

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
em 31/12/2019 e 31/12/2018

**CLUBE CAMPESTRE**

**0019**

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE CEP: 58410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ / CEI : 08.580.409/0001-36

Local de Registro : Cartório P.Jurídica

Insc. Municipal: 014.054-4

Data do Registro: 26/05/93

Nº do Registro: 38.581 Lv A-06

Folha: 890

Balança	31/12/2019	31/12/2018
	Valor	Valor
<b>ATIVO</b>	11.253.725,37 D	10.686.960,51 D
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	360.222,09 D	476.129,17 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	112.997,09 D	169.329,39 D
CAIXA GERAL	27.001,55 D	16.351,70 D
BANCOS CTA MOVIMENTO	80.613,35 D	150.929,79 D
APLICACOES FINANCEIRAS	5.382,19 D	2.047,90 D
CREDITOS	247.225,00 D	306.799,78 D
CHEQUES EM CUSTODIA	71.072,32 D	60.705,00 D
CONTAS A RECEBER	700,00 D	0,00
CARTAO HIPERCARD	175.452,68 D	246.094,78 D
<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	10.893.503,28 D	10.210.831,34 D
INVESTIMENTOS	41.250,33 D	38.346,89 D
PARTICIPAÇÃO SICOOB	41.250,33 D	38.346,89 D
IMOBILIZADO	10.852.252,95 D	10.172.484,45 D
<b>PASSIVO</b>	11.253.725,37 C	10.686.960,51 C
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	556.009,25 C	353.992,23 C
OBRIGACOES A CURTO PRAZO	556.009,25 C	353.992,23 C
FORNECEDORES	161.495,61 C	55.197,81 C
OBRIGACOES TRABALHISTAS	240.738,92 C	256.143,60 C
OBRIGACOES SOCIAS	153.564,72 C	41.611,86 C
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	210,00 C	0,00
OUTRAS OBRIGACOES	0,00	1.038,96 C
<b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>	185.126,05 C	190.624,58 C
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	185.126,05 C	190.624,58 C
PARCELAMENTOS	137.532,42 C	160.624,58 C
EMPRESTIMOS	47.593,63 C	30.000,00 C
<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	10.512.590,07 C	10.142.343,70 C
PATRIMONIO SOCIAL	10.512.590,07 C	10.142.343,70 C
PATRIMONIO SOCIAL	10.142.125,79 C	9.570.310,54 C
SUPERAVIT/DEFICT DO EXERCICIO	370.464,28 C	572.033,16 C

CAMPINA GRANDE / PB, 31 de Dezembro de 2019

  
JOSE ALDO MORAES

CONTADOR C.R.C. : PB00692008

C.P.F. :789.195.334-15 RG : 1.139.225 SSP PB

  
ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO

PRESIDENTE

C.P.F. :022.168.404-24 R.G. :2002795

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**  
em 31/12/2019 e 31/12/2018

**CLUBE CAMPESTRE**

**0019**

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE CEP: 58.410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ / CEI : 08.580.409/0001-36

Insc. Municipal: 014.054-4

Folha : 891

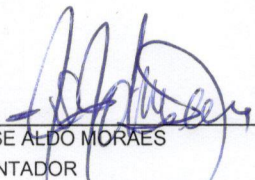
Local de Registro: Cartório P.Jurídica

Data do Registro : 26/05/1993


Nº do Registro 38.581 Lv A-06

Demonstrativo do Resultado	31/12/2019	31/12/2018
	Valor	Valor
<b>Receita</b>	4.094.383,27	4.016.521,75
(-) Deducoes das receitas brutas	0,00	0,00
<b>(=) Receita Líquida</b>	4.094.383,27	4.016.521,75
(-) Custos Operacionais	3.274.203,44	3.025.361,15
<b>(=) Superávit Bruto</b>	820.179,83	991.160,60
(+) Receitas Operacionais	0,00	0,00
(-) Despesas Operacionais	449.715,55	419.127,44
<b>(=) Superávit Operacional antes do Resultado Financeiro</b>	370.464,28	572.033,16
(+) Receitas Nao Operacionais	0,00	0,00
(-) Despesas Nao Operacionais	0,00	0,00
(-) Provisao para IR e CSSL	0,00	0,00
(+) IR Diferido	0,00	0,00
(-) Contribuicoes Estatutarias	0,00	0,00
(-) Participacoes	0,00	0,00
(+) Reversao dos juros capital proprio	0,00	0,00
<b>(=) SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	370.464,28	572.033,16

CAMPINA GRANDE / PB, 31 de Dezembro de 2019.

