

ASSOCIAÇÃO CLUBE DOS BURITIS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(EM R\$ 1)

NOTA 01 . CONTEXTO OPERACIONAL

O Clube dos Buritis, fundada em 1964, é uma sociedade civil de direito privado sem fins lucrativos, com personalidade e patrimônio distintos dos de seus associados, e tem por objetivos:

- Incentivar e disseminar sentimentos de amizade, coleguismo e respeito mútuo entre os associados;
- Realizar atividades de lazer e entretenimento;
- Estimular a prática de modalidades esportivas, buscando a integração e melhoria de condições de vida e de trabalho;

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com os critérios estabelecidos pela Legislação.

NOTA 03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) O ativo imobilizado é demonstrado ao custo de aquisição. As depreciações são calculadas de acordo com o método linear com base em taxas que levam em consideração a vida útil estimada dos bens.
- b) As receitas e despesas estão demonstradas obedecendo ao regime de competência.

NOTA 04. DISPONIBILIDADES

Disponibilidades em conta corrente	354.924
Disponibilidades – Venda do Imobilizado	1.323.982
Total das disponibilidades	<hr/> 1.678.906



NOTA 05. CREDITOS A RECEBER

Venda do imobilizado – Lotes da Quadra 47 – Aparecida de Goiânia	336.384
Venda do imobilizado – Área de Caldas Novas	220.000
Venda do imobilizado – Área de Catalão	280.000
Venda do imobilizado – Área de Paraúna	100.000
Venda do imobilizado – Área de Sede – Aparecida de Goiânia	6.000.000

Total de creditos a receber

6.936.384

Notas:

1. Os valores registrados na conta créditos a receber, refere-se a parte das vendas a prazo, que serão realizadas nos exercícios de 2022 e 2023.

a) Trata-se da parte de venda a prazo de 09 (nove) lotes localizados na Quadra 47, Chácaras São Pedro no Jardim dos Buritis – Aparecida de Goiânia - GO, vendidos para Transaraguaia Serviços de Transportes em 36 parcelas de R\$14.155,56, mais a entrada de R\$127.400,00 resultara num total de R\$637.000,00. Já foi registrado em receitas de venda do imobilizado os valores recebidos no montante de R\$300.615,83.

b) Os valores registrados na conta Área Caldas Novas, refere-se a venda de 11 (onze) lotes localizados na Quadra 14, Bairro Jardim Paraiso – Caldas Novas - GO, vendidos para Sebastião Vieira Sobrinho, com um valor de entrada de R\$110.000,00 e mais em 04 parcelas de R\$110.000,00 que resultara num total bruto de R\$550.000,00, com a dedução da comissão de R\$27.500,00, o valor liquido ficará em R\$522.500,00. Já foi registrado em receitas de venda do imobilizado os valores recebidos no montante de R\$302.500,00.

c) Os valores registrados na conta Área Catalão, refere-se a venda de 01 (um) terreno localizados na Quadra 118, Setor Jardim Paraiso – Catalão - GO, vendidos para Cassio da Rocha Olaia, com um valor de entrada de R\$70.000,00 e mais em 02 parcelas de R\$140.000,00 que resultara num total bruto de R\$350.000,00, com a dedução da comissão de R\$17.500,00, o valor liquido ficará em R\$332.500,00. Já foi registrado em receitas de venda do imobilizado os valores recebidos no montante de R\$52.500,00.

d) Os valores registrados na conta Área Paraúna, refere-se a venda de 05 (cinco) lotes localizados na Quadra 18, Setor Parque dos Buritis – Paraúna - GO, vendidos para Márcio Ferreira Oliveira, com um valor de entrada de R\$200.000,00 e mais em 02 parcelas de R\$50.000,00 que resultara num total líquido de R\$300.000,00. Já foi registrado em receitas de venda do imobilizado os valores recebidos no montante de R\$200.000,00.

e) Os valores registrados na conta Venda da Sede, refere-se a venda das chácaras de nº 11, 22, 23, 24, 25, 26 e 27 localizados no Loteamento São Pedro – Jardins do Buritis – Aparecida de Goiânia vendidos para EBM Incorporações Centro Oeste Ltda, com um valor de entrada de R\$1000.000,00 e mais em 01 parcelas de R6.000.000,00 que resultara valor liquido R\$7.000.000,00. Já recebemos a primeira parcela no valor de R\$1.000.000,00, que encontra-se registrado nas contas DISPONIBILIDADES e RECEITAS ANTECIPADAS.

