

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO EM 30/06/2020

Período:01/07/2019 a 30/06/2020

Data/Hora:15/06/2020 13:54:24

Classificação	Tip	Código	Nome da Conta	Últ.Mov.	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
1	T	19	ATIVO		12.028,69D	117.453,25	112.853,29	16.628,69D
1.1	T	27	ATIVO CIRCULANTE		11.947,49D	117.153,25	112.853,29	16.247,49D
1.1.01	T	35	CADXA E EQUIVALENTES DE CADXA		11.947,49D	98.545,87	94.245,91	16.247,49D
1.1.01.01	T	43	CADXA GERAL		0,85D	22.946,64	22.946,64	0,85D
1.1.01.01.001	A	51	CADXA	13032020	0,85D	22.946,64	22.946,64	0,85D
1.1.01.02	T	60	BRANCOS C/ MOVIMENTO		11.946,64D	75.599,23	71.299,27	16.246,60D
1.1.01.02.001	A	86	Sicob Creditaipu	01072019	11.946,64D	0,00	11.946,64	0,00
1.1.01.02.002	A	94	Sicob Vale do Vinho Cta 42397-1	27052020	0,00	75.599,23	59.352,63	16.246,60D
1.1.02	T	116	REALIZAVEL A CURTO PRAZO		0,00	18.607,38	18.607,38	0,00
1.1.02.05	T	205	BRANCOS C/APLICACAO		0,00	18.607,38	18.607,38	0,00
1.1.02.05.001	A	213	Sicob RDC	27052020	0,00	18.607,38	18.607,38	0,00
1.2	T	361	ATIVO NAO CIRCULANTE		81,20D	300,00	0,00	381,20D
1.2.02	T	370	INVESTIMENTOS		81,20D	300,00	0,00	381,20D
1.2.02.01	T	388	PARTICIPACOES EM OUTRAS EMPRESAS		81,20D	300,00	0,00	381,20D
1.2.02.01.001	A	396	Sicob Cota Capital	31052019	81,20D	0,00	0,00	81,20D
1.2.02.01.001	A	2445	Sicob Vale do Vinho C/Capital	26072019	0,00	300,00	0,00	300,00D
2	T	523	PASSIVO		12.028,68C	0,00	4.599,96	16.628,68C
2.1	T	531	PASSIVO CIRCULANTE		0,07C	0,00	0,00	0,07C
2.1.02	T	574	OBRIGACOES A PAGAR		0,07C	0,00	0,00	0,07C
2.1.02.03	T	671	OBRIGACOES TRIBUTARIAS		0,07C	0,00	0,00	0,07C
2.1.02.03.010	A	2046	Ooifns s/Receitas Financeiras a Recolher	31052019	0,07C	0,00	0,00	0,07C
2.3	T	841	PATRIMONIO SOCIAL		12.028,62C	0,00	4.599,96	16.628,58C
2.3.01	T	850	RESULTADOS SOCIAIS ACUMULADOS		12.028,62C	0,00	4.599,96	16.628,58C
2.3.01.01	T	868	SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS		12.028,62C	0,00	4.599,96	16.628,58C
2.3.01.01.001	A	876	Superavit Acumulado	31052019	12.028,62C	0,00	0,00	12.028,62C
2.3.01.01.002	A	884	Supertavit/Deficit do Exercicio	30062020	0,00	0,00	4.599,96	4.599,96C
3	T	1007	DESPESAS		0,00	41.193,63	1.901,00	39.292,63D
3.2	T	1210	DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	41.193,63	1.901,00	39.292,63D
3.2.01	T	1228	DESPESAS DO EXERCICIO		0,00	40.815,63	1.595,00	39.220,63D
3.2.01.01	T	1236	DESPESAS GERAIS		0,00	40.815,63	1.595,00	39.220,63D
3.2.01.01.001	A	1252	Despesas C/ Alimentação	18022020	0,00	508,00	0,00	508,00D
3.2.01.01.001	A	1244	Despesas C/ Deslocamento	18032020	0,00	8.725,75	0,00	8.725,75D
3.2.01.01.001	A	1317	Despesas C/ Divulgação e Marketing	05122019	0,00	1.140,00	0,00	1.140,00D
3.2.01.01.001	A	1260	Despesas C/ Hospedagem	11052020	0,00	1.715,00	630,00	1.085,00D
3.2.01.01.001	A	1368	Despesas C/ Impressos e Mat.Expediente	11122019	0,00	597,89	0,00	597,89D
3.2.01.01.001	A	1287	Despesas C/ Inscrições Para Eventos	13052020	0,00	3.975,00	965,00	3.010,00D
3.2.01.01.001	A	1376	Despesas C/ Outras Despesas	08052020	0,00	921,15	0,00	921,15D
3.2.01.01.001	A	1422	Despesas C/ Premiações e Mimos	15052020	0,00	2.010,97	0,00	2.010,97D
3.2.01.01.001	A	2313	Despesas C/ Projeto Despertar	10032020	0,00	5.001,34	0,00	5.001,34D
3.2.01.01.001	A	1309	Despesas C/ Suenirs	10012020	0,00	8.660,53	0,00	8.660,53D
3.2.01.01.001	A	1384	Despesas C/ Taxas do IM Leo LD	03022020	0,00	7.560,00	0,00	7.560,00D
3.2.02	T	1481	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		0,00	378,00	306,00	72,00D
3.2.02.03	T	1570	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	378,00	306,00	72,00D
3.2.02.03.001	A	2453	Despesas Bancarias	11052020	0,00	378,00	306,00	72,00D
4	T	1660	RECEITAS		0,00	0,00	43.892,59	43.892,59C
4.1	T	1678	RECEITAS DO EXERCICIO		0,00	0,00	43.274,65	43.274,65C