  
JOSE ALDO MORAES  
CONTADOR

C.P.F. :789.195.334-15 RG : 1.139.225 SSP PB  
C.R.C. :PB-PB00692008

  
ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO  
PRESIDENTE

C.P.F. :022.168.404-24  
R.G. :2002795

## D.F.C. Comparativo

**CLUBE CAMPESTRE**

0019

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE - CEP: 58.410-21 5

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ: 08.580.409/0001-36

Inscrição Municipal 014.054-4

Local de Registro: Cartório P.Jurídica

Data do Registro: 26/05/1993

Nº do Registro: 38.581 Lv A-06

FOLHA: 892

Método Direto	31/12/2019	31/12/2018
	VALOR	VALOR
<b>Das Atividades Operacionais</b>		
(+) Recebimentos	4.234.924,34	4.124.868,65
(-) Pagamento a Fornecedores	908.766,13	630.286,49
(-) Pagamento a Funcionários	1.192.213,88	1.172.973,19
(-) Recolhimentos ao governo	507.464,76	583.518,95
(-) Pagamentos a credores diversos	1.017.733,56	1.351.901,95
(=) Disponibilidades geradas pelas atividades operacionais	608.746,01	386.188,07
<b>Das Atividades de Investimentos</b>		
(-) Aquisição de Ativo Permanente	685.048,50	399.232,46
(-) Aplicações Financeiras	534.195,41	218.534,76
(+) Devolução de Ativo Permanente	5.280,00	0,00
(+) Resgate Aplicações Financeiras	530.861,12	228.182,76
(-) Conta Capital SICOOB	2.903,44	6.466,14
(=) Disponibilidades geradas pelas atividades de investimentos	(686.006,23)	(396.050,33)
<b>Das Atividades de Financiamentos</b>		
(+) Novos Empréstimos	255.401,82	55.000,00
(-) Amortização de Empréstimos	237.808,19	25.000,00
(=) Disponibilidades geradas pelas atividades de financiamentos	17.593,63	30.000,00
<b>Aumento/Diminuição nas Disponibilidades</b>		
(=) Disponibilidades no Início do Período	167.281,49	147.143,75
(=) Disponibilidades no Período	(59.666,59)	20.137,74
(=) Disponibilidades no Final do Período	107.614,90	167.281,49

  
JOSE ALDO MORAES

Contador C.R.C.: PB00692008

C.P.F.: 789.195.334-15 - R.G.: 1.139.225 SSP PB

  
ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO

PRESIDENTE

C.P.F.: 022.168.404-24 - R.G.: 2002795

# DEMONSTRAÇÃO DOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS

## CLUBE CAMPESTRE

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE - CEP: 58.410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ: 08.580.409/0001-36

Local de Registro: Cartório P.Jurídica

Inscrição Municipal: 014.054-4

Data do Registro: 26/05/1993

Nº do Registro: 38.581 Lv A-06

Folha: 893


DISCRIMINAÇÃO	2019	2018
	VALOR	VALOR
<b>SUPERÁVITS / DÉFICITS</b>		
001-Fundo Patrimonial Social	4.075.862,96	2.805.375,93
003-Reserva de Reavaliação Patrimonial	6.066.262,83	6.066.262,83
005-Superávit do Exercício	370.464,28	572.033,16
002-Ajuste Credores de Período de Apuração Anteriores	0,00	305.768,58
004-Transferência para Fundo Patrimonial	0,00	685.496,90
007-(-) Ajuste Devedores de Períodos de Apuração Anteriores	0,00	292.593,70
<b>009 - T O T A L =====&gt;</b>	<b>10.512.590,07</b>	<b>10.142.343,70</b>
<b>DESTINAÇÕES</b>		
<b>014 - T O T A L =====&gt;</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS</b>	<b>10.512.590,07</b>	<b>10.142.343,70</b>

CAMPINA GRANDE / PB, 31 de Dezembro de 2019

  
JOSE ALDO MORAES

Contador C.R.C.: PB00692008

C.P.F.: 789.195.334-15 - R.G. : 1.139.225 SSP PB

  
ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO  
PRESIDENTE

C.P.F.: 022.168.404-24 - R.G.: 2002795

# DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL - ( DMPS )

**CLUBE CAMPESTRE**

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE - CEP: 58.410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ : 08.580.409/0001-36

