



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 31/07/2023**

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 31/07/2023 na conta “Títulos Patrimoniais Clube a receber”, no valor de R\$ 169.883,99 (Cento e sessenta e nove mil e oitocentos e oitenta e três reais e noventa e nove 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 31/07/2023 no valor de R\$ 76.188,48 (Setenta e seis mil e cento e oitenta e oito reais e quarenta e oito centavos) corresponde ao valor de mensalidades a receber.

Nota 08

O pagamento de R\$ 169,00 realizado em 22/06/2023, a PPRO BRASIL LTDA, referente a licença Norton Antivírus, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida e apropriada em 08/2023.

O pagamento de R\$ 12.969,00 realizado em 28/07/2023, a VR BENEFICIO SERV PROC LTDA, referente a vale alimentação dos funcionários, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida e apropriada em 08/2023.

O pagamento de R\$ 327,80 realizado em 07/07/2023, a MERCADOPAGO.COM, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida e apropriada em 08/2023.

O pagamento de R\$ 782,37 realizado em 10/07/2023, a MMS Artigos Esportivos, foi contabilizado como adiantamento pago a fornecedores. A nota fiscal será emitida e apropriada em 08/2023.

Nota 09

Resultado mensal - 07/2023

Do **Déficit** apurado no período no valor de **R\$ 47.030,20** (Quarenta e sete mil e trinta reais e vinte centavos), estão inclusas as **vendas de Títulos Patrimoniais** no valor de **R\$ 27.750,00** (Vinte e sete mil e setecentos e cinquenta reais). O saldo real do resultado deduzidas as vendas dos títulos do período é o **Déficit** de **R\$ 74.780,20** (Setenta e quatro mil e setecentos e oitenta reais e vinte centavos).

Assis, 31 de julho de 2023.

Bermejo's Contabilidade Empresarial Ltda.

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