2) Os valores recebidos a vista referentes a:

a) Áreas de Aruanã no valor de R\$379.960,00, foi registrado nas contas de DISPONIBILIDADES e RECEITAS DE VENDA DO IMOBILIZADO.

b) Imovel da Rua 24 no valor de R\$618.823,00, foi registrado nas contas de DISPONIBILIDADES, e nas contas OBRIGAÇÕES FISCAIS – Provisão de Impostos a Pagar ASBEG Serviços Gerais R\$120.000,00, Baixa de Investimentos R\$170.560,91 e RECEITAS DE VENDA DO IMOBILIZADO R\$328.262,38.

c) Os valores de venda de maquinas, moveis e equipamentos, no valor de R\$66.072,00, foi registrado nas contas de DISPONIBILIDADES e RECEITAS DE VENDA DO IMOBILIZADO.

NOTA 06. ADIANTAMENTOS

ADIANTAMENTO AOS ASSOCIADOS – R\$1.603.700,00

Os valores registrados na conta Adiantamento aos Associados, fere-se a distribuição da primeira parcela a 553 associados no valor de R\$1.603.700,00, e ficando saldo a distribuir em 2022 para 29 associados no valor de R\$84.100,00.

NOTA 07. INVESTIMENTOS

Avaliados a Custo

• Asbeg de Serv Gerais (99,99% de participação)	120.000
• Creditor Goiás	40,181
Total dos Investimentos	<u>160.181</u>

Nota:

ASBEG SERVIÇOS GERAIS LTDA – Encerrou suas atividades de prestação de serviços em 2000, ainda no processo de federalização do banco BEG. Só não foi zerada a participação da ASSOCIAÇÃO CLUBE DOS BURITIS – ASBEG na controlada, porque ainda possui imobilizado. Junto a JUCEG e RECEITA FEDERAL sua inscrição já foi reativada, objetivando a transferência do seu imobilizado. Casa vendida e realizada a compensação. O valor remanescente é para compensar a provisão de impostos a pagar.

NOTA 08. IMOBILIZADO

Itens	Taxa de Depreciação	Valor dos Bens	Depreciação Acumulada
Edificações	4%	1.475.411	1.475.411
Terrenos	-	1.032	-
Edificações Salas de Aula		1.867.074	275.934
TOTAIS		3.343.517	1.751.345

NOTA 09. OBRIGAÇÕES

DESCRIÇÃO	2021	2020	2019
Contas a pagar empresas ligadas		550.455	550.455
Obrigações trabalhistas	2.173	-	-
Empréstimos	-	-	599.946
Lotes Quadra 47 - Aparecida de Goiânia	336.384		
Área Caldas Novas	220.000		
Área Catalão	280.000		
Venda da Sede	6.000.000		
Área Parauna	100.000		
TOTAL	6.938.557	550.455	1.150.401

Notas:

- a) O empréstimo foi totalmente liquidado no exercício de 2020. Foi utilizado na construção de 14 novas salas de aula, laboratórios, blocos técnicos operacionais, 06 consultórios, recepção e guarita da portaria, no Centro de Treinamento da ASBEG. Ao todo foram construídos 1.175,29 metros quadrados. O custo total da obra ficou em R\$1.658.430,00, sendo que o custo do metro quadrado em R\$1.411,08. O pagamento deste empréstimo foi realizado através de alugueis recebidos da UNIRV.
- b) O valor registrado em contas a pagar empresas ligadas foi compensado com o ativo investimentos participações societárias em 2021.

NOTA 10. COMPOSIÇÃO DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS

DESCRIÇÃO	2021	2020	2019
Despesa de Pessoal	117.032	146.496	104.984
Despesas Tributárias	37.999	46.554	64.632
Despesas com Manutenção de Máquinas/Sistemas	9.389	9.017	12.380
Despesas com Depreciação/Amortização	134.862	136.531	141.852
Despesas com Manutenção/Conserv. Predial	12.576	24.193	75.436
Despesas com Combustíveis e Lubrificantes	20.826	32.020	45.234
Despesas com Utilidades e Serviços	48.955	62.460	71.552
Despesas com Veículos	1.297	10.857	11.920
Despesas com Esportes	-	650	3.671
Despesas com Comunicação (telefone/corresponde)	5.910	5.658	18.059
Despesas com Materiais de Limpeza/descartáveis	9.266	10.721	10.900
Despesas Judiciais, Ações e Cartório	7.274	5.560	152
Despesas com Serviços Contratados	218.987	207.533	193.054
Outras despesas administrativas	18.717	8.280	15.108
TOTAL	643.090	706.530	768.934

ASSOCIAÇÃO CLUBE DOS BURITIS

