Criciúma - SC

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

Criciúma - SC

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expressos em Reais)

ATIVO

		31/dez/21	31/dez/20
CIRCULANTE	Nota	6.394.737,85	6.565.067,44
Caixa e equivalentes de caixa	05	4.222.084,86	4.666.093,87
Contas a receber de sócios	06	1.611.589,51	1.412.520,82
Estoques	07	472.289,70	266.921,25
Outros créditos		-	219.531,50
Adiantamentos	08	60.704,88	-
Despesas do exercício seguinte		28.068,90	-
NÃO CIRCULANTE	_	13.805.598,66	13.961.425,81
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			30.313,51
Depósitos judiciais		-	30.313,51
INVESTIMENTOS	_	14.562,22	8.621,93
Participações societárias		14.562,22	8.621,93
IMOBILIZADO	09	13.721.211,95	13.850.291,20
Imobilizado em uso		26.682.933,76	26.071.908,78
Imobilizado em andamento		268.576,29	-
(-) Depreciação acumulada		(13.230.298,10)	(12.221.617,58)
INTANGÍVEL	09	69.824,49	72.199,17
Sistemas / softwares		69.824,49	72.199,17
TOTAL DO ATIVO		20.200.336,51	20.526.493,25

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Presidente Administrativo

Jonatan Fernandes de Silve Contador CRC/SC-030128 CPF - 001,719,110-67

Criciúma - SC

BALANÇO PATRIMONIAL (Valores expressos em Reais)

PASSIVO

		31/dez/21	31/dez/20
CIRCULANTE	Nota	1.971.834,37	1.567.867,63
Fornecedores	10	519.491,64	311.772,98
Obrigações trabalhistas	11	292.840,37	335.043,06
Obrigações sociais	12	181.866,94	134.979,01
Obrigações tributárias		36.998,17	14.712,41
Empréstimos e financiamentos	13	101.664,43	Ξ.
Adiantamento de sócios		46.226,19	58.920,22
Provisões trabalhistas	14	792.746,63	712.439,95
NÃO CIRCULANTE		7.752.310,02	7.590.976,94
Convênios e projetos	15	7.752.310,02	7.590.976,94
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.476.192,12	11.367.648,68
Patrimônio social	16	11.575.374,21	11.139.612,82
Superávit (Déficit) do Exercício		(1.099.182,09)	228.035,86
TOTAL DO PASSIVO	_	20.200.336,51	20.526.493,25

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Presidente Administrativo

Jonatan Fernandes da Silva Contador CRC/SC-030128 CPF - 001.719.110-67

Criciúma - SC

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (Valores expressos em Reais)

	PERÍC		DOS
	Nota	01/jan/21	01/jan/20
		a	a
		31/dez/21	31/dez/20
RECEITAS OPERACIONAIS		9.799.155,72	8.907.503,55
Taxa de manutenção	_	6.884.975,87	7.008.444,98
Receita de convênios e projetos		165.000,00	70.000,00
Receita de convênios e projetos - Com restrição	17	1.134.176,97	589.398,82
Outras receitas operacionais	18	1.615.002,88	1.239.659,75
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		(11.013.210,86)	(8.706.501,98)
Despesas gerais e administrativas	_	(3.579.936,66)	(2.280.384,88)
Despesas com pessoal		(5.638.605,44)	(5.230.141,09)
Despesas com pessoal - Com restrição	17	(750.952,36)	(446.175,76)
Despesas tributárias		(32.661,20)	(53.351,10)
Despesas patrimoniais		(627.830,59)	(657.705,04)
Despesas patrimoniais - Com restrição	17	(383.224,61)	(38.744,11)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	_	(1.214.055,14)	201.001,57
Outras receitas do exercício		337.172,54	120.677,99
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	_	(876.882,60)	321.679,56
RESULTADO FINANCEIRO	19	(160.257,69)	(93.643,70)
Despesas financeiras		(197.278,13)	(124.465,05)
Receitas financeiras		37.020,44	30.821,35
RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	_	(62.041,80)	
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		(1.099.182,09)	228.035,86

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Presidente Administrativo

Jonatan Fernandes da Silva Contador CRC/SC-030128 CPF - 001.719.110-67

Criciúma - SC

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Valores expressos em Reais)

