÇÃO</b>                | <b>1.313.814,66</b>     |
| 2.1.2.8.9 | OUTROS VALORES EM APURAÇÃO                | 1.313.814,66            |
| 2.1.2.9   | <b>RECEITAS ANTECIPADAS</b>               | <b>8.247.287,94</b>     |
| 2.1.2.9.1 | RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR            | 8.247.287,94            |
| 2.3       | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>4.586.027.879,90</b> |
| 2.3.1     | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>4.586.027.879,90</b> |
| 2.3.1.1   | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>4.586.027.879,90</b> |
| 2.3.1.1.1 | SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS          | 4.586.027.879,90        |
| 4         | <b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>   | <b>1.843.790.343,48</b> |
| 4.2       | <b>CONTRIBUIÇÕES</b>                      | <b>427.841.342,40</b>   |
| 4.2.1     | <b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>              | <b>427.841.342,40</b>   |
| 4.2.1.1   | <b>CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC</b>           | <b>427.841.342,40</b>   |
| 4.2.1.1.1 | CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC                  | 427.841.342,40          |

**SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO**

Administração Regional no Estado de São Paulo

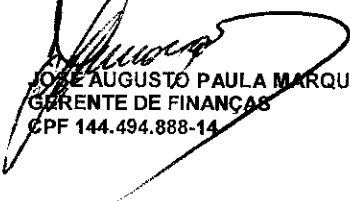
Data: 12/04/2018

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**


Pág: 6

| CÓDIGO   | TÍTULOS   | VALORES                 |
|--|---|-------------------------|
|  |   | MARÇO/2018              |
| 4.3  | <b>SERVIÇOS</b>                                       | <b>47.215.114,44</b>    |
| 4.3.3  | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>                          | <b>47.215.114,44</b>    |
| 4.3.3.1  | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>                          | <b>45.202.270,86</b>    |
| 4.3.3.1.1  | SERVIÇOS EDUCACIONAIS                                 | 328.463,75              |
| 4.3.3.1.2  | SERVIÇOS DE SAÚDE                                     | 28.775.665,57           |
| 4.3.3.1.3  | SERVIÇOS CULTURAIS                                    | 4.545.575,91            |
| 4.3.3.1.4  | SERVIÇOS DE LAZER                                     | 8.992.964,43            |
| 4.3.3.1.9  | OUTROS SERVIÇOS                                       | 2.559.601,20            |
| 4.3.3.2  | <b>OUTRAS VPA'S DE SERVIÇOS</b>                       | <b>2.012.843,58</b>     |
| 4.3.3.2.1  | OUTRAS VPA'S DE SERVIÇOS                              | 2.012.843,58            |
| 4.4  | <b>FINANCEIRAS</b>                                    | <b>42.414.126,12</b>    |
| 4.4.5  | <b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b> | <b>42.188.709,01</b>    |
| 4.4.5.1  | <b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b> | <b>42.188.709,01</b>    |
| 4.4.5.1.1  | REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS         | 42.188.709,01           |
| 4.4.9  | <b>OUTRAS VPA'S - FINANCEIRAS</b>                     | <b>225.417,11</b>       |
| 4.4.9.1  | <b>OUTRAS VPA'S - FINANCEIRAS</b>                     | <b>225.417,11</b>       |
| 4.4.9.1.1  | OUTRAS VPA'S - FINANCEIRAS                            | 225.417,11              |
| 4.6  | <b>VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS</b>                 | <b>1.323.101.827,32</b> |
| 4.6.2  | <b>VALORIZAÇÃO DE ATIVOS</b>                          | <b>1.323.032.220,74</b> |
| 4.6.2.1  | <b>VALORIZAÇÃO DE ATIVOS</b>                          | <b>1.323.032.220,74</b> |
| 4.6.2.1.1  | VALORIZAÇÃO DE ATIVOS                                 | 1.323.032.220,74        |
| 4.6.3  | <b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>                           | <b>69.606,58</b>        |
| 4.6.3.1  | <b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>                           | <b>69.606,58</b>        |
| 4.6.3.1.1  | GANHOS COM ALIENAÇÃO                                  | 69.606,58               |
| 4.9  | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>     | <b>3.217.933,20</b>     |
| 4.9.9  | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>     | <b>3.217.933,20</b>     |
| 4.9.9.1  | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>     | <b>3.217.933,20</b>     |
| 4.9.9.1.1  | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS            | 2.682.305,44            |
| 4.9.9.1.2  | DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS            | 535.627,76              |
| <b>TOTAL DO PASSIVO/VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b> |   | <b>7.428.148.797,68</b> |