Cartório de Registro Civil das Pessoas Jurídicas Nº 38.581 Livro A-06

0019

Inc. Municipal: 014.054-4

Período : 02/01/2019 a 31/12/2019

FOLHA: 894

	01 - Fundo Patrimonial	02 - Superávit do Exercício Anterior	03 - Reserva de Reavaliação Patrimonial	04 - Lucros ou Prejuízos Acumulados	05 - Ajustes de Exercícios Anteriores	06 - Superávit do Exercício	07 - Participação dos Não Controladores no Patrimônio Líquido das Controladas	08 - Patrimônio Líquido Consolidado	Total do Patrimônio Social
01 - Saldos Iniciais	3.770.312,29		6.066.262,83		305.768,58				10.142.343,70
02 - Transferência de Superávit do Exercício Anterior									
03 - Gastos com Emissão de Ações									
04 - Opções Outorgadas Reconhecidas									
05 - Ações em Tesouraria Adquiridas									
06 - Ações em Tesouraria Vendidas									
07 - Dividendos									
08 - Transações de Capital com os Sócios									
09 - Superávit do Exercício						370.464,28			370.464,28
10 - Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	(217,91)								(217,91)
11 - Ajustes Credores de Exercícios Anteriores									
12 - Reserva de Reavaliação Patrimonial									
13 - Ajustes de Conversão do Período									
14 - Tributos sobre Ajustes de Conversão do Período									
15 - Outros Resultados Abrangentes									
16 - Reclassificações para Resultado - Ajuste de Instrumentos Financeiros									
17 - Resultado Abrangente Total									
18 - Constituição de Reservas									
19 - Realização da Reserva Reavaliação									
20 - Tributos sobre a Realização da Reserva de Reavaliação									
21 - Saldos Finais	3.770.094,38		6.066.262,83		305.768,58	370.464,28			10.512.590,07



**JOSE AIDO MORAES**

Contador C.R.C.: PB00692008

C.P.F.: 789.195.334-15 R.G.: 1.139.225 SSP PB



**ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO**

PRESIDENTE

C.P.F.: 022.168.404-24 R.G.: 2002795

# DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

**CLUBE CAMPESTRE**

**0019**

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE CEP: 58.410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ / CEI : 08.580.409/0001-36

Insc Municipal: 014.054-4

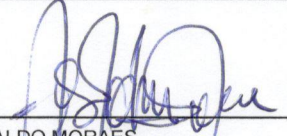
FOLHA: 895

Local de Registro: Cartório Civil P. Jurídica

Data do Registro : 26/05/1993

Nº do Registro: 38.581 Lv A-06

Discriminação	31/12/2019		31/12/2018	
	Valor	Perc.	Valor	Perc.
<b>1 - RECEITAS</b>				
Deduções de Receita	0,00		0,00	
(+/-) Resultados não-operacionais	0,00		0,00	
(+/-) Provisão para devedores duvidosos	0,00		0,00	
Receitas Correntes	4.087.835,05		4.010.601,78	
<b>2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>				
Perda na realização de ativos	0,00		0,00	
Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	1.773.831,05		1.619.505,30	
Outros custos de produtos e serviços vendidos	0,00		0,00	
Materiais consumidos	0,00		0,00	
<b>3 - RETENÇÕES</b>				
(-) Depreciação, amortização e exaustão	0,00		0,00	
<b>4 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE</b>	2.314.004,00		2.391.096,48	
<b>5 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>				
Aluguéis e royalties	0,00		0,00	
Receitas Não Operacionais	0,00		0,00	
Receitas financeiras	6.548,22		5.919,97	
(+/-) Resultado de equivalência patrimonial	0,00		0,00	
<b>6 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	2.320.552,22	100,00%	2.397.016,45	100,00%
<b>7 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>				
Despesas Financeiras /Juros	88.936,33	3,83%	84.012,05	3,50%
Juros sobre capital próprio e dividendos	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Impostos, Taxas e Contribuições	3.553,48	0,15%	381,32	0,02%
Aluguéis e Leasing	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Participação dos empregados nos lucros	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Salários e Encargos s/ Salários	1.857.598,13	80,05%	1.740.589,92	72,61%
Planos de aposentadoria e pensão	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Comissões sobre vendas	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Honorários da diretoria	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Lucros retidos/prejuízos do exercício	370.464,28	15,96%	572.033,16	23,86%
<b>TOTAL</b>	2.320.552,22	100,00%	2.397.016,45	100,00%

  
 JOSE ALDO MORAES  
 CONTADOR C.R.C. :PB00692008  
 C.P.F. :789.195.334-15 - RG : 1.139.225 SSP PB

  
 ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO  
 PRESIDENTE  
 C.P.F. :022.168.404-24 - R.G. :2002795

## ANÁLISE DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### CLUBE CAMPESTRE

0019

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE - CEP: 58.410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ: 08.580.409/0001-36