Elementos	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	11.697.881,21	(582.443,39)	11.115.437,82
Superávit do exercício Transferência para Patrimônio Social Ingresso de Sócios Pratimoniais	(582.443,39) 24.175,00	228.035,86 582.443,39	228.035,86
Saldo em 31 de dezembro de 2020	11.139.612,82	228.035,86	11.367.648,68
Déficit do exercício Transferência para Patrimônio Social Ingresso de Sócios Pratimoniais Ajuste de exercícios anteriores	228.035,86 147.550,00 60.175,53	(1.099.182,09) (228.035,86)	(1.099.182,09) - 147.550,00 60.175,53
Saldo em 31 de dezembro de 2021	11.575.374,21	(1.099.182,09)	10.476.192,12
Mutações do Período	435.761,39	(1.327.217,95)	(891.456,56)

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Presidente Administrativo

Jonatan Fernandes da Silva Contador CRC/SC-030128 CPF - 001,719,110-67

Criciúma - SC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO (Valores expressos em Reais)

PERÍODOS

	01/jan./21 a 31/dez./21	01/jan./20 a 31/dez./20
ATIVIDADES OPERACIONAIS	76.485,04	186.876,85
Superávit (Déficit) do exercício	(1.099.182,09)	228.035,86
Ajustado por:		
Depreciação/Amortização	1.011.055,20	696.449,15
Constituição de provisão para perdas	397.804,91	-
Variações em Ativos e Passivos		
Redução (Aumento) de Contas a receber de sócios	(711.177,20)	(504.886,59)
Redução (Aumento) de Estoques	(211.381,67)	(249.792,55)
Redução (Aumento) de Outros créditos	219.531,50	(94.994,53)
Redução (Aumento) de Adiantamentos	(60.704,88)	46.882,48
Redução (Aumento) de Despesas do exercício seguinte	(28.068,90)	-
Redução (Aumento) de Depósitos judiciais	30.313,51	110.153,51
Aumento (Redução) de Fornecedores	207.718,66	(97.765,84)
Aumento (Redução) de Obrigações trabalhistas	(42.202,69)	84.025,78
Aumento (Redução) de Obrigações sociais	46.887,93	(26.403,41)
Aumento (Redução) de Obrigações tributárias	22.285,76	(12.991,85)
Aumento (Redução) de Adiantamento de sócios	(12.694,03)	17.897,32
Aumento (Redução) de Provisões	306.299,03	(9.732,48)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(885.541,56)	(3.595.959,58)
Redução (Aumento) dos investimentos	(5.940,29)	
Redução (Aumento) do Imobilizado/Intangível	(879.601,27)	(3.595.959,58)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	365.047,51	2.856.219,46
Aumento (Redução) de Empréstimos e financiamentos	101.664,43	(36.579,31)
Aumento (Redução) de Convênios e projetos	115.833,08	2.868.623,77
Aumento (Redução) de venda de títulos patrimoniais	147.550,00	24.175,00
VARIAÇÃO EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(444.009,01)	(552.863,27)
Saldo no início do exercício	4.666.093,87	5.218.957,14
Saldo no final do exercício	4.222.084,86	4.666.093,87

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

Presidente Administrativo

Jonatan Fernandes da Silva Contador CRC/SC-030128 CPF - 001.719.110-67

Criciúma - SC

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (Valores expressos em Reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **SOCIEDADE RECREATIVA MAMPITUBA** inscrita no CNPJ 83.664.979/0001-20, é uma Sociedade Civil, sem fins lucrativos, fundada em 18 de maio de 1924, sediada na rua Seis de Janeiro, nº 7, Centro, na cidade de Criciúma, Estado de Santa Catarina.

São objetivos da Sociedade:

- 1) Promover e incentivar o congraçamento, lazer, esporte, educação, entretenimento físico, cívico, artístico e cultural, podendo executar projetos e eventos sociais aberto ao público, com ou sem cobrança de ingressos;
- 2) Organizar e participar de competições de desportos a nível municipal, estadual e federal, bem como desenvolver a prática de esportes olímpicos, objetivando sempre a formação de atletas nestas duas categorias;
- 3) Organizar reuniões artísticas, sociais, cívicas e culturais, inclusive cursos, palestras e conferências;
- 4) Colaborar com os poderes públicos e entidades a que estiver filiada, nos assuntos relacionados com suas finalidades;
- Relacionar-se com instituições congêneres, nacionais e internacionais, podendo firmar convênios de reciprocidade;

As demonstrações contábeis apresentadas foram preparadas no pressuposto de continuidade normal das atividades.

