

ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLLEY-BALL

AJOV

RUA ALMIRANTE BARROSO, NR 152-BAIRRO TOBIAS-JOAÇABA

CNPJ 01.823.720/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL

01/01/2018 a 31/12/2018

MOCAPLAN

RUA: SANTOS DUMONT , 220 - BAIRRO TOBIAS

FONE/FAX: (49) 3551-5900

EMAIL: contabil@mocaplan.cnt.br

AJOV
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLLEY-BALL
CNPJ: 01.823.720/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31.12.2018.

ATIVO

01/01/2018 a 31/12/2018 01/01/2017 a 31/12/2017

ATIVO CIRCULANTE	R\$	210.068,76	R\$	51.327,15
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	R\$	210.068,76	R\$	51.327,15
Caixa	R\$	296,24	R\$	310,56
BANCOS CTA MOVIMENTO	R\$	783,58	R\$	832,65
Banco Sicredi Cta 5619-4	R\$	1,00	R\$	50,00
Banco Sicredi Cta 46148-2	R\$	100,00	R\$	100,00
Banco do Brasil S/A Cta 19387-9	R\$	682,58	R\$	682,58
Banco Sicredi Cta 14944-4 Prefeitura	R\$	-	R\$	0,07
BANCOS CTA APLICAÇÃO	R\$	208.988,94	R\$	50.183,94
Banco do Brasil S/A - Cta 31548-6 MESP	R\$	16,08	R\$	-
Banco do Brasil S/A - Cta 31549-4 MESP	R\$	69.205,03	R\$	-
Banco do Brasil S/A - Cta 1611476-07 MESP	R\$	71.872,83	R\$	-
Banco do Brasil S/A - Cta 1813856-00 MESP	R\$	43.011,52		
Banco do Brasil S/A - Cta 30849-8 MESP	R\$	-	R\$	17.281,78
Banco Sicredi Cta 46148-2	R\$	1.118,62	R\$	5.312,49
Banco Sicredi Cta 5619-4	R\$	23.764,86	R\$	27.589,67
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$	10.126,74	R\$	10.115,76
INVESTIMENTOS	R\$	20,00	R\$	-
Cota Capital Sicredi	R\$	20,00	R\$	-
IMOBILIZADO	R\$	10.106,74	R\$	10.115,76
Instalações	R\$	3.554,20	R\$	3.554,20
Marcas e Patentes	R\$	7.575,00	R\$	6.979,00
Móveis e Utensílios	R\$	2.496,00	R\$	2.496,00
(-) Deprec.Acumulada	R\$	(3.518,46)	R\$	(2.913,44)
TOTAL DO ATIVO	R\$	220.195,50	R\$	61.442,91

JOAÇABA (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2018.



Egildo Bevilaqua

Presidente

CPF: 448.130.239-91



Carlos Rogério Pohl

Contador

CPF: 493.841.989-00

CRC:016.486/O-5

AJOV
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLLEY-BALL
CNPJ: 01.823.720/0001-10

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31.12.2018.

PASSIVO

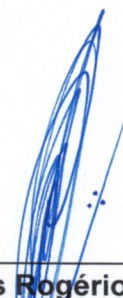
	<i>01/01/2018 a 31/12/2018</i>		<i>01/01/2017 a 31/12/2017</i>	
PASSIVO CIRCULANTE	R\$	4.522,12	R\$	973,93
OBRIGAÇÕES	R\$	4.522,12	R\$	973,93
Fornecedores	R\$	869,00	R\$	869,00
Obrigações Sociais	R\$	1.345,89	R\$	104,93
Obrigações com Pessoal	R\$	2.307,23	R\$	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	215.673,38	R\$	60.468,98
PATRIMONIO SOCIAL	R\$	215.673,38	R\$	60.468,98
Fundo Patrimonial	R\$	60.468,98	R\$	61.308,11
Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$	15.760,83	R\$	-
Superávit/Déficit do Exercício	R\$	139.443,57	R\$	(839,13)
TOTAL DO PASSIVO	R\$	220.195,50	R\$	61.442,91

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial ressalvando-se que a responsabilidade profissional do contabilista fica restrita ao aspecto técnico, e a empresa a exatidão e veracidade dos dados e comprovantes entregues para a contabilidade.

JOAÇABA (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2018.