  
 ABRAM ABE SZAJMAN  
 PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
 CPF 001.214.108-97

  
 JOSE AUGUSTO PAULA MARQUES  
 GERENTE DE FINANÇAS  
 CPF 144.494.888-14

  
 DANILO SANTOS DE MIRANDA  
 DIRETOR DO DEPARTAMENTO REGIONAL  
 CPF 054.775.908-82

  
 VAGNER CARVALHO DOS SANTOS  
 CONTADOR CRC 1SP253935/O-6  
 CPF 100.224.018-22  
 RUA MARIA LAZZARI, 185  
 CEP 08140-170 - SÃO PAULO - SP

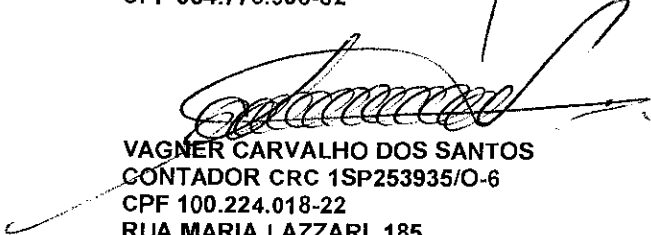
|   |                  |                   |
|---|------------------|-------------------|
| <b>SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO</b>      |                  |                   |
| ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO |                  |                   |
| CNPJ: 03.667.884/0001-20                      |                  | DATA: 12/04/2018  |
| <b>Demonstrativo dos Atos Potenciais</b>      |                  | Pág: 1            |
| <b>CONTA CONTÁBIL</b>                         | <b>DESCRIÇÃO</b> | <b>31/03/2018</b> |

|           |  |                         |
|-----------|--|-------------------------|
|           | <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>              |                         |
| 7.1.1.1.1 | SEGUROS CONTRATADOS                        | 1.756.956.166,95        |
| 7.1.1.1.2 | DEMANDAS JUDICIAIS                         | -                       |
| 7.1.1.1.3 | BENS EM COMODATO CEDIDOS                   | 2.135.779,73            |
| 7.1.1.1.4 | CONTRATOS                                  | -                       |
| 7.1.1.1.9 | OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS              | 566.323.804,49          |
|           | <b>TOTAL:</b>                              | <b>2.325.415.751,17</b> |
|           | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>            |                         |
| 7.1.2     | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                   | 2.164.102.432,67        |
|           | <b>TOTAL:</b>                              | <b>2.164.102.432,67</b> |
| 7.2       | <b>CONTROLES DEVEDORES</b>                 |                         |
|           | CONTROLES DEVEDORES                        | -                       |
|           | <b>TOTAL:</b>                              | <b>-</b>                |
|           | <b>Total dos Atos Potenciais Ativos:</b>   | <b>4.489.518.183,84</b> |
|           | <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>            |                         |
| 8.1.1.1.1 | CONTRATOS                                  | 954.229.126,98          |
| 8.1.1.1.2 | BENS EM COMODATO RECEBIDOS                 | 17.111.173,04           |
| 8.1.1.1.3 | DEMANDAS JUDICIAIS                         | 869.599.101,13          |
| 8.1.1.1.9 | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS            | 323.163.031,52          |
|           | <b>TOTAL:</b>                              | <b>2.164.102.432,67</b> |
| 8.1.2     | <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>              |                         |
|           | ATOS POTENCIAIS ATIVOS                     | 2.325.415.751,17        |
|           | <b>TOTAL:</b>                              | <b>2.325.415.751,17</b> |
| 8.2       | <b>CONTROLES CREDITORES</b>                |                         |
|           | CONTROLES CREDITORES                       | -                       |
|           | <b>TOTAL:</b>                              | <b>-</b>                |
|           | <b>Total dos Atos Potenciais Passivos:</b> | <b>4.489.518.183,84</b> |