A emissão das demonstrações contábeis foi aprovada pela Administração da Sociedade em 21 de fevereiro de 2022.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A) BASE DE PREPARAÇÃO

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e normas da Comissão de Valores Mobiliários, observando as diretrizes contábeis emanadas da legislação societária (Lei nº 6.404/76) que incluem os dispositivos introduzidos pela Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e Lei nº 11.941, de 27 de maio de 2009, assim como a ITG 2002 (R1) — Entidade sem Finalidade de Lucros, juntamente com a NBC TG 1000 (R1) — Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas. Tais dispositivos tiveram como principal objetivo atualizar a legislação societária brasileira para possibilitar o processo de convergência das práticas adotadas no Brasil com aquelas constantes nas normas internacionais de contabilidade que são emitidas pelo *Internacional Accouting Standard Board – IASB*.

B) BASE DE MENSURAÇÃO

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico de acordo com as normas descritas na Seção 2 da NBC TG 1000 (R1).

C) MOEDA FUNCIONAL

A Administração da Sociedade definiu que sua moeda funcional é o Real de acordo com as normas descritas na Seção 30 da NBC TG 1000 (R1).

D) ESTIMATIVAS CONTÁBEIS

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual de investimentos, imobilizado, intangível e provisões. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A administração da Sociedade revisa essas estimativas e premissas pelo menos anualmente.

E) AJUSTE A VALOR PRESENTE

Quando aplicável, os valores sujeitos a tal ajuste, são convertidos ao valor presente, em contrapartida do resultado do exercício, obedecendo ao disposto na Seção 2 da NBC TG 1000 (R1).

F) SUBVENÇÃO E ASSISTÊNCIA GOVERNAMENTAIS

Registram os valores recebidos por subvenções e ou doações, transitando pela Demonstração do Resultado do Exercício, conforme determinação da ITG 2002 (R1) — Entidade sem Finalidade de Lucros, e da NBC TG 07 (R2) — Subvenção e Assistência Governamentais.

NOTA 03 - PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos adotados para a elaboração das demonstrações contábeis, destacam-se:

A) Instrumentos Financeiros Não Derivativos

A Sociedade reconhece os empréstimos e recebíveis inicialmente na data em que foram originados/negociados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Sociedade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Sociedade desreconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação no qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Passivos financeiros são baixados quando as suas obrigações contratuais são liquidadas.

Os ativos e passivos financeiros são compensados e o valor líquido é apresentado no balanço patrimonial somente quando a Sociedade tenha o direito legal de compensar os valores e tenha a intenção de liquidar em uma base líquida ou realizar o ativo e liquidar o passivo simultaneamente.

A Sociedade possui os seguintes ativos e passivos financeiros não derivativos:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: abrangem saldos de caixa e depósitos a vista, assim como aplicações financeiras com liquidez imediata, demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

RECEBÍVEIS: são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis e, subsequentemente, quando aplicável, mensuradas pelo custo amortizado com o uso de taxa de juros efetiva, deduzidos das respectivas provisões para créditos de liquidação duvidosa. Abrangem o saldo de contas a receber de sócios, outros créditos e adiantamentos.

EXIGÍVEIS: abrangem o saldo a pagar pelas aquisições de bens ou serviços, bem como os valores de empréstimos, reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis e subsequentemente, quando aplicável, mensurados pelo custo amortizado com o uso de taxa de juros efetiva, atualizados pelos encargos correspondentes após o reconhecimento inicial. Abrange o saldo de fornecedores e empréstimos e financiamentos.

A Entidade não operou com instrumentos financeiros derivativos no decorrer do exercício.

B) CONTAS A RECEBER

Saldo a receber referente taxas de manutenção devidas pelo Sócios, os quais são reconhecidos pelo seu valor nominal, líquido de provisões de perdas de créditos vencidos a mais de 360 dias.

C) ESTOQUES

Os estoques são avaliados pelo "custo médio ponderado", o qual não supera os preços de mercado.

D) IMOBILIZADO

Estão demonstrados ao custo histórico, ajustados por depreciação/amortização acumulada, calculadas pelo método linear às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixado por espécie de bem. A administração da Entidade revisa frequentemente essas taxas.

E) FORNECEDORES

Obrigações nominais contraídas com fornecedores de bens e serviços no mercado interno, reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis.

F) OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS

Estão demonstrados pelos valores das obrigações com salários de funcionários e com honorários de dirigentes, juntamente aos encargos correspondentes, devidos até a data do balanço, cujo vencimento se dará no período seguinte.

G) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Trata-se de empréstimos contratados junto a instituições financeiras no Brasil, acrescidos de encargos correspondentes até a data do balanço.

I) PROVISÃO DE FÉRIAS

Foi constituída para cobertura das férias vencidas e proporcionais, acrescida dos respectivos encargos sociais até a data do balanço, em atendimento a legislação trabalhista e ao princípio contábil da competência.

