



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 31/01/2023**

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;



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

Nota 07

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

- 1) O Saldo em 31/01/2023 na conta “Títulos Patrimoniais Clube a receber”, no valor de R\$ 131.921,60 (Cento e trinta e um mil e novecentos e vinte e um reais e sessenta 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 31/01/2023 no valor de R\$ 18.013,96 (Dezoito mil e treze reais e noventa e seis centavos) corresponde ao valor de mensalidades a receber.

Nota 08

O pagamento de R\$ 594,72 realizado em 20/01/2023, cheque 944945, a MARIA APARECIDA FERREIRA COSTA, referente a materiais de limpeza (álcool), foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida em 02/2023 e será apropriada em 02/2023.

Nota 09

Resultado mensal - 01/2023

Do **Superávit** apurado no período no valor de **R\$ 119.199,34** (Cento e dezenove mil e cento e noventa e nove reais e trinta e quatro centavos), estão inclusas as **vendas de Títulos Patrimoniais** no valor de **R\$ 31.201,02** (Trinta e um mil e duzentos e um reais e dois centavos). O saldo real do resultado deduzidas as vendas dos títulos do período é o **Superávit** de **R\$ 87.998,32** (Oitenta e sete mil e novecentos e noventa e oito reais e trinta e dois centavos).

Assis, 31 de janeiro de 2023.

Bermejo's Contabilidade Empresarial Ltda.

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