  
**ABRAM ABE SZAJMAN**  
 PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
 CPF 001.214.108-97

  
**JOSE AUGUSTO PAULA MARQUES**  
 GERENTE DE FINANÇAS  
 CPF 144.494.888-14

  
**DANILO SANTOS DE MIRANDA**  
 DIRETOR DO DEPARTAMENTO REGIONAL  
 CPF 054.775.908-82

  
**VAGNER CARVALHO DOS SANTOS**  
 CONTADOR CRC 1SP253935/O-6  
 CPF 100.224.018-22  
 RUA MARIA LAZZARI, 185  
 CEP 08140-170 - SÃO PAULO - SP



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS MARÇO DE 2018

Em cumprimento às disposições legais e regulamentares, conforme disposto no artigo 51 do Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO), e atendimento à gestão, submetemos à apreciação da administração superior, o resumo das Demonstrações Contábeis, Financeiras e Orçamentárias, desta Entidade, levantadas em 31 de março de 2018.

Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

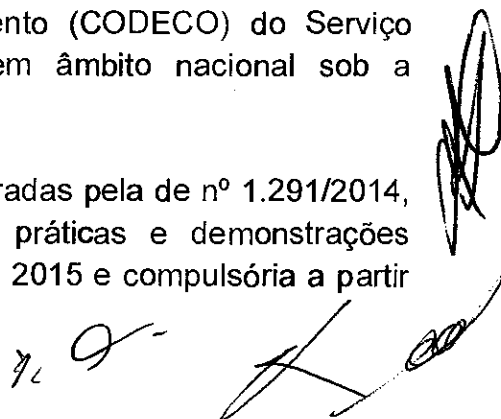
- Balancete Financeiro;
- Balancete de Verificação;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Certidão de Regularidade Profissional (Contabilista)
- Demonstrativo da Conta 111.1.1 – Caixa;
- Demonstrativo dos Saldos Bancários;

Os demonstrativos contemplam as movimentações do Departamento Regional, incluindo todas as Unidades Orçamentárias, tanto da Administração Central quanto das Unidades Operacionais.

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossas práticas e demonstrações contábeis são regulamentadas por normas específicas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), por meio das Resoluções CFC nº 1.128 a 1.137/2008, que aprovaram as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) nº NBC T 16.1 a 16.10, e incorporadas internamente ao Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO) do Serviço Social do Comércio, que regula a aplicabilidade em âmbito nacional sob a coordenação do Departamento Nacional.

As Resoluções Sesc nº 1.245 e 1.246/2012, alteradas pela de nº 1.291/2014, reformularam o CODECO, contemplando as novas práticas e demonstrações contábeis, com vigência de forma facultativa a partir de 2015 e compulsória a partir de 2018.



## 1. RESULTADO DO PERÍODO

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As variações patrimoniais aumentativas totalizam R\$ 169.174.976,33 no mês de março/18, apresentando a seguinte composição:

| Variações Patrimoniais Aumentativas | fev/18                | mar/18                | Var.%        | Até Março/18          | % Part.       |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|
| Contribuições                       | 141.233.499,88        | 137.282.771,15        | -2,80%       | 427.841.342,40        | 82,17%        |
| Serviços                            | 14.607.042,24         | 15.708.501,06         | 7,54%        | 47.215.114,44         | 9,07%         |
| Financeiras                         | 12.717.228,19         | 14.438.574,76         | 13,54%       | 42.414.126,12         | 8,15%         |
| Outras                              | 355.513,24            | 1.745.129,36          | 390,88%      | 3.217.933,20          | 0,62%         |
| <b>Totais</b>                       | <b>168.913.283,55</b> | <b>169.174.976,33</b> | <b>0,15%</b> | <b>520.688.516,16</b> | <b>100,0%</b> |

A receita de contribuição corresponde a 82,17% da receita total acumulada em março/18 e as demais respondem por apenas 17,83%.

Destacamos que a Receita de Serviços foi de 9,07%, o que comprova o elevado comprometimento deste DR em fornecer, cada vez mais, produtos e serviços de alta qualidade a preços subsidiados (taxa simbólica e de cunho educativo e não fonte de obtenção de recursos).

Em relação ao mês anterior as variações patrimoniais aumentativas sofreram um acréscimo de 0,15% correspondente a R\$ 261.692,78, conforme quadro acima.

Em cumprimento as normas do novo CODECO foi contratada a empresa Consult Soluções Patrimoniais para avaliar os bens imóveis bem como calcular a estimativa de suas respectivas vidas úteis e prazos para depreciação. Em decorrência desta reavaliação houve um aumento de R\$ 1.323.032.220,74 no grupo 4.6 – Valorização e ganhos de ativos.

