

Teresina-Piauí  
ASSOCIAÇÃO ATLÉTICA BANCO DO BRASIL TERESINA  
CNPJ: 06.871.081/0001-81  
AV. JOÃO XXIII, 3260 - CEP: 64.045-001  
SÃO CRISTOVÃO - TERESINA - PIAUI

### NOTAS EXPLICATIVAS

#### BALANÇO PATRIMONIAL E DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

##### 01. ATIVO CIRCULANTE:

###### Disponível:

- **Caixa** – Consiste em numerário disponível na entidade na data de encerramento do exercício.
- **Bancos Conta Movimento** – Consiste valores disponível em conta corrente na Ag. 3219-0 – Conta: 117737-0 - Banco do Brasil S/A – Ag. Frei Serafim a disposição da entidade.

###### Investimentos:

- **Banco c/ Aplicação Financeira** – Consiste em aplicações de curto prazo em conta de aplicações na Ag. 3219-0 – Conta 117737-0 – Banco do Brasil S/A – Ag. Frei Serafim.

###### Direitos a Receber:

- **Devedores Diversos** – Consiste em valores incobráveis que logo será transferido para conta provisão para devedores duvidosos.
- **Adiantamentos** – Consiste em valores concedidos aos funcionários da entidade a título de adiantamento de salários.

##### 02. REALIZAVEL A LONGO PRAZO:

###### Investimentos:

- **Poupança Vinculada** – Consiste em valores aplicados a longo prazo na Cooperativa COOPERFORTE.

##### 03. PERMANENTE:

###### Imobilizado:

- **Moveis e Utensílios** – Consiste os valores representativos em imobilizações, acumulados até o exercício de 2023.
- **Bens Imóveis** - Consiste os valores representativos, em imobilizações, acumulados até o exercício de 2023.

##### 04. PASSIVO CIRCULANTE:

###### Obrigações de Curto Prazo:

- **Fornecedores** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo com nossos fornecedores de materiais e equipamentos diversos, os quais estão relacionados no balancete analítico da entidade.
- **Contas a Pagar** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo com a empresa EQUATORIAL fornecedora de energia elétrica e serviços de terceiros.

  
Odvaldo Lima Lopes  
CONTADOR  
CRC/PI 7825/5 - CPF: 201.751.403/91

  
Antônio dos Santos Almeida  
Presidente  
AABB - Teresina-Piauí

  
Eduardo de Sousa Carvalho  
Vice Presidente Financeiro  
AABB - Teresina-Piauí



Teresina-Piauí

### **Obrigações Sociais e Trabalhistas:**

- **INSS a Recolher** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo para com o INSS.
- **FGTS a Recolher** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo para com CEF.
- **Salários a Pagar** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo com os funcionários da entidade, em face do pagamento dos salários do mês ser realizado até o 5º dia útil do mês subsequente.

### **Obrigações Tributárias:**

- **PIS a Recolher** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo junto à Receita Federal responsável pela arrecadação dos recursos calculados sobre folha de pagamento dos funcionários.
- **IRRF a Recolher** – Consiste os valores representativos em obrigações de curto prazo junto a Receita Federal órgão responsável pela arrecadação dos recursos retidos em folha de pagamento e recibos, o foi recolhido junto ao DARF do INSS.

### **05. EXIGIVEL A LONGO PRAZO:**

#### **Obrigações de Longo Prazo:**

- **FENABB** – Consiste os valores representativos em obrigações de longo prazo correspondente a concessão de empréstimo liberado pela **FENABB** para realização de diversas reformas nas dependências desta entidade no valor de **R\$ 299.013,62** para liquidação em 28 parcelas mensais de **R\$ 10.679,06** acrescidas de atualização monetária, as quais já foram liquidadas até a presente data **25 parcelas**.

### **06. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:**

#### **Patrimônio Líquido:**

- **Patrimônio Social** – Consiste os valores representativos aos resultados acumulados dos períodos de cada exercício encerrado, sendo que no exercício de 2023 apurou-se um resultado deficitário de **R\$ 22.147,47** ao qual foi incorporado ao **PATRIMÔNIO LÍQUIDO** conforme **DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS**.

### **07. RECEITAS OPERACIONAIS:**

#### **Receitas de Mensalidades:**

- **Parcelas de Adesão** – Consiste os valores representativos, correspondente a Taxa de Adesão por ocasião de admissão de novos sócios.
- **Sócio Efetivo e Comunitário** – Consiste os valores representativos, correspondente as **Mensalidade de Sócios** no decorrer do período.

