

ASSEMBLÉIA PARAENSE
CNPJ - 04.973.426/0001-82

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ATIVO		
CIRCULANTE	15.495.215,74	13.581.102,59
DISPONIBILIDADE	7.530.775,87	7.257.164,71
Caixa e Equivalentes a Caixa	7.530.775,87	7.257.164,71
DIREITOS REALIZÁVEIS	5.990.193,57	4.838.153,48
Mensalidades a Receber	1.501.164,45	1.661.450,52
Cheques a Receber	1.639.501,73	1.478.133,94
Cartões de Créditos a Receber	2.166.617,69	1.549.582,80
Perdas estimadas com crédito de liquidação duvidosa	-274.376,23	-487.983,22
Adiantamentos	668.743,63	398.983,95
Vendas nas Localidades a Receber	19.250,00	5.535,00
Divulgação e Patrocínios	62.999,80	128.680,80
Outros Valores a Receber	206.292,50	103.769,69
ESTOQUES	1.675.013,82	1.365.462,85
Almoxarifado	1.675.013,82	1.365.462,85
DESPESAS DO PERÍODO SEGUINTE	299.232,48	120.321,55
Vale Transporte	133.606,91	81.129,48
Seguros	28.494,51	29.471,64
Despesas c/Eventos	137.131,06	9.720,43
NAO CIRCULANTE	103.932.966,11	103.478.394,96
DIREITOS REALIZAVEIS	472.639,33	555.161,03
Vendas nas Localidades a Receber	472.639,33	555.161,03
INVESTIMENTOS	71.126,84	60.626,84
Ações e Quotas	2.207,84	2.207,84
Obras de Arte	68.919,00	58.419,00
IMOBILIZADO	103.389.199,94	102.862.607,09
Bens e Instalações em Serviço	102.181.816,67	102.378.937,86
Obras em Andamento	1.207.383,27	483.669,23
TOTAL DO ATIVO	119.428.181,85	117.059.497,55

Paulo Coimbra Storino
Presidente

Marcio Antonio de Araujo Braga
Diretor Financeiro

Enedina Alice Ferreira Nahum
Contador - CRC - PA 4678

ASSEMBLÉIA PARAENSE
CNPJ - 04.973.426/0001-82

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PASSIVO		
CIRCULANTE	9.187.649,39	8.916.516,80
Salários e Encargos Sociais	5.858.705,83	6.189.232,30
Fornecedores	2.914.276,11	2.237.131,85
Impostos a Recolher	323.751,67	249.269,75
Outras Obrigações	90.915,78	240.882,90
NAO CIRCULANTE	2.511.931,75	2.652.753,27
EXIGIVEL A LONGO PRAZO	805.119,13	916.885,63
Provisões para contingências	805.119,13	3.819,91
Obrigações Sociais	0,00	913.065,72
RECEITAS DIFERIDAS	1.706.812,62	1.735.867,64
Receita de Mensalidades/Vendas nas Localidades	1.706.812,62	1.735.867,64
PATRIMONIO LIQUIDO	107.728.600,71	105.490.227,48
PATRIMÔNIO SOCIAL	94.419.999,19	91.009.754,40
Títulos Patrimoniais	94.419.999,19	91.009.754,40
RESERVAS	13.994.987,15	13.785.278,07
Ajuste Avaliação Patrimonial	13.994.987,15	13.785.278,07
SUPERAVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	-686.385,63	695.195,01
TOTAL DO PASSIVO	119.428.181,85	117.059.497,55