J) DEMAIS ATIVOS/PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Demonstrados por valores de realização/ obrigação, conhecidos ou calculáveis, incluindo quando aplicáveis os rendimentos auferidos, os encargos e as variações monetárias incorridos até a data do balanço.

K) RECEITAS DIFERIDAS – CONVÊNIOS E PROJETOS

Referem-se a subvenções recebidas através de recursos para custeio ou acréscimo patrimonial a serem reconhecidas como receita ao longo do período, em bases sistemáticas, conforme determinação da ITG 2002 (R1) — Entidades sem Finalidade de Lucros, e da NBC TG 07 (R2) — Subvenção e Assistência Governamentais.

As subvenções para custeio são realizadas como receita a medida da geração das despesas a que se destinam, enquanto as subvenções patrimoniais são contabilizadas a medida da depreciação dos bens.

L) APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado é apurado com reconhecimento mensal das receitas, custos e despesas, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial o princípio da Oportunidade e o princípio da Competência.

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados por suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 04 – IMPACTOS RELACIONADOS À PANDEMIA COVID-19

Desde o início de 2020, as atividades econômicas mundiais estão sendo afetadas pela propagação da COVID-19, diante disso a Sociedade veio tomando medidas importantes a fim de manter a segurança de seus colaboradores, bem como fortalecer o processo de continuidade de suas operações.

Nesse sentido, fez-se o atendimento dos protocolos de segurança orientados pelas autoridades locais, investindo em ações e materiais, aprimorando ainda mais os hábitos individuais e coletivos de higienização bem como de distanciamento social.

A Sociedade analisou os principais riscos e incertezas gerados pela COVID-19 em suas demonstrações financeiras, as quais elencamos a seguir:

- **A)** Continuidade Operacional: A sociedade não identificou elementos que demonstrem risco de continuidade operacional.
- **B)** Recebimentos de crédito: Não foram identificadas quaisquer movimentações que indique redução nos fluxos de recebimento de forma substancial, ou a manutenção dos saldos em aberto para renegociações.
- C) Realização dos estoques: Os estoques da Sociedade tiveram crescimento quando comparado ao exercício anterior, por conta da aquisição dos itens relacionados aos projetos CBC.
- **D)** Redução ao valor recuperável de ativos não financeiros: A Sociedade não identificou indicativos de impairment até o término do exercício.
- E) Provisões e Contingências Ativas e Passivas: Não foram reconhecidas quaisquer receitas ou despesas por expectativas futuras cujo reflexo tenha ligação direta com os impactos causados pela pandemia da COVID-19 uma vez que não há qualquer indicativo que justifique tal medida.

NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Correspondem a saldos de caixa e depósitos bancários em contas movimento com a seguinte composição:

Caixa e Equivalência de Caixa		31/dez./2021	31/dez./2020
Caixa		42.787,49	23.245,03
Bancos conta movimento		2.442,00	68.355,60
Bancos conta movimento - Com restrição	W1	6.683,86	108.838,60
Aplicações financeiras		30.578,98	266.455,11
Aplicações financeiras – Com restrição	W1/W2	4.139.592,53	4.199.199,53
Total		4.222.084,86	4.666.093,87

W1 – Saldo vinculado a execução de convênios e projetos em parceria com o Comitê Brasileiro de Clubes - CBC, em consonância com o programa de formação de atletas olímpicos e paralímpicos do CBC, disponível para a aquisição bens e serviços relacionados aos convênios e projetos aprovados mediante posterior prestação de contas técnica e financeira.

W2 – Valor de R\$ 116.498,66 vinculado a execução do projeto Mampituba Vôlei captados via Lei de Incentivo ao Esporte e disponível para o custeio das atividades mediante posterior prestação de contas.

NOTA 06 – CONTAS A RECEBER DOS SÓCIOS

Saldo contábil apresenta a seguinte composição:

Mensalidades a receber	31/dez./2021	31/dez./2020
Taxa de manutenção a receber	572.009,80	799.172,17
Taxa de manutenção em atraso	1.238.526,66	601.047,65
Cartões a receber	167.688,96	-
Cheques pré-datados a receber	31.169,00	12.301,00
(-) Provisão para devedores duvidosos	(397.804,91)	
Total	1.611.589,51	1.412.520,82

Provisão constituída equivalente as mensalidades vencidas a mais de 360 dias.