Em março/18 este valor está acumulado em R\$ 1.323.101.827,32.

| Variações Patrimoniais Aumentativas  | Até Fevereiro/18 | Em Março/18 | Até Março/18     |
|--------------------------------------|------------------|-------------|------------------|
| 4.6 - Valorização e Ganhos de Ativos | 1.323.032.220,74 | 69.606,58   | 1.323.101.827,32 |

7. 0

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas totalizam R\$ 166.043.940,29 no mês de março/18, apresentando a seguinte composição:

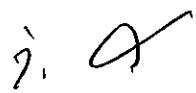

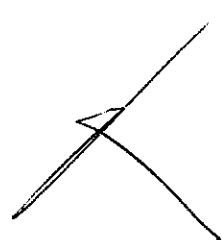
| Variações Patrimoniais Diminutivas | fev/18                | mar/18                | Var.%         | Até Março/18          | % Part.     |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| Pessoal e Encargos                 | 52.854.937,98         | 74.682.488,43         | 41,30%        | 222.433.036,66        | 48,85%      |
| Uso de Bens e Serviços             | 87.779.989,51         | 87.016.341,04         | -0,87%        | 217.985.596,44        | 47,87%      |
| Financeiras                        | 145.036,61            | 271.975,76            | 87,52%        | 893.878,07            | 0,20%       |
| Transferências                     | 4.152.264,89          | 4.036.113,47          | -2,80%        | 12.578.535,46         | 2,76%       |
| Outras                             | 24.356,22             | 37.021,59             | 52,00%        | 1.443.829,09          | 0,32%       |
| <b>Totais</b>                      | <b>144.956.585,21</b> | <b>166.043.940,29</b> | <b>14,55%</b> | <b>455.334.875,72</b> | <b>100%</b> |

Analisando o comportamento das variações patrimoniais diminutivas no mês em relação ao mês anterior, ocorreu um acréscimo de 14,55%, correspondente em reais a R\$ 21.087.355,08. Podemos afirmar que as contabilizações ocorridas foram realizadas dentro do previsto.

| Variações Patrimoniais Diminutivas      | Até Fevereiro/18 | Em Março/18  | Até Março/18   |
|---|------------------|--------------|----------------|
| 3.6 - Desvalorização e Perdas de Ativos | 310.433.970,78   | 7.505.298,98 | 317.939.269,76 |

Houve uma redução de R\$ 317.939.269,76 no grupo 3.6 - Desvalorização e Perdas de Ativos.

O Valor de R\$ 296.531.192,37 é decorrente da reavaliação dos ativos. O restante, no valor de R\$ 21.408.077,39 referem-se à depreciação acumulada no período, sendo R\$ 7.505.298,98 em março/18.

Os encargos patronais acumulados até março/18 corresponderam a 31,61% das variações patrimoniais diminutivas de pessoal conforme demonstrado a seguir:

| RUBRICA | NOMENCLATURA |                                   | R\$ 1,00       |
|---------|--------------|-----------------------------------|----------------|
| 3.1.1.1 | A            | Remuneração a Pessoal             | 137.543.947,68 |
| 3.1.2.1 | B            | Encargos Patronais                | 43.966.729,70  |
| 3.1.9.1 | C            | Outras VPD's - Pessoal e Encargos | 1.538.787,63   |
|         |              |                                   | 183.049.465,01 |
|         |              | B                                 | 43.966.729,70  |
|         |              | A + C                             | 139.082.735,31 |
|         |              |                                   | =              |
|         |              |                                   | 31,61%         |

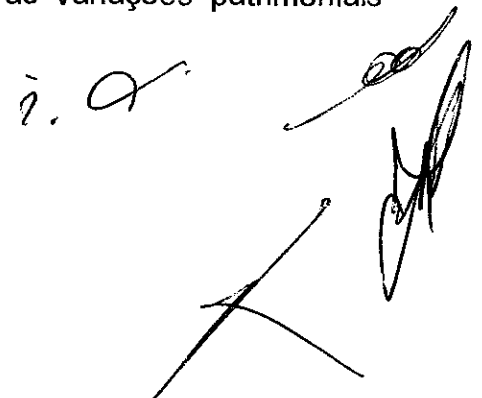
## RESULTADO

O resultado operacional do mês de março/18 foi negativo na importância de R\$ 3.596.196,06 conforme a composição abaixo:

| Nomenclatura                        | Até Fevereiro/18 | Em Março/18    | Até Março/18     | (%)  |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------|
| Variações Patrimoniais Aumentativas | 1.673.837.300,27 | 169.953.043,21 | 1.843.790.343,48 | 100% |
| Variações Patrimoniais Diminutivas  | 599.724.906,21   | 173.549.239,27 | 773.274.145,48   | 42%  |
| Resultado Operacional               | 1.074.112.394,06 | -3.596.196,06  | 1.070.516.198,00 | 58%  |

