



## 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



#### Balanço Patrimonial

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

	Nota	2023	2022
<b>ATIVO</b>			
<b>Circulante</b>			
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	-
		<b>7.565.346,58</b>	<b>6.679.269,98</b>
<b>Não circulante</b>			
Imobilizado .....	07	216.559.462,98	215.665.119,45
Intangível .....	07	892,74	1.192,74
		<b>216.560.355,72</b>	<b>215.666.312,19</b>
<b>Total do Ativo .....</b>		<b>224.125.702,30</b>	<b>222.345.582,17</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>Circulante</b>			
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
		<b>4.777.029,35</b>	<b>5.139.995,66</b>
<b>Não circulante</b>			
Provisões para contingências .....	13	85.076,84	224.404,44
		<b>85.076,84</b>	<b>224.404,44</b>
<b>Patrimônio líquido</b>			
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
		<b>219.263.596,11</b>	<b>216.981.182,07</b>
<b>Total do Passivo .....</b>		<b>224.125.702,30</b>	<b>222.345.582,17</b>

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

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

	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
<b>Receitas das Atividades</b>		<b>22.307.039,03</b>	<b>18.512.262,23</b>
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
		<b>(18.675.044,71)</b>	<b>(17.576.432,41)</b>
<b>Superávit antes dos efeitos financeiros</b>		<b>3.631.994,32</b>	<b>935.829,82</b>
Receitas financeiras .....	20	242.074,34	192.685,26
Despesas financeiras .....	20	(1.223.801,31)	(777.920,02)
<b>Superávit do exercício</b>		<b>2.650.267,35</b>	<b>350.595,06</b>

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
<b>Receitas</b>			
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
		<b>21.669.301,62</b>	<b>17.595.449,85</b>

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

	2023	2022
<b>Receitas</b>		
Projeto CBC - 8 .....	539.095,96	553.092,51
Projeto CBC - 10 .....	98.641,45	363.719,87
	<b>637.737,41</b>	<b>916.812,38</b>
<b>Despesas</b>		
Projeto CBC - 8 .....	(539.095,96)	(553.092,51)
Projeto CBC - 10 .....	(98.641,45)	(363.719,87)
	<b>(637.737,41)</b>	<b>(916.812,38)</b>

#### Projeto CBC – 8

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

#### Projeto CBC – 10

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

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

A



## 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)
	<b>(793.093,54)</b>	<b>(1.215.154,02)</b>

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:936668  
29953

Assinado de forma digital por  
ADRIANA  
BRODBECK:93666829953  
Dados: 2024.04.08 13:52:47  
-03'00'

Documento assinado digitalmente  
gov.br NADIA MARIA DOS PASSOS  
Data: 10/04/2024 09:36:46-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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](mailto:contato@clubeduque.com)  
[clubeducedecaxias.com.br](http://clubeducedecaxias.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	$\frac{\text{DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS}}{\text{RECEITA TOTAL}}$
Índice de Liquidez corrente      1,58	$\frac{7.565.346,58}{4.777.029,35}$	Demonstrações Financeiras ano base 2023 - Balanço Patrimonial pagina 4	$\frac{\text{ATIVO CIRCULANTE}}{\text{PASSIVO CIRCULANTE}}$

**ADRIANA BRODBECK:93666829953**  
Assinado de forma digital por ADRIANA BRODBECK:93666829953  
Dados: 2024.04.08 13:52:35 -03'00'

Adriana Brodbeck/Contadora  
CRC: SC-0203007/6-2 TPR

Documento assinado digitalmente  
**NADIA MARIA DOS PASSOS**  
Data: 10/04/2024 09:34:47-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

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](mailto:contato@clubeduque.com)  
[clubeduquedecaxias.com.br](http://clubeduquedecaxias.com.br)