Egildo Bevilaqua
Presidente
CPF: 448.130.239-91



Carlos Rogério Pohl
Contador
CPF: 493.841.989-00
CRC:016.486/O-5


AJOV
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLLEY-BALL
CNPJ: 01.823.720/0001-10
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO

01/01/2018 a 31/12/2018

01/01/2017 a 31/12/2017

RECEITAS OPERACIONAIS	R\$	369.308,44	R\$	219.225,51
RECEITAS OPERACIONAIS	R\$	369.308,44	R\$	219.225,51
(+) Receita Com Patrocinios-Empresas	R\$	84.780,00	R\$	94.269,53
(+) Subvenção Prefeitura Joaçaba	R\$	35.500,00	R\$	36.300,00
(+) Receita Proj. Min do Esporte	R\$	192.974,93	R\$	67.966,96
(+) Receita Contribuição Sócios	R\$	-	R\$	480,00
(+) Repasse FIA	R\$	19.999,54	R\$	-
(+) Recuperação de Despesas	R\$	2.800,00	R\$	-
(+) Doações Recebidas	R\$	11.180,00	R\$	-
(+) Receitas Eventos	R\$	16.667,25	R\$	-
(+) Receitas Financeiras	R\$	5.406,72	R\$	3.484,02
(+) Federação Catarinense de Voleibol	R\$	-	R\$	16.725,00
 DESPESAS OPERACIONAIS	 R\$	 229.864,87	 R\$	 220.064,64
(-) Despesas Gerais e Administrativas	R\$	117.421,18	R\$	67.254,95
(-) Despesas Projeto MESP	R\$	-	R\$	71.558,76
(-) Despesas Projeto FIA	R\$	16.508,44	R\$	-
(-) Despesas Subvenção Prefeitura	R\$	42.423,08	R\$	41.134,30
(-) Despesa com Pessoal e Encargos	R\$	50.592,62	R\$	36.366,35
(-) Despesas Financeiras	R\$	2.429,54	R\$	1.852,81
(-) Despesas Tributárias	R\$	490,01	R\$	1.897,47
 RESULTADO OPERACIONAL	 R\$	 139.443,57	 R\$	 (839,13)
 SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	 R\$	 139.443,57	 R\$	 (839,13)

JOAÇABA (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2018.



Egildo Bevilaqua
Presidente

CPF: 448.130.239-91



Carlos Rogério Pohl
Contador


CPF: 493.841.989-00
 CRC: 016.486/O-5

AJOV
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLLEY-BALL
CNPJ: 01.823.720/0001-10

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL
EXERCICIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

	Fundo Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Social
PATRIMONIO SOCIAL 2017	R\$ 60.468,98	R\$ -	R\$ 60.468,98
Ajuste de Exercicios Anteriores		R\$ 15.760,83	R\$ 15.760,83
	-		-
Superávit do Exercício		139.443,57	139.443,57
PATRIMONIO SOCIAL 2018	R\$ 60.468,98	155.204,40	R\$ 215.673,38

JOAÇABA (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2018.



Egildo Bevilaqua
Presidente

CPF: 448.130.239-91



Carlos Rogério Pohl
Contador

CPF: 493.841.989-00
CRC: 016486/O-5

AJOV
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLLEY-BALL
CNPJ: 01.823.720/0001-10

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

01/01/2018 A 31/12/2018 01/01/2017 A 31/12/2017

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Superávit / Déficit do exercício	R\$	139.443,57	R\$	(839,13)
Ajustes P/Conciliar o Resultado às Disp.Geradas pelas A.Op.	R\$	15.760,83	R\$	-
Depreciação e Amortização	R\$	605,02	R\$	605,02
Aumento (Redução) em Fornecedores	R\$	-	R\$	(50,20)
Aumento (Redução) em Contas a Pagar e Provisões	R\$	3.548,19	R\$	(2.696,23)
CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$	159.357,61	R\$	(2.980,54)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS


(-) Aquisições de Imobilizado	R\$	(616,00)	R\$	(596,00)
(=) CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	R\$	(616,00)	R\$	(596,00)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

(=) CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	R\$	-	R\$	-
(=) AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$	158.741,61	R\$	(3.576,54)

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período:	R\$	51.327,15	R\$	54.903,69
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período:	R\$	210.068,76	R\$	51.327,15
Variação Líquida:	R\$	158.741,61	R\$	(3.576,54)

JOAÇABA (SC), 31 DE DEZEMBRO DE 2018.



Egildo Bevilaqua
Presidente

CPF: 448.130.239-91



Carlos Rogério Pohl
Contador

CPF: 496.841.989-00
CRC: 016486/O-5

AJOV-ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLEIBOL

Notas Explicativas das Demonstrações Financeiras em 31 de Dezembro de 2018

Nota 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Joaçabense de Voleibol (AJOV), Entidade de Prática Desportiva organizada na forma de sociedade civil, de direito privado, autônoma, apolítica, sem fins econômicos, declarada de utilidade pública municipal (Lei nº 2.541/98) e estadual (Lei nº 12.750/03), possui registro no Conselho Estadual de Desporto (CED) nº 56/2005, com sede e foro na Rua Almirante Barroso, nº 152, Centro, Joaçaba-SC, está inscrita no CNPJ sob nº 01.823.720/001-10. Foi Fundada em 05 de julho de 1996, tendo como principais objetivos:

- 1.a)** promover a prática de voleibol amador em todas as suas categorias;
- 1.b)** estabelecer relações com associações congêneres;
- 1.c)** promover intercâmbio esportivo, cultural e social, bem assim desenvolver projetos e programas educacionais voltados ao esporte amador;
- 1.d)** representar clubes, patrocinadores e entes federados, em torneios, campeonatos e outras competições, com equipes ou atletas individuais;
- 1.e)** elaborar projetos e celebrar convênios com escolas públicas ou privadas, obtendo bolsas de estudo e outras vantagens para atletas destaques;
- 1.f)** elaborar projetos e celebrar convênios com entes públicos, empresas e instituições privadas, visando transferência de recursos e ou serviços para manutenção e custeio das atividades meio e fim;
- 1.g)** criar e manter centros ou cursos de treinamento visando a formação de novos atletas;
- 1.h)** desenvolver ações de recreação e esportivas visando à integração da Associação e desta, com outros segmentos da sociedade.