No entanto, o resultado operacional do período apresentou um superávit da ordem de 58%, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativas do período 42% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

i. a.



## 2. ÍNDICES FINANCEIROS

### a) ÍNDICE DE DESPESAS CORRENTES:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{1.533.111.002,36}{166.006.918,70} = 9,24$$

### b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{1.533.111.002,36}{920.894.699,15} = 1,66$$

### c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante - (Valores em Apuração + Despesas Antecipadas)}}{\text{Passivo Circulante - (Valores em Apuração + Receitas Antecipadas)}} = \frac{2.930.760.943,98}{988.769.471,70} = 2,96$$

### d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{2.960.555.015,35}{998.330.574,30} = 2,97$$

## 3. SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

O superávit financeiro é apurado por meio da equação: Disponibilidades Efetivas menos Exigível Imediato. O valor do superávit financeiro apurado em março/18 foi de R\$ 612.216.303,21, conforme demonstrado a seguir:

| TÍTULO                    | SALDO EM:        | SALDO EM:        |
|---------------------------|------------------|------------------|
|                           | 28/02/2018       | 31/03/2018       |
| Disponibilidades Efetivas | 1.548.688.174,98 | 1.533.111.002,36 |
| Exigível Imediato         | 895.024.174,08   | 920.894.699,15   |
| Superávit Financeiro      | 653.664.000,90   | 612.216.303,21   |

*Handwritten signature and initials*

#### 4. ANÁLISE DE CONTAS

Analisando o balancete destacamos as contas que em nosso entendimento merecem explicações adicionais:

##### 1.1.1.1.2 / 1.1.1.1.3 - BANCOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

O Demonstrativo "Conciliação Bancária", anexo, detalha os controles bancários e evidencia a consistência dos saldos bancários com os saldos contábeis.

##### 1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

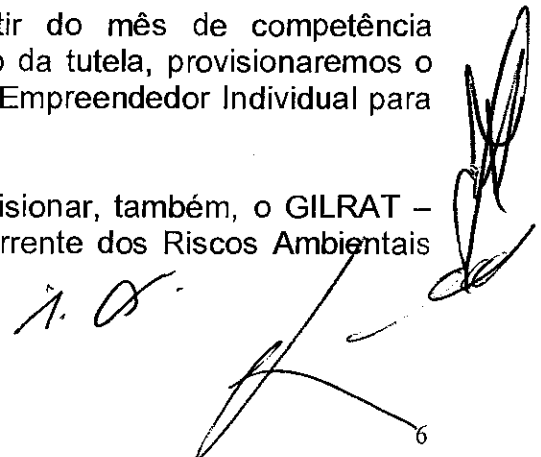
O saldo de R\$ 1.209.287.113,87 refere-se:

- a) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (Quota Patronal) – R\$ 1.127.148.170,65
- b) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (MEI) – R\$ 13.357.920,88
- c) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (GILRAT) – R\$ 11.420.507,31
- d) Em retenções contratuais – R\$ 57.360.515,03

Informamos que em 30 de junho de 2006 foi deferida a tutela antecipada por decisão judicial nos autos da AÇÃO DECLARATÓRIA DE INEXISTÊNCIA DE RELAÇÃO JURÍDICA TRIBUTÁRIA CUMULADA COM REPETIÇÃO DE INDÉBITO (Quota Patronal), processo nº 2005.61.00.10803-0, proposta pelo Sesc contra o INSS e em 10/07/2017 o direito de não se sujeitar ao recolhimento da contribuição do Grau de Incidência de Incapacidade Laborativa decorrente dos Riscos Ambientais do Trabalho – GILRAT, na 11ª Vara Federal Cível de São Paulo sobre o processo nº 00.201002.95.2016.403.6100.