Insc. Municipal: 014.054-4

Local de Registro: Cartório P. Jurídicas

Data do Registro: 01/03/1984

Nº do Registro: 38.581 Lv A-06

Período Movimento: JANEIRO/2019 a DEZEMBRO/2019

FOLHA : 0896

### ÍNDICE DE LÍQUIDEZ

#### ÍNDICE DE LÍQUIDEZ GERAL

$$\text{ILG} = \frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}} \quad \text{ILG} = \frac{360.222,09}{741.135,30} \quad \text{ILG : } 0,48604$$

#### ÍNDICE DE LÍQUIDEZ CORRENTE

$$\text{ILC} = \frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} \quad \text{ILC} = \frac{360.222,09}{556.009,25} \quad \text{ILC : } 0,64787$$

#### ÍNDICE DE LÍQUIDEZ SECA

$$\text{ILS} = \frac{\text{Ativo Circulante} - \text{Estoque}}{\text{Passivo Circulante}} \quad \text{ILS} = \frac{360.222,09}{556.009,25} \quad \text{ILS : } 0,64787$$

#### ÍNDICE DE LÍQUIDEZ IMEDIATA

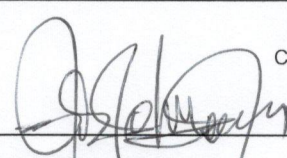
$$\text{ILI} = \frac{\text{Disponível}}{\text{Passivo Circulante}} \quad \text{ILI} = \frac{112.997,09}{556.009,25} \quad \text{ILI : } 0,20323$$


### ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL

#### ÍNDICE DE SOLVÊNCIA GERAL

$$\text{ISG} = \frac{\text{Ativo}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}} \quad \text{ISG} = \frac{11.253.725,37}{741.135,30} \quad \text{ISG : } 15,18444$$

Campina Grande/PB, 31 de Dezembro de 2019

  
 \_\_\_\_\_  
 JOSE ALDO MORAES  
 CONTADOR C.R.C. :PB00692008  
 C.P.F. :789.195.334-15 RG : 1.139.225 SSP PB

  
 \_\_\_\_\_  
 ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO  
 PRESIDENTE  
 C.P.F. :022.168.404-24 - R.G. :2002795

**ANÁLISE DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**CLUBE CAMPESTRE**

**0019**

ELPIDIO DE ALMEIDA, 2350 - CATOLE - CEP: 58.410-215

CAMPINA GRANDE / PB

CNPJ: 08.580.409/0001-36

Insc. Municipal: 014.054-4

Local de Registro: Cartório P. Jurídicas

Data do Registro: 01/03/1984

Nº do Registro: 38.581 Lv A-06

Período Movimento: JANEIRO/2019 a DEZEMBRO/2019

FOLHA : 897

**ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO**

**ÍNDICE DE ENDIVIDAMENTO GERAL**

IEG =	$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}}{\text{Ativo}}$	IEG =	$\frac{741.135,30}{11.253.725,37}$	IEG :	0,06586
-------	--	-------	------------------------------------	-------	---------

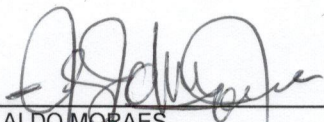
**ÍNDICE DE CAPITAL DE TERCEIROS**

ICT =	$\frac{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	ICT =	$\frac{741.135,30}{10.512.590,07}$	ICT :	0,07050
-------	---	-------	------------------------------------	-------	---------

**ÍNDICE DE GRAU DE IMOBILIZAÇÃO**

IGI =	$\frac{\text{Ativo Imobilizado}}{\text{Patrimônio Líquido}}$	IGI =	$\frac{10.852.252,95}{10.512.590,07}$	IGI :	1,03231
-------	--	-------	---------------------------------------	-------	---------

Campina Grande/PB, 31 de Dezembro de 2019



JOSE ALDO MORAES  
CONTADOR C.R.C. :PB00692008  
C.P.F. :789.195.334-15 RG : 1.139.225 SSP PB



ALEX ANTONIO MARCOLINO DE ARAUJO  
PRESIDENTE  
C.P.F. :022.168.404-24 - R.G. :2002795





Av. Elpídio de Almeida, nº 2350, Catolé – CEP 58.410-215.  
Campina Grande – Paraíba, Fone/fax (83) 3331-1210/1291.  
CNPJ 08.580.409/0001-36 – CMC CG nº 014.054-4  
Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº 38.581 Livro A-06  
www.clubecampestrecg.com.br  
E-mail: clubecampestre2017@gmail.com

FOLHA: 898

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### Nota 01 – Contexto Operacional

A entidade CLUBE CAMPESTRE, inscrito no CNPJ nº 08.580.409/0001-36, em 01/03/1984, é uma Pessoa Jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com prazo de duração por tempo indeterminado e tem por finalidade promover Atividades de caráter social, cultural, educativo, artístico, esportivo e recreativo. Com sede e foro na cidade de Campina Grande/PB, na Avenida Elpídio de Almeida, nº 2350, Bairro do Catolé, CEP 58.410-215, Estado da Paraíba.