NOTA 07 – ESTOQUES

Composto por:

Estoques		31/dez./2021	31/dez./2020
Almoxarifado Geral		23.275,03	27.498,38
Materiais de uso projeto CBC – Com restrição	W1	449.014,67	239.422,87
Total		472.289,70	266.921,25

W1 – Materiais adquiridos com recursos do CBC via Edital de Chamamento Interno de Projetos nº 07/2017, para a atualização e modernização dos parques esportivos que o clube disponibiliza aos atletas em formação, na forma do programa de formação de atletas do CBC.

NOTA 08 – ADIANTAMENTOS

Correspondem a valores pagos antecipadamente a fornecedores e colaboradores, por força da legislação vigente ou de acordo comercial.

Adiantamentos	31/dez./2021	31/dez./2020	
Adiantamentos à fornecedores	3.569,21	-	
Adiantamentos de férias	57.135,67	-	
Total	60.704,88	-	

NOTA 09 – IMOBILIZADO/ INTANGÍVEL

Distribuído em:

Imobilizado		31/dez./2021	31/dez./2020
Imobilizações em Uso		22.992.665,93	22.684.621,49
Imobilizações em Uso – Com restrição	$\mathbf{W}1$	3.690.267,83	3.387.287,29
Imobilizado em andamento		268.576,29	-
SOMA		26.951.510,05	26.071.908,78
Depreciação Acumulada			
Depreciação Acumulada		(12.808.329,38)	(12.182.873,47)
Depreciação Acumulada - Com restrição	W1	(421.968,72)	(38.744,11)
SOMA		(13.230.298,10)	(12.221.617,58)
TOTAL - Imobilizado		13.721.211,95	13.850.291,20

Intangível	31/dez./2021	31/dez./2020	
Sistemas/ Softwares	127.900,86	127.900,86	
Amortização acumulada	(58.076,37)	(55.701,69)	
TOTAL - Intangível	69.824,49	72.199,17	

Com a seguinte composição:

Imobilizado	Taxa	31/dez./2021		31/de	z./2020
Imobilizado	Anual	Bem	Depreciação	Bem	Depreciação
Terrenos	-	2.075.641,40	-	2.075.641,40	-
Prédios e Edificações	4	14.347.405,61	(7.524.798,68)	14.347.405,61	(7.129.679,52)
Benfeitorias	10	2.222.439,18	(2.077.921,78)	2.222.439,18	(2.050.848,67)
Moveis e utensílios	10	1.900.702,22	(1.266.117,56)	1.579.566,92	(1.197.214,73)
Computadores e eletrônicos	20	543.722,96	(487.251,71)	610.519,82	(452.704,11)
Maquinas e equipamentos	10	1.494.617,99	(1.092.863,25)	1.440.911,99	(1.009.490,83)
Instalações	10	55.892,39	(42.463,50)	55.892,39	(39.998,63)
Veículos	20	352.244,18	(316.912,90)	352.244,18	(302.936,98)
Obras em Andamento	-	268.576,29		-	-
Maq. e equip. (CBC-Com restrição) W1	10	3.690.267,83	(421.968,72)	3.387.287,29	(38.744,11)
TOTAL		26.951.510,05	(13.230.298,10)	26.071.908,78	(12.221.617,58)

International	Taxa	31/dez./	2021	31/dez./2020		
Intangível	Anual	Bem	Amortização	Bem	Amortização	
Sistemas/ Softwares	20	127.900,86	(58.076,37)	127.900,86	(55.701,69)	
TOTAL	·	127.900,86	(58.076,37)	127.900,86	(55.701,69)	

Saldo contábil apresenta a seguinte movimentação em 2021:

Movimentação do Imobilizado - Exercício 2021								
Imobilizado	Saldo em	Aquisições	Baixas	Transf./	Saldo em			
Imobilizado	31/dez./20	Aquisições	Daixas	Reclassif. (+/-)	31/dez./21			
Terrenos	2.075.641,40		-	-	2.075.641,40			
Prédios e edificações	14.347.405,61	-	=	-	14.347.405,61			
Benfeitorias	2.222.439,18	-	-	-	2.222.439,18			
Móveis e utensílios	1.579.566,92	321.135,30	-	-	1.900.702,22			
Computadores e eletrônicos	610.519,82	29.203,14	(96.000,00)	-	543.722,96			
Máquinas e equipamentos	1.440.911,99	53.706,00	_	-	1.494.617,99			
Instalações	55.892,39	-	-	-	55.892,39			
Veículos	352.244,18	-	-	-	352.244,18			
Obras em Andamento	-	268.576,29	-	-	268.576,29			
Maq. e equip. (CBC-Com restrição) W1	3.387.287,29	491.327,99	-	(188.347,45)	3.690.267,83			
SOMA	26.071.908,78	1.163.948,72	(96.000,00)	(188.347,45)	26.951.510,05			