Diante dessa decisão judicial, a partir do mês de competência julho/2006 até trânsito em julgado ou até a cassação da tutela, provisionaremos o valor correspondente à quota patronal e MEI – Micro Empreendedor Individual para o INSS.

A partir de julho/2017 passamos a provisionar, também, o GILRAT – Grau de Incidência de Incapacidade Laborativa decorrente dos Riscos Ambientais do Trabalho.



#### 1.1.2.1.2 – ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA

O saldo de R\$ 131.186.089,45 compõe-se, conforme abaixo:

- a) R\$ 680.087,20, referente a desconto indevido efetuado em novembro de 1999 pelo INSS na arrecadação do SESC em favor do SEST/SENAT, pendente de solução por conta de mandato de segurança interposto pelo Sesc Administração Nacional ainda sem julgamento definitivo, conforme Nota Técnica PG/CGC/GAB nº 535/99, do INSS e CTN 155.º, este valor está correspondido em conta do passivo 1.1.2.1.2.01.
- b) R\$ 130.506.002,25, referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de março/18 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em abril de 2018.

#### 1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 20.620.437,90 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:


- a) Processos Trabalhistas R\$ 1.229.479,15
- b) Processos Judiciais R\$ 16.769.325,68
- c) Processos de Embargos R\$ 2.621.633,07

### 5. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresenta no mês de março/18 um saldo de R\$ 1.443.829,09, conforme passamos a relatar abaixo:

- A) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 2.128,11;
- B) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: R\$ 6.744,72
- C) Baixa no Ativo não Circulante: R\$ 1.434.956,26

7.9.



## 6. REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

### DESPESAS

Elencamos abaixo os grupos de despesas as quais ficaram acima das dotações previstas para o mês de março/18.

|  |                  |
|--|------------------|
| Outras Despesas de Pessoal e Encargos:   | R\$ 64.383,76    |
| Uso de Material de Consumo:              | R\$ 424.937,90   |
| Serviços de Terceiros – Pessoa Física:   | R\$ 431.533,53   |
| Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica: | R\$ 2.659.869,61 |
| Equipamentos e Mobiliários em Geral:     | R\$ 926.491,07   |

Esclarecemos que estas despesas realizadas acima das dotações são decorrentes da inauguração do Sesc Avenida Paulista prevista para o dia 29/04/2018, as quais serão compensadas até o final do exercício.

### RECEITAS

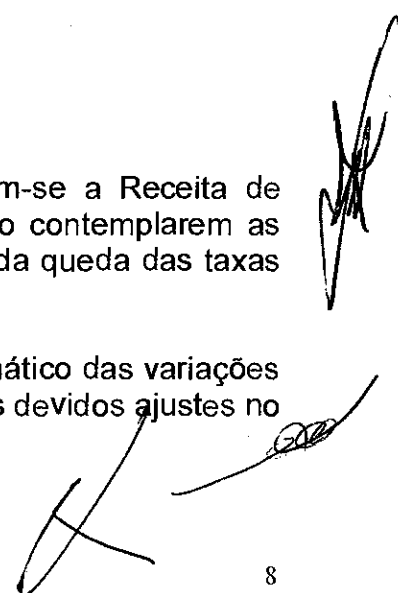
Elencamos abaixo os grupos de receitas as quais ficaram abaixo das dotações previstas para o mês de março/18.

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| Contribuição Compulsória: | R\$ 4.003.605,18 |
| Serviços Educacionais:    | R\$ 216.886,91   |
| Serviços de Saúde:        | R\$ 283.394,79   |
| Serviços Culturais:       | R\$ 325.658,14   |
| Aplicações Financeiras:   | R\$ 4.813.367,20 |

Os maiores valores das receitas não realizadas referem-se a Receita de Contribuição Compulsória, em decorrência dos duodécimos não contemplarem as receitas do 13º salário, e a Receita Financeira, em decorrência da queda das taxas de juros.

O Regional São Paulo mantém o acompanhamento sistemático das variações dessas verbas de Receitas e Despesas e caso necessário fará os devidos ajustes no decorrer do exercício.

i. g.





À disposição de V. S<sup>a</sup> para quaisquer outros esclarecimentos sobre as peças do balancete, subscrevemo-nos.

São Paulo, 31 de março de 2018.



**Vagner Carvalho dos Santos**

Contador CRC 1SP253935/O-6

C.P.F: 100.224.018-22

Rua Maria Lazzari, 185

CEP: 08140-000 - SP