Paulo Coimbra Storino
Presidente

Marcio Antonio de Araujo Braga
Diretor Financeiro

Enedina Alice Ferreira Nahum
Contador - CRC - PA 4678

ASSEMBLÉIA PARAENSE
CNPJ - 04.973.426/0001-82

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITAS OPERACIONAIS	26.882.067,97	21.477.345,17
Mensalidades Sociais	14.948.483,78	14.017.697,15
Vendas nos Restaurantes	4.921.633,85	4.444.586,98
Vendas Eventos	4.317.816,96	601.570,48
Jóias e Transferências de Títulos	2.100.000,00	1.666.500,00
Divulgação e Patrocínios	76.000,00	236.173,27
Reversão Recup. c/Provisão	85.896,25	53.381,40
Taxa Esporte/Licença	379.176,85	407.264,45
Outras Receitas	53.060,28	50.171,44
CUSTOS DE VENDAS	-5.730.164,06	-2.897.745,25
Restaurante e Localidades	-5.730.164,06	-2.897.745,25
DESPESAS OPERACIONAIS	-21.838.289,54	-17.884.404,91
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-22.115.355,62	-17.992.058,83
Pessoal	-13.128.473,14	-10.365.070,03
Materiais	-374.569,44	-357.521,93
Gerais	-7.613.713,44	-6.348.831,92
Depreciação	-998.599,60	-920.634,95
RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS	277.066,08	107.653,92
Receita Financeiras	501.146,31	311.296,85
Juros e Multas de Mensalidades	228.657,27	218.032,73
Outras Receitas Financeiras	272.489,04	93.264,12
Despesas Financeiras	-224.080,23	-203.642,93
Juros Bancários	-219,81	-27,43
Juros e Multas Sobre Tributos	-283,19	-29.018,47
Outras Despesas Financeiras	-223.577,23	-174.597,03
RESULTADO OPERACIONAL	-686.385,63	695.195,01
SUPERAVIT (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	-686.385,63	695.195,01

Paulo Coimbra Storino
Presidente

Marcelo Antonio de Araujo Braga
Diretor Financeiro

Enedina Alice Ferreira Nahum
Contador - CRC - PA 4678

ASSEMBLÉIA PARAENSE
CNPJ - 04.973.426/0001-82

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITAS	<u>26.882.067,97</u>	<u>21.477.345,17</u>
Mensalidades Sociais	14.948.483,78	14.017.697,15
Vendas nos Restaurantes	4.921.633,85	4.444.586,98
Vendas Eventos	4.317.816,96	601.570,48
Joias e Transferências de Títulos	2.100.000,00	1.666.500,00
Divulgação e Patrocínios	76.000,00	236.173,27
Reversão Recup. c/Provisão	85.896,25	53.381,40
Taxa Esporte/Licença	379.176,85	407.264,45
Outras Receitas	53.060,28	50.171,44
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	<u>13.754.988,59</u>	<u>9.831.363,14</u>
Materiais Consumidos	6.104.733,50	3.255.267,18
Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	7.650.255,09	6.576.095,96
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	<u>13.127.079,38</u>	<u>11.645.982,03</u>
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	<u>501.146,31</u>	<u>311.296,85</u>
Receitas Financeiras	501.146,31	311.296,85
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	<u>13.628.225,69</u>	<u>11.957.278,88</u>
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	<u>13.628.225,69</u>	<u>11.957.278,88</u>
Empregados	<u>13.128.473,14</u>	<u>10.365.070,03</u>
Salários	6.910.186,94	5.343.823,16
Encargos Sociais	4.580.344,68	3.844.118,08
Benefícios	1.637.941,52	1.177.128,79
Tributos:	<u>946.707,67</u>	<u>659.828,62</u>
Municipais	36.554,00	2.211,68
Estadual	607.455,11	458.312,93
Federal	302.698,56	199.304,01
Financiadores	<u>239.430,51</u>	<u>237.185,22</u>
Juros	503,00	29.045,90
Aluguéis	238.927,51	208.139,32
Superávit (Déficit) do Exercício	<u>-686.385,63</u>	<u>695.195,01</u>

Paulo Coimbra Storino
Presidente

Enedina Alice Ferreira Nahum
Contador - CRC - PA 4678

Marcio Antonio de Araujo Braga
Diretor Financeiro

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores em Reais)