### Nota 02 – Política Contábil e Demonstrações

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2019 e 31 de Dezembro de 2018 (comparativas), aqui compreendidas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado (DR), Demonstração dos Superávits ou Déficits Acumulados (DSDA), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), Demonstração do Valor Adicionado (DVA) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), estão em Reais (R\$) foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

### Nota 03 – Demonstração do Resultado Abrangente

A Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) foi suprimida conforme facultam os itens 3.18 e 3.19 da NBC TG 1000(R1).

### Nota 04 – Regime de Contabilização

O resultado foi apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

### Nota 05 – Política Contábil

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levaram em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC TG 1000(R1): Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade,



Av. Elpídio de Almeida, nº 2350, Catolé – CEP 58.410-215.  
Campina Grande – Paraíba, Fone/fax (83) 3331-1210/1291.  
CNPJ 08.580.409/0001-36 – CMC CG nº 014.054-4  
Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº 38.581 Livro A-06  
www.clubecampestrecg.com.br  
E-mail: clubecampestre2017@gmail.com

FOLHA: 899

Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com normas internacionais de contabilidade emitidas pelo *International Accounting Standards Board (IASB)* adequadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

#### - Ativo Circulante e Não Circulante

Foram considerados como ativo circulante todos os ativos, para os quais se esperava realizar, vender ou consumir durante o ciclo operacional normal da entidade; ativos mantidos essencialmente com a finalidade de negociação; se esperava realizar o ativo no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; e, caixa ou equivalente de caixa, a menos que sua troca ou uso para liquidação de passivo foi considerada como restrita durante pelo menos doze meses após a data das demonstrações contábeis. Todos os demais ativos foram classificados como não circulantes.

#### Ativo Circulante

##### Caixa e Equivalentes de Caixa

Representado pelo caixa e pelas contas correntes nos bancos, Banco do Brasil, Banco Bradesco, e SICOOB CGCRED, onde todos os recursos da entidade são depositados.

##### Créditos a Receber

Contas a Receber representado por Cheques Devolvidos, Cheques em custódia e por recebimentos de mensalidades com cartões de crédito a serem recebidas nos meses seguintes.

#### Ativo Não Circulante

##### Investimentos

Representado por participação SICOOB CGCRED com abertura da Conta Capital em 03/11/2010.

Conta Capital SICOOB	
Saldo em 02/01/2019	38.346,89
Integralização	600,00
Dividendos	2.303,44
Saldo em 31/12/2019	41.250,33

## Imobilizado

A política de reconhecimento e mensuração de ativo imobilizado foi construída pela entidade a partir das diretrizes da NBC TG 27 (R4) do CFC – Conselho Federal de Contabilidade. O reconhecimento se deu pelo valor do custo de aquisição ou construção. Foram considerados imobilizados os ativos tangíveis que são mantidos para uso, fornecimento de bens e de serviços, ou para fins administrativos e que se espera que sejam utilizados durante mais do que um período. A mensuração dos itens do imobilizado, a formação do custo, foi realizada da seguinte forma: preço de compra, incluindo os tributos não recuperáveis e todos os demais custos até o ponto do imobilizado estar em condições de uso.

IMOBILIZADO			
Bens Móveis e Imóveis	01/01/2018	Aquisições	31/12/2019
Imóveis e Bens Reavaliados	6.073.000,00	0,00	6.073.000,00
Equipamentos Mobiliários e Utensílios Reavaliados	460.000,00	0,00	460.000,00
Móveis e Utensílios	367.106,15	106612,11	473.718,26
Equipamentos e Sistemas de Informática	54.377,63	12.208,12	66.585,75
Brinquedoteca	14.783,86	0,00	14.783,86
Nova Academia	872.273,33	145.476,62	1.017.749,95
Instalações Portaria	28.252,78	84.845,65	113.098,43
Cobertura das Quadras de Tênis	331.344,50	0,00	331.344,50
Cobertura Ginásio de Esportes	103.855,41	0,00	103.855,41
Reforma da Secretaria	41.089,33	53.527,67	94.617,00
Parque Aquático	187.196,89	25.046,14	212.243,03
Construção do Muro	67.003,92	83.189,09	150.193,01
Benfeitorias Campo Futebol	90.252,40	0,00	90.252,40
Salão Social	884.259,26	0,00	884.259,26
Segurança e Combate Incêndio	8.344,84	48.500,41	56.845,25
Trilha Ecológica	37.322,00	0,00	37.322,00
Parque Infantil	25.605,73	0,00	25.605,73
Benfeitorias de Imóveis	251.992,65	120.362,69	372.355,34
Campo de Futebol Socyte	274.423,77	0,00	274.423,77
(=) Total	10.172.484,45	679.768,50	10.852.252,95

## - Passivo Circulante e Não Circulante

Foram classificados como Passivo Circulantes aqueles que a entidade esperava liquidar durante o ciclo operacional normal; os passivos mantidos essencialmente para a finalidade de negociação; o passivo era exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tinha o direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação. Todos os demais passivos foram classificados como não circulantes.



