



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 31/05/2023**

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 31/05/2023 na conta “Títulos Patrimoniais Clube a receber”, no valor de R\$ 191.519,35 (Cento e noventa e um mil e quinhentos e dezenove reais e trinta e cinco 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 31/05/2023 no valor de R\$ 64.962,87 (Sessenta e quatro mil e novecentos e sessenta e dois reais e oitenta e sete centavos) corresponde ao valor de mensalidades a receber.

Nota 08

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 de R\$ 9.966,67 realizado em 24/05/2023, a CORP LIGHT INDUSTRIA E COMERCIO EIRELI, referente a **segunda 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.

Nota 09

Resultado mensal - 05/2023

Do **Superávit** apurado no período no valor de **R\$ 83.164,85** (Oitenta e três mil e cento e sessenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos), estão inclusas as **vendas de Títulos Patrimoniais** no valor de **R\$ 45.500,00** (Quarenta e cinco mil e quinhentos reais). O saldo real do resultado deduzidas as vendas dos títulos do período é o **Superávit** de **R\$ 37.664,85** (Trinta e sete mil e seiscentos e sessenta e quatro reais e oitenta e cinco centavos).

Assis, 31 de maio de 2023.