ADELAR KLEIN  
PRESIDENTE  
CPF: .....

Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: .....

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO EM 30/06/2020

Período:01/07/2019 a 30/06/2020

Data/Hora:15/06/2020 13:54:24

Classificação	Tip	Código	Nome da Conta	Últ.Mov.	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
4.1.01	T	1696	MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES		0,00	0,00	43.274,65	43.274,65C
4.1.01.01	T	1694	CONTRIBUIÇÕES		0,00	0,00	43.274,65	43.274,65C
4.1.01.01.001	A	1708	Receita C/ Taxas Distrito Mult Leo LD	13042020	0,00	0,00	19.912,61	19.912,61C
4.1.01.01.002	A	1716	Receita C/ Venda de Suvenirs	17022020	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00C
4.1.01.01.007	A	2461	Ajuda de Custo Despertar	13042020	0,00	0,00	2.475,00	2.475,00C
4.1.01.01.007	A	2470	Repasse Governadrcia Lions	29042020	0,00	0,00	9.887,04	9.887,04C
4.3	T	2224	RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	0,00	617,94	617,94C
4.3.01	T	2232	RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	0,00	617,94	617,94C
4.3.01.01	T	2240	RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	0,00	617,94	617,94C
4.3.01.01.001	A	1945	Outras Receitas Financeiras	14112019	0,00	0,00	210,56	210,56C
4.3.01.01.001	A	1953	Receitas Aplicações Financeiras	15052020	0,00	0,00	407,38	407,38C
6	T	2011	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	4.599,96	0,00	4.599,96D
6.1	T	2020	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	4.599,96	0,00	4.599,96D
6.1.01	T	2038	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	4.599,96	0,00	4.599,96D
6.1.01.01	T	2054	RESULTADO DO EXERCICIO		0,00	4.599,96	0,00	4.599,96D
6.1.01.01.001	A	2070	Resultado do Exercicio	30062020	0,00	4.599,96	0,00	4.599,96D

Total Geral dos Saldos Devedores: 60.521,24  
Total Geral dos Saldos Credores.: 60.521,24  
Saldo das Contas de Resultado...: 4.599,96C

ADELAR KLEIN  
PRESIDENTE  
CPF: 000.000.000-00

Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: 000.000.000-00


**BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM 30 de Junho de 2020**  
(Valores expressos em Reais)

**A T I V O**

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>16.247,45</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>16.247,45</b>
<b>CAIXA GERAL</b>	<b>0,85</b>
CAIXA	0,85
<b>BANCOS C/ MOVIMENTO</b>	<b>16.246,60</b>
Sicoob Vale do Vinho Cta 42397-1	16.246,60
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>381,20</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>381,20</b>
<b>PARTICIPACOES EM OUTRAS EMPRESAS</b>	<b>381,20</b>
Sicoob Cota Capital	81,20
Sicoob Vale do Vinho C/Capital	300,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>16.628,65</b>

MARAVILHA-SC, 30 de Junho de 2020

ADELAR KLEIN  
PRESIDENTE  
CPF: 000.000.000-00

  
Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: 000.000.000-00

**BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM 30 de Junho de 2020**  
(Valores expressos em Reais)

**P A S S I V O**

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	0,07
<b>OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>	0,07
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS</b>	0,07
Coifns s/Receitas Financeiras a Recolher	0,07
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>0,07</b>

