



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 - e-mail: contato@bermejos.com.br

ASSIS TENIS CLUBE

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis **Encerradas em 28/02/2023**

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 28/02/2023 na conta “Títulos Patrimoniais Clube a receber”, no valor de R\$ 202.032,77 (Duzentos e dois mil e trinta e dois reais e setenta e sete 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 28/02/2023 no valor de R\$ 69.230,28 (Sessenta e nove mil e duzentos e trinta reais e vinte e oito centavos) corresponde ao valor de mensalidades a receber.

Nota 08

O pagamento de R\$ 651,66, realizado em 22/02/2023, ao Mercado Pago, referente a compra de uma “ESTUFA CURVA DUPLA OURO MARCHESONI 220V”, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida em 01/03/2023 e será apropriada em 03/2023.

O cheque nº 850041, no valor de R\$ 175,00, compensado em 13/02/2023, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores.

O pagamento realizado em dinheiro no dia 23/02/2023, no valor de R\$ 280,00, identificado como pagamento referente “Tia da pipoca e do algodão doce” para o Baile de Carnaval, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores.

Os pagamentos realizados em dinheiro no dia 23/02/2023, nos valores de R\$ 2.500,00 e de R\$ 400,00, totalizando R\$ 2.900,00, identificados como pagamento referente “CONTRATO DE APRESENTAÇÃO ARTÍSTICA” para o Baile de Carnaval, pagos a BANDA TOK DE VAIDADE, foram contabilizados como adiantamentos pagos a fornecedores.

O pagamento realizado em dinheiro no dia 23/02/2023, no valor de R\$ 3.000,00, identificado como pagamento referente “CONTRATO DE APRESENTAÇÃO ARTÍSTICA” para o Baile de Carnaval, pago ao GRUPO CLASSE A, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores.

O pagamento realizado em dinheiro no dia 23/02/2023, no valor de R\$ 2.800,00, identificado como pagamento referente “SERVIÇOS DE COZINHEIRO” para o Baile de Carnaval, pago a LUCIANO PIRES JABUR, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores.

Nota 09

Resultado mensal - 02/2023

Do **Superávit** apurado no período no valor de **R\$ 407.109,56** (Quatrocentos e sete mil e cento e nove reais e cinquenta e seis centavos), estão inclusas as **vendas de Títulos Patrimoniais** no valor de **R\$ 102.269,00** (Cento e dois mil e duzentos e sessenta e nove reais). O saldo real do resultado deduzidas as vendas dos títulos do período é o **Superávit** de **R\$ 304.840,56** (Trezentos e quatro mil e oitocentos e quarenta reais e cinquenta e seis centavos).

Assis, 28 de fevereiro de 2023.

Bermejo's Contabilidade Empresarial Ltda.

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