Av. Elpídio de Almeida, nº 2350, Catolé – CEP 58.410-215.  
Campina Grande – Paraíba, Fone/fax (83) 3331-1210/1291.  
CNPJ 08.580.409/0001-36 – CMC CG nº 014.054-4  
Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº 38.581 Livro A-06  
www.clubecampestrecg.com.br  
E-mail: clubecampestre2017@gmail.com

FOLHA: 901

## Passivo Circulante

As Obrigações com Fornecedores, Empréstimos, Obrigações Trabalhistas, Sociais e Previdenciárias, Fiscais e Tributárias representam as obrigações da competência Dezembro/19 a serem pagas em 2020.

## Passivo Não Circulante

Parcelamento representado pelo saldo de Parcelamentos do INSS.

## Patrimônio Social

O Patrimônio Social é formado pelos saldos acumulados das apurações de resultados.

PATRIMONIO SOCIAL	02/01/2019	31/12/2019
Fundo Patrimônio Social	3.770.312,29	3.503.829,80
Reserva Reavaliação Patrimônio Social	6.066.262,83	6.066.262,83
Ajuste de Exercícios Anteriores	305.768,58	572.033,16
(=) Total	10.142.343,70	10.142.125,79

## Nota 06 – Contabilidade Terceirizada

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 à questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da entidade, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, 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, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante à Lei nº 11.101/2005 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 07 - Teste de Recuperabilidade para Ativos (*IMPAIRMENT*)

A administração da entidade fez a análise sobre a recuperabilidade dos ativos levando em conta os principais indicadores de desvalorização e chegou à conclusão de que todos os ativos se encontravam a valor recuperável através da Venda ou do Uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de *Impairment* conforme prevê a Seção nº 27 da NBC TG 1000(R1).



Av. Elpídio de Almeida, nº 2350, Catolé – CEP 58.410-215.  
Campina Grande – Paraíba, Fone/fax (83) 3331-1210/1291.  
CNPJ 08.580.409/0001-36 – CMC CG nº 014.054-4  
Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº 38.581 Livro A-06  
www.clubecampestrecg.com.br  
E-mail: clubecampestre2017@gmail.com

FOLHA: 902

## Nota 08 - Declaração de Conformidade

A entidade declara expressamente que a elaboração e a apresentação das demonstrações contábeis estão em conformidade com a NBC TG 1000(R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, expedida pelo Conselho Federal de Contabilidade. A administração da entidade também procedeu ao exame conceitual e concluiu que a entidade não possui prestação pública de contas e assim encontra-se apta a exercer a faculdade pela aplicação do previsto na Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

## Nota 09 - Determinação do Resultado

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2019 e 31 de dezembro de 2018 (comparativamente) e está em obediência ao regime de competência. As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com as disposições contidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Lei 11.638/2007, NBC ITG 1000(R1) aprovada pela Resolução CFC nº 1.418/2012, observando os Princípios Fundamentais de Contabilidade e adotando os conceitos, conteúdo e estrutura, bem como a nomenclatura própria das entidades sem fins lucrativos.

## Nota 10 – Retificação de Erro

Os erros materiais e relevantes constatados em peças contábeis de anos anteriores foram corrigidos tempestivamente através de [...] *“lançamento extemporâneo, isto é, nos livros contábeis da entidade, o lançamento de correção é registrado no ano corrente, como ajustes de exercícios anteriores, em contrapartida ao Fundo Patrimonial, [...]”*. Para fins de divulgação das demonstrações contábeis, a reapresentação das cifras comparativas ocorre no primeiro conjunto de demonstrações contábeis após a identificação do erro, nos termos da NBC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro”, em conformidade com o Item 12, CTSC 03.

Destaca-se nesta Nota o saldo inicial de Ajustes de Exercícios Anteriores representado por lançamentos de ajustes anteriores a 2018, que por lapso o saldo não foi transferido no próprio exercício, 2018, ocorrendo à transferência em 31/12/2019 para compor o Fundo Patrimonial.