#### **Receitas Diversas:**

- **Convites Sócios** - Consiste os valores representativos, correspondente a taxa por ocasião de convites de pessoas não associados.
- **Faltas de Funcionários** – Consiste os valores representativos, correspondente a descontos em folha de pagamento de faltas não justificadas de funcionários.
- **Receitas Diversas** – Consiste os valores representativos em pequenas receitas eventuais.
- **Ressarcimento de Despesas** – Consiste os valores representativos, correspondente a ressarcimento de despesas efetuadas pela entidade.



Teresina-Piauí

- **Cartão Eletrônico** – Consiste os valores representativos, correspondente a taxa por ocasião da emissão da carteira de sócio.
- **Taxa Exames Médicos** – Consiste os valores representativos correspondente a taxa de exame médicos por ocasião de uso das piscinas.

**Receitas Sociais:**

- **Ajuda Financeira** – Consiste os valores representativos, correspondente ajuda de outras entidades por ocasião de realização de eventos sociais.
- **Aluguel de Instalações** – Consiste os valores representativo correspondente a aluguel dos espaços da entidade.
- **Ingressos** – Consiste em valores representativos, correspondente a receita da venda de ingressos, quando da realização do carnaval.
- **Mensalidades Escolinhas** – Consiste os valores representativos, correspondente a receitas de todas a atividades esportivas oferecidas pela entidade.
- **Patrocínio** – Consiste os valores representativos, correspondente a patrocínio de outras entidades por ocasião de realização de eventos sócios realizados pela entidade.
- **Receitas Diversas** – Consiste os valores representativos, correspondente a receitas eventuais não especificadas no plano de contas da entidade.

**08. DESPESAS OPERACIONAIS:**

**Despesas c/Pessoal** – Consiste os valores representativos, correspondente as despesas que compõem as despesas c/pessoal tais como:

- **13º Salário, Atestado Médicos, Cesta Básica, Férias, Pró-labore, Refeições, Rescisões, Salários, Uniformes e Vales Transportes.**

**Despesas Sociais** - Consiste os valores representativos, correspondente as despesas que compõem as contas de Pessoal tais como:

- **Ajuda de Custos, Aluguel de Materiais, Confraternização, Diretoria, Fotografias e Filmagens, Ornamentação, Orquestras e Conjuntos, Segurança e Apoio e Serviços Prestados.**

**Outras Despesas** – Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Arborização, Combustíveis e Lubrificantes, Comissão Venda Adesão, Consertos e Manutenção, Correios e Telégrafos, Despesas Diversas, Despesas c/Cartório, Materiais de Limpeza, Seguros.**

**Despesas Esportivas** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Ajuda de Custos, Arbitragens, Confraternização, Despesas Diversas, Despesas c/Jornadas Esportivas, despesas c/Viagens, Instruções, Massagista, Material de Esportes, Medicamentos, Premiações, Serviços Prestados, Serviços Prestados Academia, Transportes, Uniformes.**

**Despesas Tributárias** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **IRRF, PIS, Taxas Estaduais e Taxas Municipais.**

**Despesas Financeiras** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Impostos e Taxas, Juros Passivos, Juros s/Empréstimos, Multas de Outras Origens, Multas e juros de Mora.**



Teresina-Piauí

**Despesas /Encargos Sociais** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **FGTS e INSS.**

**Despesas/Materiais de Consumo** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Materiais Diversos, Materiais de Expediente e Materiais de Limpeza.**

**Despesas c/Processamento de Dados** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Aluguel de Software, Manutenção em Equipamentos.**

**Despesas/Honorários Profissionais** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Advogados, Assistência Contábil e Honorários Profissionais.**

**Despesas c/Água, Energia e Gás** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Água, Energia.**

**Despesas c/Comunicações** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Internet, Telefone.**

**Despesas c/Manutenção** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Conservação.**

**Despesas c/Devedores Duvidosos** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Perdas p/Incobráveis.**

**Despesas c/Devedores Duvidosos** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Depreciação.**

**Despesas c/Marketing** - Consiste os valores representativos, correspondente a todas as despesas que compõem o grupo de conta tais como:

- **Propaganda e Publicidade.**

### NOTAS:

#### 01. BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO:

- As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a norma NBC TG 1000.
- As Receitas, as despesas e os custos do período da entidade foram escriturados contabilmente, de acordo com o regime de competência de Contabilidade, inclusive a NBC TG 1000.

Teresina-Pi., 31 de Dezembro de 2023.

  
Odvaldo Lima Lopes  
CONTADOR  
CRS 24.286235 - CPF: 201.791.442/01

  
Antônio dos Santos Valente  
Presidente  
AABB - Teresina-Piauí

  
Eduardo de Sousa Carvalho  
Vice Presidente Financeiro  
AABB - Teresina