Nota 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação técnica ITG 2002- Entidades sem Finalidade de lucros combinada com NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e as interpretações emitidas pelo Comitê de pronunciamentos Contábeis – CPC e outras normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, quando aplicáveis.

Os administradores da entidade optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada à legislação profissional e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional. Assim, a administração tomou ciência de que as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da entidade em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da entidade, respondendo esta, pela veracidade, integridade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável especialmente no tocante a Lei 10.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto às documentações e procedimentos.

A responsabilidade profissional do contabilista que referenda estas demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da entidade a este profissional.

Nota 03 – PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

3.1 Moeda Funcional e de Apresentação: as demonstrações contábeis e o balanço estão apresentados em reais;

3.2 Apuração do Resultado: As Receitas da Associação são contabilizadas de acordo com o efetivo ingresso no caixa. A entidade optou por reconhecer as receitas por este regime, em virtude da atual sistemática de captação de recursos. Os recursos são oriundos de Patrocínios de Empresas Privadas, Subvenção Municipal, Subvenção Ministério do Esporte e Contribuição dos Sócios. As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

Nota 04 – COMPOSIÇÃO DO BALANÇO

4.1 – Ativo Circulante Disponível:

4.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa – São os recursos próprios representados por disponibilidades em caixa e bancos conta corrente, em moeda nacional que, será utilizado para o gerenciamento das obrigações a curto e longo prazo;

4.1.2 Bancos conta Aplicação: As aplicações financeiras de liquidez imediata são registradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

4.2 – Ativo Não Circulante:

4.2.1 Ativo Imobilizado: São os bens destinados à manutenção das atividades, inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens para a entidade, demonstrado pelo custo de aquisição, diminuído das depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, sem ajustes por redução ao valor recuperável (impairment), quando aplicável.

As vidas úteis estimadas para o período corrente foram revisadas em 01 de janeiro de 2017 conforme abaixo:

Instalações	10 anos
Móveis e Utensílios	10 anos

a) Composição do Imobilizado

Imobilizado	31/12/2018			31/12/2017
	Valor Custo	Depreciação Acumulada	Valor Liquido	Valor Liquido
Instalações	3.554,20	(1.809,67)	1.744,53	2.099,95
Marcas, Direitos e Patentes	7.575,00	0,00	6.979,00	6.979,00
Móveis e Utensílios	2.496,00	(1.708,79)	787,21	1.036,81
Total	13.625,20	(2.913,44)	9.510,74	10.115,76

4.3 – Passivo Circulante:

4.3.1 Fornecedores: As contas a Pagar de fornecedores estão registradas a valor nominal e são vencíveis em até um ano.

4.3.2 Obrigações Trabalhistas e Sociais: Referem-se a Salários a Pagar e Contribuições Sociais devidas no curso normal das atividades da entidade.

a) Obrigações com Pessoal:

Obrigações com Pessoal	2018	2017
Salários a Pagar	2.307,23	0,00
Total	2.307,23	0,00

b) Obrigações Sociais:

Obrigações Sociais	2018	2017
INSS a Recolher	920,53	0,00
Pis a Recolher	51,42	20,58
IRF a Recolher	65,38	0,00
FGTS a Recolher	308,56	84,35
Total	1.345,89	104,93

4.4 – Patrimônio Social: O Patrimônio Social é constituído pelos valores originais de Superávits/Déficits acumulados desde a fundação da entidade.

4.4.1 – Superávit/Déficit Acumulados: o superávit/déficit é apurado em conformidade com o regime de competência do Exercício.

Nota 05 – Origem dos Recursos


As receitas da Associação Joaçabense de Voleibol são provenientes de Patrocínios de Empresas Privadas, Subvenções da Prefeitura Municipal de Joaçaba, Subvenção Ministério do Esporte, Eventos realizados pela Entidade e Doações Recebidas.

Nota 06: Responsabilidades e Contingências


Não há passivo contábil contingente registrado contabilmente, tendo em vista que a diretoria da entidade, escudada na opinião de seus consultores, não apontam contingências de qualquer natureza.

Nota 07: Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da entidade ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.


Egidio Beviláquia
Presidente

CPF: 448.130.239-91


Carlos Rogério Pohl
Contador

CPF: 493.841.989-00

CRC: 016.486/O-5