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.146.714,39	3.018.563,70
Superávit Ajustado	425.021,16	2.001.113,36
Superávit (Déficit) do Exercício	-686.385,63	695.195,01
Ajustes de Receitas e Despesas:	1.111.406,79	1.305.918,35
Depreciação	998.599,60	920.634,95
Receitas Diferidas	112.807,19	374.549,79
Encargos Sociais/Financeiros de Longo Prazo	0,00	10.733,61
Redução (Aumento) de Ativos e Passivos Circulante e Não Circulante	721.693,23	1.017.450,34
Redução (Aumento) dos Saldos Devedores do Ativo Circulante e Não Circulante	-604.639,05	167.051,65
Mensalidades a Receber	151.197,92	18.535,43
Cheques a Receber	-246.094,44	-80.340,78
Cartões de Créditos a Receber	-188.930,74	38.492,25
Provisão p/Perdas	-108.487,65	-51.156,54
Adiantamentos	-128.567,20	214.388,06
Eventos a Receber	0,00	165.464,36
Divulgação e Patrocínios	31.495,00	-60.421,08
Outros Valores a Receber	-46.035,57	-13.467,53
Almoxarifado	62.818,98	-41.596,11
Despesas do Período Seguinte	-132.035,35	-22.846,41
Aumento (Redução) dos Saldos Credores das Contas do Passivo Circulante e Não Circulante	1.326.332,28	850.398,69
Salários e Encargos Sociais	941.997,53	375.429,84
Fornecedores	335.582,23	558.404,46
Financiamentos	0,00	0,00
Impostos a Recolher	55.400,22	14.883,68
Outras Obrigações	-6.647,70	-98.319,29
Atividades de Investimentos	-1.167.295,01	392.784,40
Venda de Títulos	780.000,00	770.000,00
Aquisição de bens do Imobilizado e Diferido	-1.947.295,01	-377.215,60
Variação do Disponível	-20.580,62	3.411.348,10
Resumo das Disponibilidades		
No início do exercício	7.551.356,49	3.845.816,61
No final do exercício	7.530.775,87	7.257.164,71
AUMENTO (REDUÇÃO) DAS DISPONIBILIDADES	-20.580,62	3.411.348,10

Paulo Coimbra Storino
Presidente

Enedina Alice Ferreira Nahum
Contador - CRC - PA 4678

Marcio Antonio de Araujo Braga
Diretor Financeiro

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
NO PERÍODO DE 30 DE SETEMBRO 2022 E 2021**

Eventos	Patrimônio Social	Reserva Ajuste Avaliação Patrimonial	Superávit (Déficit)	TOTAL
Saldo em 31 de Maio de 2021	86.092.692,16	13.760.041,71	4.188.498,05	104.041.231,92
Aumento do patrimônio social	4.205.798,60	-33.500,00	-4.188.498,05	-16.199,45
Realização de Reserva	-58.736,36	58.736,36		
Realização de Reserva	770.000,00			770.000,00
Superávit do Período			695.195,01	695.195,01
Saldo em 30 de Setembro de 2021	91.009.754,40	13.785.278,07	695.195,01	105.490.227,48
Aumento do patrimônio social	0,00	33.500,00		33.500,00
Realização de Reserva	-117.472,72	117.472,72		
Titulos Patrimoniais	1.210.000,00			1.210.000,00
Superávit do Período			901.258,86	901.258,86
Saldo em 31 de Maio de 2022	92.102.281,68	13.936.250,79	1.596.453,87	107.634.986,34
Ajuste do patrimônio	1.596.453,87		-1.596.453,87	0,00
Realização de Reserva	-58.736,36	58.736,36		
Titulos Patrimoniais	780.000,00			780.000,00
Superávit (Déficit) do Período			-686.385,63	-686.385,63
Saldo em 30 de Setembro de 2022	94.419.999,19	13.994.987,15	-686.385,63	107.728.600,71

Paulo Coimbra Storino
Presidente

Marcio Antonio de Araujo Braga
Diretor Financeiro

Enedina Alice Ferreira Nahum
Contador - CRC - PA 4678

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 30 DE SETEMBRO DE 2022 E 2021.