(-) Depreciação Acumulada	Saldo em 31/dez./20	Depreciações	Baixas	Transf. (+/-)	Saldo em 31/dez./21
Prédios e edificações	(7.129.679,52)	(395.119,16)	_	:-	(7.524.798,68)
Benfeitorias	(2.050.848,67)	(27.073,11)	=	-	(2.077.921,78)
Móveis e utensílios	(1.197.214,73)	(68.902,83)	-	-	(1.266.117,56)
Computadores e eletrônicos	(452.704,11)	(34.547,60)	=	-	(487.251,71)
Máquinas e equipamentos	(1.009.490,83)	(83.372,42)	-	1-	(1.092.863,25)
Instalações	(39.998,63)	(2.464,87)	-	-	(42.463,50)
Veículos	(302.936,98)	(13.975,92)	-	:-	(316.912,90)
Maq. e equip. (CBC-Com restrição) W1	(38.744,11)	(383.224,61)	-	-	(421.968,72)
SOMA	(12.221.617,58)	(1.008.680,52)	-	:-	(13.230.298,10)

TOTAL DO IMOBILIZADO 13.85	50.291,20 155.268,20	(96.000,00) (188.3	347,45)	13.721.211,95
----------------------------	------------------------	--------------------	---------	---------------

(166.547,45) | 13.721.211,36

Movimentação do Intangível - Exercício 2021								
Intangível Saldo em Aquisições/ 31/dez./20 Amortizações Baixas Transf. (+/-) Saldo em Aquisições/ Amortizações								
Sistemas/softwares	127.900,86	-	-	-	127.900,86			
Amortizações	(55.701,69)	(2.374,68)	-	1-	(58.076,37)			
TOTAL DO INTANGÍVEL	72.199,17	(2.374,68)	-	-	69.824,49			

W1 – Máquinas e equipamentos adquiridos com recursos do CBC via Edital de Chamamento Interno de Projetos nº 07/2017, para a atualização e modernização dos parques esportivos que o clube disponibiliza aos atletas em formação, na forma do programa de formação de atletas do CBC.

NOTA 10 – FORNECEDORES

Obrigações nominais contraídas junto a fornecedores de bens e serviços no mercado interno, classificados de acordo com os prazos de vencimento definidos contratualmente.

Fornecedores de Bens e Serviços	31/dez./2021	31/dez./2020	
Fornecedores	519.491,64	311.772,98	
Total	519.491,64	311.772,98	

Segue composição por vencimento:

Composição	2021
Vencidos	130.712,99
Vincendos até 30 dias	227.764,00
Vincendos entre 31 e 90 dias	88.294,33
Vincendos entre 91 e 180 dias	59.010,46
Vincendos entre 181 e 360 dias	13.709,86
Total	519.491,64

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

As obrigações trabalhistas apresentam a seguinte composição:

Obrigações Trabalhistas	31/dez./2021	31/dez./2020
Salários e Ordenados à Pagar	290.876,93	245.705,71
Férias a Pagar	-	85.114,44
Pensão judicial a pagar	640,88	57,05
Convênios a pagar de funcionários	1.322,56	4.165,86
Total	292.840,37	335.043,06

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS

Composto pelos encargos incidentes sobre a folha de pagamento:

Obrigações Sociais	31/dez./2021	31/dez./2020
INSS a recolher	128.861,66	96.312,75
FGTS a recolher	47.559,11	34.769,46
PIS a recolher	5.446,17	3.896,80
Total	181.866,94	134.979,01

NOTA 13 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Financiamentos contratados junto a instituições financeiras no Brasil, cujas parcelas reconhecidas como exigibilidades circulantes são as que vencem até 31/dez/2022, acrescidos de encargos até a data do balanço, estando assim identificados:

Instituição Financeiro	Т				Tava		31/dez./2021		31/dea	z./2020
Instituição Financeira (Contrato)	Tipo	Taxa Efetiva	Gar.	Vcto.	Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante		
Unicred (2021004421)	3	1,46% a.m.	1	jan/23	101.664,43	-	-	-		

Tipo:		Garai	ntias (Gar.):
1	Mútuo	1	Aval
2	Giro	2	Hipoteca
2	Farmafatians	2	Cossão do

Cessão de direitos creditórios Empréstimo 4

Leasing Alienação fiduciária

Cartão de crédito

NOTA 14 – PROVISÕES TRABALHISTAS

Saldo de provisões em atendimento a legislação trabalhista vigente, apresentando a seguinte composição:

Descrição	31/dez./2021	31/dez./2020
Provisão INSS 13º salário	-	67.517,77
Provisão FGTS 13° salário	-	11.043,83
Provisão de férias	535.574,59	434.382,45
Provisão INSS férias	167.536,37	129.262,76
Provisão FGTS Férias	89.635,67	70.233,14
Total	792.746,63	712.439,95

NOTA 15 – CONVÊNIOS E PROJETOS

Composto principalmente por subvenções vinculadas a execução de convênios e projetos em parceria com o Comitê Brasileiro de Clubes - CBC, em consonância com o programa de formação de atletas olímpicos e paralímpicos do CBC, relacionados aos convênios e projetos aprovados. As subvenções recebidas através de recursos para custeio e/ou acréscimo patrimonial são reconhecidas na Demonstração do Resultado do Exercício - DRE ao longo do período, em bases sistemáticas, conforme determinação da ITG 2002 (R1) -Entidades sem Finalidade de Lucros, e da NBC TG 07 (R2) - Subvenção e Assistência Governamentais.

Para os valores aplicados em ativos patrimoniais, a receita é reconhecida na DRE conforme a depreciação de bens reconhecida como despesa no resultado, enquanto que os valores destinados ao custeio são reconhecidos como receita a medida da geração das despesas a que se destinam.

Descrição		31/dez./2021	31/dez./2020	
Convênios e projetos CBC	W1	-	123.487,55	
CBC – Equipamentos olímpicos	W2	3.096.339,01	3.487.763,89	
CBC – Equipamentos paralímpicos	W2	531.825,50	531.825,50	
Convênios e projetos CBC Edital 8	W3	2.818.409,90	3.447.900,00	
Convênios e projetos CBC Edital 9	W4	1.190.000,00	-	
Projeto Lei 11.438/06 – LIE	W5	115.735,61	-	
Total		7.752.310,02	7.590.976,94	

Movimentação do período:

Descrição		Saldo 31/12/2020	Liberação de recursos	Rendimento Financeiro	Realização p/ resultado	Devolução ao CBC	Saldo 31/12/2021
Convênios e projetos CBC	W1	123.487,55	-	-	(39.463,84)	(84.023,71)	-
CBC – Equipamentos olímpicos V	W2	3.487.763,89	-	-	(383.224,61)	(8.200,27)	3.096.339,01
CBC – Equipamentos paraolímpicos V	<i>N</i> 2	531.825,50	-	-	-	-	531.825,50
Convênios e projetos CBC Edital 8 V	V 3	3.447.900,00	-	81.998,42	(711.488,52)	-	2.818.409,90
Convênios e projetos CBC Edital 9 V	V 4	-	1.190.000,00	-	-	-	1.190.000,00
Projeto Lei 11.438/06 – LIE V	N5	-	115.000,00	735,61	-	-	115.735,61
Soma		7.590.976,94	1.305.000,00	82.734,03	(1.134.176,97)	(92.223,98)	7.752.310,02

W1 – Conclusão do Edital de Chamamento Interno de Projetos nº 06/2016 do CBC, formalizado via Termo de Colaboração nº 83/2016 de 16 de dezembro de 2016 e primeiro termo aditivo de 14 de setembro de 2018 com vigência de 53 meses, no valor global de R\$ 2.412.000,00 para o custeio e viabilização de equipe(s) técnica(s) e equipe(s) multidisciplinar(res), em consonância com o programa de formação de atletas olímpicos e paralímpicos do CBC.

W2 – Saldo oriundo do Edital de Chamamento de Projetos nº 07/2017 do CBC, formalizado via Termo de Execução nº 29/2019 datado de 22 de julho de 2019, com valor global de R\$ 4.058.333,50 para aquisição de equipamentos e/ou materiais esportivos visando a atualização e modernização dos parques esportivos que o clube disponibiliza aos atletas em formação, na forma do programa de formação de atletas do CBC.

W3 — Saldo oriundo do Edital nº 08/2020 do CBC, por meio do Ato Convocatório nº 08: Eixo Recursos Humanos (Ciclo Olímpico e Paralímpico 2021/2024), formalizado via Termo de Execução nº 32/2020 datado de 10 de agosto de 2020 e com vigência até 31 de dezembro de 2024, no valor global de R\$ 3.447.900,00 para o custeio e viabilização de equipe técnica e multidisciplinar vinculada à formação de atletas olímpicos e paralímpicos do clube, em consonância com o programa de formação de atletas olímpicos e paralímpicos do CBC.