## Nota 11 - Evento Subsequente

A empresa declara que não existem eventos subsequentes relevantes.

## Nota 12 – Receitas

As receitas são decorrentes de mensalidades de sócios, vendas de títulos patrimoniais e Remidos, Taxa de Transgênicas de Títulos entre sócios, de Exames Médicos, Avaliação Física, Emissão de Carteiras, Yoga, Pilates, Fisioterapia, Aluguéis de Instalações Físicas do Clube, Eventos sociais: Festa de São João, Patrocínios, Colônia de Férias, Carnaval, Torneios de Tênis, Futsal, Futebol e Lual, e, Rendimentos de aplicações financeiras e Dividendos de Capital, que foram reconhecidas através do regime de competência sempre que era provável que benefícios econômicos associados com a transação fluíssem à entidade e o valor da receita pudesse ser mensurado de forma confiável.

As origens dos recursos da entidade foram compostas da seguinte forma:

RECEITAS OPERACIONAIS:	2019	2018
Receita da Atividade Social	3.541.173,26	3.421.970,94
Receita da Atividade Social Complementar	149.384,53	91.340,00
Receita Patrimonial	91.339,50	168.350,30
Receita de Eventos Sociais	305.937,76	328.940,54
Receitas Financeiras	6.548,22	5.919,97
(=) Totais	4.094.383,27	4.016.521,75

## Nota 13 – Despesas

As despesas foram reconhecidas no resultado à medida da sua realização através do regime de competência. Foram reconhecidas simultaneamente com as receitas quando com estas tinham vínculo, em conformidade com o previsto na ITG 2000 (R1) emitida pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

Despesas Operacionais:	2019	2018
Custo do Pessoal	1.857.598,13	1.740.589,92
Despesas Administrativas	77.600,79	105.309,84
Despesas Fixas do Clube	313.105,78	356.335,62
Despesas com Manutenção de Moveis e Equipamentos	0,00	3.923,90
Despesas com Material Esportivo	29.450,98	26.744,44
Custo com Manutenção e Conservação Geral do Clube	535.808,95	478.424,05
Manutenção e Conservação do Parque Aquático	199.636,59	136.870,01
Manutenção e Conservação das Academias	211.837,49	124.111,38
Despesas com Processo Judicial Trabalhista	624,24	29.396,79
Despesas com Atividades Esportivas	19.860,49	23.655,20
Despesas Financeiras	88.936,33	61.471,05
Despesas Fiscais e Tributárias	3.553,48	381,32
Eventos Sociais	357.225,74	334.734,07
Despesas com Venda e Cobrança de Títulos	28.680,00	22.541,00
(=) Total	3.723.918,99	3.444.488,59



Av. Elpídio de Almeida, nº 2350, Catolé – CEP 58.410-215.  
Campina Grande – Paraíba, Fone/fax (83) 3331-1210/1291.  
CNPJ 08.580.409/0001-36 – CMC CG nº 014.054-4  
Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº 38.581 Livro A-06  
www.clubecampestrecg.com.br  
E-mail: clubecampestre2017@gmail.com

FOLHA: 904

Nota 14 – Balanço Patrimonial – B. P.

Balanço Patrimonial		
	2019	2018
<b>Ativo Circulante</b>		
Disponibilidades	85.995,54	152.977,69
<b>Créditos</b>		
Contas a Receber	274.226,55	323.151,48
<b>Ativo Não Circulante</b>		
Investimentos	41.250,33	38.346,89
Imobilizado	10.852.252,95	10.172.484,45
(=) Total	11.253.725,37	10.686.960,51
<b>Passivo Circulante</b>		
Fornecedores	161.495,61	55.197,81
Obrigações Trabalhistas	240.738,92	256.143,60
Obrigações Sociais e Previdenciárias	148.376,74	38.259,08
Obrigações Fiscais e Tributárias	5.397,98	3.352,78
Outras Obrigações	0,00	1.038,96
Empréstimos SICOOB	47.593,63	30.000,00
<b>Passivo Não Circulante</b>		
Parcelamento INSS	137.532,42	160.624,58
<b>Patrimônio Social</b>		
Fundo Patrimonial	10.512.590,07	10.142.343,70
(=) Total	11.253.725,37	10.686.960,51

Nota 15 – Demonstração do Resultado – D. R.