(Valores em Reais)

01. CONTEXTO SOCIAL

A Assembléia Paraense é uma Sociedade Civil, sem fins lucrativos e tem por finalidade e objeto proporcionar aos seus Sócios, reuniões e diversões de caráter social, artístico, cultural e recreativa; incrementar o desenvolvimento cultural, sob os aspectos mais variados; promover a harmonia entre seus componentes e proporcionar aos seus Sócios a prática de esportes, incentivando a participação do Clube em competições promovidas pelas respectivas Federações e Confederações;

02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com os Princípios de Contabilidade, Normas e Legislações aplicáveis às operações do Clube, específico a Entidades Diversas – 10.19 Entidades sem Finalidade de Lucros e alterações introduzidas pela Lei 11.941, de 27/05/2009;

03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a. Os Ativos e Passivos Não Circulantes, com prazos de vencimentos inferiores a 360 dias, estão classificados como Circulante;
- b. Foi constituída provisão para perdas esperadas, com base nas estimativas de seus prováveis valores de realização;
- c. Os estoques estão demonstrados pelo custo médio de aquisição;
- d. O Imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição ou construção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação ou amortização (quando tiverem vida útil definida), bem como à reavaliação. Outros gastos posteriores à aquisição ou construção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

A depreciação é calculada pelo método linear, utilizando da Vida Útil Real Media, está variando de 4 a 15 anos para os equipamentos de informática, veículos, móveis e utensílios e máquinas e equipamentos. Os terrenos não são depreciados.

- e. Os salários e encargos sociais registram as provisões e encargos trabalhistas;
- f. As receitas diferidas são compostas pelos valores recebidos antecipadamente De mensalidades regulares e vendas de localidades;
- g. O Patrimônio Social é composto pelos títulos patrimoniais remidos, empresariais e simples;
- h. Os custos, despesas e receitas são reconhecidos pelo regime de competência.

04. REPRESENTAÇÃO DOS VALORES RELEVANTES

a. Mensalidades a receber

Registram os valores passíveis de recebimentos, decorrentes das mensalidades regulares. Sua composição por idade de saldo é a seguinte:

VENCIMENTOS	30/09/2022	30/09/2021
Vencidos em até 30 dias	535.449,54	485.283,93
Vencidos entre 30 a 60 dias	328.765,12	321.323,65
Vencidos entre 60 a 90 dias	191.122,35	210.478,94
Vencidos entre 90 a 120 dias	98.884,61	125.335,65
Vencidos entre 120 a 150 dias	50.042,37	71.214,34
Vencidos entre 150 a 180 dias	21.847,18	40.264,16
Vencidos acima de 180 dias	149.357,15	278.919,50
Parcelamento	125.696,13	128.630,35
Total	1.501.164,45	1.661.450,52

b. Cheques a receber

Representam os valores decorrentes de mensalidades, eventos, títulos, jóias e transferência.

c. Cartão de Crédito a Receber

Registram vendas nos restaurantes, títulos, mensalidades, eventos, jóias e transferência.

d. Adiantamentos

Registram os adiantamentos concedidos aos empregados e fornecedores.

ADIANTAMENTOS	30/09/2022	30/09/2021
Salários	23.879,88	12.758,08
Fornecedores	228.846,11	93.420,73
13 Salário	70.605,19	9.043,60
Plano de Saúde	268.479,74	283.761,54
Férias	76.932,71	0,00
Total	668.743,63	398.983,95

e. Imobilizado

DESCRIÇÃO	30/09/2022	30/09/2021
Terrenos	6.969.953,24	6.969.953,24
Edificações e Instalações	82.407.892,90	80.721.058,57
Ajuste Avaliação Patrimonial	13.994.987,15	13.818.778,07
Máquinas e Equipamentos	5.965.079,79	5.362.721,19
Imobilizações em Curso	1.207.383,27	483.669,23
Móveis e Utensílios	4.443.215,16	4.017.667,43
Ferramentas	13.456,17	13.456,17
Veículos	306.535,26	306.535,26
Redução ao Valor Recuperável dos Bens Móveis	- 4.992.000,00	- 4.992.000,00
Depreciação	-6.927.302,19	-3.839.232,07
Total	103.389.199,94	102.862.607,09

f. Fornecedores

Representa os créditos por fornecimento de materiais e serviços para a operação expansão.