W4 — Saldo oriundo do Edital nº 09/2021 do CBC, por meio do Ato Convocatório nº 09: Eixo de Materiais e Equipamentos Esportivos (Ciclo de Formação Esportiva 2021/2024), formalizado via Termo de Execução nº 46/2021 datado de 01 de novembro de 2021 e com vigência até 30 de junho de 2024, no valor global de R\$ 1.190.000,00 para a aquisição de materiais e/ou equipamentos necessários ao desenvolvimento esportivo, a serem disponibilizados aos atletas em formação permanente na Sociedade Recreativa Mampituba, conforme disposições do ato convocatório nº 09, em consonância com o programa de formação de atletas do CBC.

W5 – Saldo captado conforme Lei de Incentivo ao Esporte, deliberação nº 1.421, de 22 de dezembro de 2020 da Secretaria Executiva do Ministério da Cidadania, vinculado a execução do projeto Mampituba Vôlei (Nº 2001289), para incentivar a descoberta de jovens talentos para o voleibol, proporcionando adequada preparação, treinamento e infraestrutura a ser ofertado de forma gratuita para 22 adolescentes do gênero feminino com idades entre 18 e 19 anos residentes no município de Criciúma/SC e região. A captação de recursos mediante doações ou patrocínios está autorizada até 18 de dezembro de 2023, com valor global autorizado de R\$ 209.855,73.

NOTA 16 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social positivo, no valor de R\$ 11.575.374,21 (Onze milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, trezentos e setenta e quatro reais e vinte e um centavos), é resultante do Patrimônio Social, somados aos superávits ou déficits de períodos anteriores a ele incorporados.

NOTA 17 – RESULTADO DE CONVÊNIOS E PROJETOS

Compostos pelas receitas e despesas dos convênios firmados pelo CBC:

Resultado de convênios e projetos	31/dez./2021	31/dez./2020
Receitas	1.134.176,97	589.398,82
Convênios e projetos CBC	750.952,36	446.175,76
Outras receitas	383.224,61	38.744,11
Rendas de aplicação em poupança	-	104.478,95
Despesas	(1.134.176,97)	(484.919,87)
Despesas com pessoal	(750.952,36)	(446.175,76)
Despesas com depreciação	(383.224,61)	(38.744,11)
Resultado	0,00	104.478,95

NOTA 18 – OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

Outras receitas operacionais da atividade da Sociedade, conforme segue:

Outras Receitas Operacionais	31/dez./2021	31/dez./2020
Receitas de alugueis	591.224,69	512.998,78
Receitas de taxa de ecônomo	23.575,00	182.575,26
Receitas de uso de dependências	98.428,18	66.586,50
Receitas de Promoções Sociais	-	25.942,88
Receitas do Departamento de Desportos	26.110,00	6.350,00
Receitas do Departamento de Tênis	237.810,21	125.211,74
Receitas do Centro Estético e Esportivo	28.611,00	3.360,01
Receitas do Complexo Aquático	97.880,96	88.632,72
Receitas do Departamento de Academia	177.429,99	59.111,25
Receitas do Departamento de Fisioterapia	118.501,71	57.165,11
Receitas de Rendimentos e Projetos Esportivos	215.431,14	111.485,50
Outras receitas	_	240,00
Total	1.615.002,88	1.239.659,75

NOTA 19 – RESULTADO FINANCEIRO

As receitas e despesas financeiras da Sociedade apresentam a seguinte composição:

Resultado Financeiro	31/dez./2021	31/dez./2020
Receitas Financeiras	37.020,44	30.821,35
Rendimentos s/ aplicações	18.680,04	11.706,74
Juros recebidos	18.117,65	18.865,64
Descontos obtidos	222,75	248,97
Despesas Financeiras	(197.278,13)	(124.465,05)
Tarifas bancárias	(133.194,50)	(123.193,33)
Juros passivos	(2.840,97)	(907,01)
Descontos concedidos	(61.242,66)	(364,71)
Total	(160.257,69)	(93.643,70)

NOTA 20 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Encontra-se em andamento ações de indenização por danos morais movidas contra a Sociedade, cuja expectativa de perda foi julgada como "possível" ou "remota" pela assessoria jurídica, ficando dispensada a provisão da mesma.

NOTA 21 – SEGUROS

Ao final do exercício, a Sociedade mantinha contratados seguros sobre seus ativos, com coberturas julgadas suficientes em caso de eventuais sinistros.

NOTA 22 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A Sociedade não possui eventos subsequentes à data do encerramento do exercício que tenham, ou possam vir a ter, efeito relevante sobre a situação financeira e patrimonial da mesma.

Carciney Antônio Fabris

Presidente Administrativo

Jonatan Fernandes da Silvo Contedor CRC/SC-030128