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	2019	2018
Receita Bruta Operacional da Atividade	4.087.835,05	4.010.601,78
(-) Deduções da Receita Bruta	0,00	0,00
(=) Receita Líquida	4.087.835,05	4.010.601,78
(-) Custo Operacional	3.274.203,44	3.025.361,15
(=) Superávit Operacional	820.179,83	991.160,60
(-) Despesas Operacionais	367.327,44	363.576,36
(=) Superávit Operacional Antes Resultado Financeiro	452.852,39	627.584,24
(-) Resultado Financeiro	82.388,11	55.551,08
Receitas Financeiras	6.548,22	5.919,97
Despesas Financeiras	(88.936,33)	(61.471,05)
(=) Superávit do Exercício	370.464,28	572.033,16

Nota 16 – Demonstração das Mutações do Patrimônio Social – D.M.P.S.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO SOCIAL	31/12/2019	31/12/2018
Fundo Patrimônio Social	4.075.862,96	3.809.816,29
Reserva Reavaliação Patrimônio Social	6.066.262,83	6.066.262,83
Ajuste de Exercícios Anteriores	0,00	(305.768,58)
Superávit do Exercício	370.464,28	572.033,16
(=) Total	10.512.590,07	10.142.343,70

Nota 17 – Demonstração do Valor Adicionado – D.V.A.

A Demonstração do Valor Adicionado foi apresentada visando demonstrar como a entidade adicionou valor aos serviços prestados, tudo em conformidade com a NBC TG 09 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade.



Av. Elpídio de Almeida, nº 2350, Catolé – CEP 58.410-215.  
Campina Grande – Paraíba, Fone/fax (83) 3331-1210/1291.  
CNPJ 08.580.409/0001-36 – CMC CG nº 014.054-4  
Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº 38.581 Livro A-06  
www.clubecampestrecg.com.br  
E-mail: clubecampestre2017@gmail.com

FOLHA: 905


DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
1 - RECEITAS	31/12/2019	31/12/2018
Receitas Operacionais da Atividade	4.087.835,05	4.010.601,78
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais.	1.773.831,05	1.619.505,30
3 - RETENÇÕES		
(-) Depreciação, amortização e exaustão.	0,00	0,00
4 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	2.314.004,00	2.391.096,48
5 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas financeiras	6.548,22	5.919,97
6 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	2.320.552,22	2.397.016,45
7 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Despesas Financeiras/Juros	88.936,33	84.012,05
Impostos, Taxas e Contribuições.	3.553,48	381,32
Salários e Encargos s/ Salários	1.857.598,13	1.740.589,92
Superávit do exercício	370.464,28	572.033,16

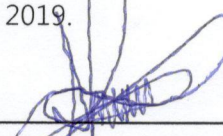
### Nota 18 – Demonstração do Fluxo de Caixa – D.F.C.

A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi apresentada pelo método direto através do qual a entidade apresenta os detalhamentos dos valores aplicados em caixa nas atividades: operacional, investimento e financiamento, em conformidade com a NBC TG 03 (R3) do CFC – Conselho Federal de Contabilidade.

D.F.C. Comparativo – Método Direto	31/12/2019	31/12/2018
<b>Das Atividades Operacionais</b>		
(+) Recebimentos	4.234.924,34	4.124.868,65
(-) Pagamento a Fornecedores	908.766,13	630.286,49
(-) Pagamento a Funcionários	1.192.213,88	1.172.973,19
(-) Recolhimentos ao governo	507.464,76	583.518,95
(-) Pagamentos a credores diversos	1.017.733,56	1.351.901,95
(=) Caixa Líquido Consumido nas pelas atividades operacionais	608.746,01	386.188,07
<b>Das Atividades de Investimentos</b>		
(-) Aquisição de Ativo Permanente	679.768,50	399.232,46
(-) Aplicações Financeiras	534.195,41	218.534,49
(+) Resgate Aplicações Financeiras	530.861,12	228.182,76
(-) Conta Capital SICOOB	2.903,44	6.466,14
(=) Caixa Líquido Consumido nas atividades de investimentos	(686.006,23)	(396.050,33)
<b>Das Atividades de Financiamentos</b>		
(+) Empréstimos	255.401,82	55.000,00
(-) Amortização de Empréstimos	237.808,19	25.000,00
(=) Caixa Líquido gerado nas atividades de financiamentos	17.593,63	30.000,00
<b>Diminuição Líquida no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		
Saldo de Caixa ou Equivalentes de Caixa no Início do Período	167.281,49	147.143,75
Saldo de Caixa ou Equivalentes de Caixa no Final do Período	107.614,90	167.281,49
(=) Diminuição Líquida do Caixa ou Equivalente de Caixa	(59.666,59)	20.137,74

Campina Grande/PB, 31 de Dezembro de 2019.

  
JOSÉ ALDO MORAES  
CONTADOR C.R.C.: PB00692008  
C.P.F.: 789.195.334-15

  
ALEX ANTONIO M. DE ARAÚJO.  
C.P.F.: 022.168.404-24  
PRESIDENTE