Fornecedores	30/09/2022	30/09/2021
Materiais	1.612.853,65	1.310.655,30
Serviços	1.301.422,46	926.476,55
TOTAL	2.914.276,11	2.237.131,85

g. Salários e Encargos Sociais

Registram os valores de salários a pagar, encargos sociais e respectivas provisões trabalhistas.

As contribuições previdenciárias dos meses de novembro/2019 a fevereiro/2020, foram parceladas em 60 meses, juros contratados com base na selic. O parcelamento foi liquidado antecipadamente, no mês de Abril/2022.

CONTAS	CURTO PRAZO		LONGO PRAZO	
	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2021
Salário	3.369,94	753,64		
INSS	755.122,42	592.155,24		
Rescisão	4.810,67	989,74		
INSS Parcelado	0,00	954.767,64	0,00	913.065,72
Provisão de Férias	2.402.154,13	2.271.321,89		
Provisão do 13 Salário	1.247.850,81	1.026.805,06		
Encargos s/provisões	1.293.871,65	1.219.369,19		
FGTS	151.526,21	123.069,90		
TOTAL	5.858.705,83	6.189.232,30	0,00	913.065,72

h. Impostos a Recolher

Registra os impostos retidos na fonte sobre salários e serviços de terceiros.

IMPOSTOS	30/09/2022	30/09/2021
Imposto de Renda na Fonte	67.345,61	59.343,44
Imposto sobre Serviços	54.477,48	22.139,21
Pis a Recolher	29.746,33	24.183,84
ICMS a Recolher	100.714,10	90.394,66
Cofins a Recolher	51.344,15	39.532,10
Pis,Cofins,CSLL(4,65%)	20.124,00	13.676,50
Impostos e Taxas a Recolher	0,00	0,00
TOTAL	323.751,67	249.269,75

i. Provisões para Contingências

O valor das provisões se refere a diversos processos judiciais, que foram constituídas com base nas informações apresentadas pela Assessoria Jurídica do Clube, levando em consideração as probabilidades de perdas existentes em cada ação utilizando o critério de risco provável.

CONTINGÊNCIAS	30/09/2022	30/09/2021
Trabalhista	805.119,13	3.819,91
TOTAL	805.119,13	3.819,91

j. Patrimônio Líquido

- O Superávit do Exercício de 2022, no montante de R\$ 1.596.453,87, foi incorporado ao Patrimônio Social para atender ao que recomenda a NBC T 10 do Conselho Federal de Contabilidade.

05- EFEITOS DA PANDEMIA DO COVID 19:

Em janeiro de 2020, a China reportou ter identificado uma nova variante do coronavírus, COVID-19, que estaria se disseminando de forma rápida em sua população. Em 11 de março de 2020 foi declarada pela Organização Mundial da Saúde (OMS) que a COVID-19 tratava-se de uma pandemia. As medidas de isolamento social decorrentes dessa pandemia afetaram o ambiente econômico global, havendo necessidade de fechamento do clube, provocando atraso no recebimento de receita oriunda de mensalidades e queda significativa na arrecadação de receitas provenientes de eventos promovidos pelo clube, dos bares e restaurantes, de novas taxas de admissão e da locação dos salões de festas e buffets. No período do exercício financeiro de 2021, ainda foi identificado um impacto econômico, fruto das restrições impostas pelo Decreto 800/2020, inclusive com limitações de número de pessoas por ambiente, tendo esse impacto reduzido com a instituição da Política Estadual de Incentivo à Vacinação contra a COVID-19 por meio do Decreto Estadual 2044, de 03 de dezembro de 2021, que retirou tal limitação, porém criando a obrigatoriedade da comprovação da carteira vacinal para frequência dos ambientes fechados e abertos, incluindo clubes, shows, casas noturnas e boates, bares, restaurantes, academias de ginástica e afins.