



**Bermejo's**

CONTABILIDADE EMPRESARIAL LTDA

Avenida Nove de Julho, 793 – Centro – CEP 19.800-021 – Assis – SP – Telefax:18-3322-2999\*

Site: [www.bermejos.com.br](http://www.bermejos.com.br) - e-mail: contato@bermejos.com.br

---

## **ASSIS TENIS CLUBE**

### **Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis** **Encerradas em 30/04/2023**

#### **I - CONTEXTO OPERACIONAL:**

##### **Nota 01**

O Assis Tênis Clube, constituído 21 de julho 1953, é uma entidade civil, sem fins lucrativos, que tem por finalidade propiciar a prática das atividades físicas e desportivas em geral aos seus associados;

#### **II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:**

##### **Nota 02**

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas de acordo com as normas e princípios contábeis emanadas pela Lei 6404/76, Resolução CFC 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19 e a Lei 12.973/2014;

#### **III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

##### **Nota 03**

– O regime contábil adotado pela entidade é o regime de competência;

##### **Nota 04**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data de encerramento do balancete;

##### **Nota 05**

– A entidade vem procedendo os registros contábeis de acordo com suas datas, desta forma suas receitas são apropriadas obedecendo o princípio da competência;

##### **Nota 06**

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social, demonstrado por suas Despesas e Investimentos Patrimoniais;

**Nota 07**

Dos saldos contábeis, dos lançamentos efetuados no período e da documentação apresentada, ressalva-se:

- 1) O Saldo em 30/04/2023 na conta “Títulos Patrimoniais Clube a receber”, no valor de R\$ 203.892,23 (Duzentos e três mil e oitocentos e noventa e dois reais e vinte e três centavos), contém controle a parte, conforme “Balancete de Verificação Centro de Custo” anexo ao balancete, sendo esta conta apresentada nos balancetes de forma sintética.
- 2) O Saldo em 30/04/2023 no valor de R\$ 62.704,38 (Sessenta e dois mil e setecentos e quatro reais e trinta e oito centavos) corresponde ao valor de mensalidades a receber.

**Nota 08**

O pagamento de R\$ 13.449,00 realizado em 28/04/2023, a VR BENEFICIOS E SERV. DE PROC LTDA, referente a vale alimentação dos funcionários, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida em 05/2023 e será apropriada em 05/2023.

O valor de R\$ 99,99 pago conforme boleto da Magazine Luiza S/A, no valor total de R\$ 283,59, pago em 06/03/2023, se refere a uma compra cancelada e o valor será estornado ao clube em 05/2023.

O valor de R\$ 879,96 pago conforme boleto da Magazine Luiza S/A, no valor total de R\$ 1.536,87, pago em 26/04/2023, se refere a uma compra cancelada e o valor será estornado ao clube em 05/2023.

O pagamento de R\$ 9.966,66 realizado em 24/04/2023, a CORP LIGHT INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI, referente a entrada e primeira parcela da aquisição de um equipamento de simulação de escada para a academia do clube, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida e apropriada na data da entrega do equipamento ao clube.

O pagamento realizado conforme cheque nº 945201 no dia 14/03/2023, no valor de R\$ 18.000,00, identificado como pagamento referente “CONTRATO DE APRESENTAÇÃO ARTÍSTICA ANIVERSÁRIO 70 ANOS CLUBE”, pago a GOLD MUSIC LTDA, XANDE DE PILARES, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores.



**Bermejo's**

**CONTABILIDADE EMPRESARIAL LTDA**

*Avenida Nove de Julho, 793 – Centro – CEP 19.800-021 – Assis – SP – Telefax:18-3322-2999\**

Site: [www.bermejos.com.br](http://www.bermejos.com.br) - e-mail: contato@bermejos.com.br

---

**Nota 09**

**Resultado mensal - 04/2023**

Do **Superávit** apurado no período no valor de **R\$ 76.996,22** (Setenta e seis mil e novecentos e noventa e seis reais e vinte e dois centavos), estão inclusas as **vendas de Títulos Patrimoniais** no valor de **R\$ 31.085,80** (Trinta e um mil e oitenta e cinco reais e oitenta centavos). O saldo real do resultado deduzidas as vendas dos títulos do período é o **Superávit** de **R\$ 45.910,42** (Quarenta e cinco mil e novecentos e dez reais e quarenta e dois centavos).

Assis, 30 de abril de 2023.

---

**Bermejo's Contabilidade Empresarial Ltda.**

CNPJ.: 49.898.620/0001-89 – CRC – SP Nº 2SP 012821/O-8