**P A T R I M Ô N I O L Í Q U I D O**

<b>RESULTADOS SOCIAIS ACUMULADOS</b>	<b>16.628,58</b>
<b>SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS</b>	<b>16.628,58</b>
Superavit Acumulado	12.028,62
Supertavit/Deficit do Exercicio	4.599,96
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>16.628,58</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>16.628,65</b>

MARAVILHA-SC, 30 de Junho de 2020

ADELAR KLEIN  
PRESIDENIE  
CPF: 000.000.000-00

Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: 000.000.000-00

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO Período: 01/07/2019 a 30/06/2020**

(Valores expressos em Reais)

**RECEITA OPERACIONAL BRUTA**

(+)RECEITA C/ TAXAS DISTRITO MULT LEO LD	19.912,61
(+)REC EITA C/ VENDA DE SUVENIRS	11.000,00
(+)AJUDA DE CUSTO DESPERTAR	2.475,00
(+)REPASSE GOVERNADORIA LIONS	9.887,04
<b>(=) RESULTADO BRUTO</b>	<b>43.274,65</b>

**DESPESAS GERAIS**

(-)DESPESAS C/ALIMENTAÇÃO	508,00
(-)DESPESAS C/DESLOCAMENTO	8.725,75
(-)DESPESAS C/DIVULGAÇÃO E MARKETING	1.140,00
(-)DESPESAS C/IMPRESSOS E MAT.EXPEDIENTE	597,89
(-)DESPESAS C/HOSPEDAGEM	1.085,00
(-)DESPESAS C/OUTRAS DESPESAS	921,15
(-)DESPESAS C/INSCRIÇÕES PARA EVENTOS	3.010,00
(-)DESPESAS C/PREMIações E MIMOS	2.010,97
(-)DESPESAS C/PROJETO DESPERTAR	5.001,34
(-)DESPESAS C/SUVENIRS	8.660,53
(-)DESPESAS C/TAXAS DO DM LEO LD	7.560,00
<b>(=) RESULTADO ANTES DO EFETIO FINANCEIRO</b>	<b>4.054,02</b>

**RESULTADO FINANCEIRO**

(+)RECEITAS FINANCEIRAS	617,94
(-)DESPESAS FINANCEIRAS	72,00
<b>(=) SUPERAVIT OU DEFICIT DO EXERCICIO</b>	<b>4.599,96</b>

MARAVILHA-SC, 30 de Junho de 2020

ADELAR KLEIN  
PRESIDENTE  
CPF: 000.000.000-00

Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: 000.000.000-00

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO** 01/07/2019 a 30/06/2020

HISTÓRICO	PATRIMÔNIO SOCIAL	
	SUPERAVITIS	TOTAIS
	OU DEFICITIS	
	ACUMULADOS	
SALDO INICIAL EM 30/06/2019	12.028,62	12.028,62
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (N.E)		
AJUSTES REAVALIAÇÃO PATRIMONIAL		
AUMENTO DE CAPITAL COM LUCROS/RESERVAS		
AUMENTO DE CAPITAL SUBSCRIÇÃO/REALIZAÇÃO		
REAVALIAÇÕES DE ATIVOS		
REVERSÃO RESERVAS DE CONTINGÊNCIA		
REVERSÃO RESERVAS DE LUCROS A REALIZAR		
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	4.599,96	4.599,96
DISTRIBUIÇÃO LUCROS/DIVIDENDOS		
SALDO ATUAL EM 30/06/2020	16.628,58	16.628,58

MARAVILHA-SC, 30 de Junho de 2020

ADELAR KLEIN  
PRESIDENTE  
CPF: 000.000.000-00

Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: 000.000.000-00

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

01/07/2019 a 30/06/2020

DESCRIÇÃO	VALOR
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
(+)RECEITA C/VENDA DE SUVENIRES	11.000,00
(+)DEVOLUÇÃO DESPESAS C/HOSPEDAGEM	630,00
(+)DEV DESPESAS C/INSCRIÇÕES PARA EVENTOS	965,00
(+)RECEITA C/TAXAS DISTRITO MULT LEO LD	19.912,61
(+)DEVOLUÇÃO TX CADASTRO E TAXAS	306,00
(+)AJUDA DE CUSTO DESPERTAR	2.475,00
(+)REPASSE GOVERNADORA LIONS	9.887,04
(-)DESPESAS FINANCEIRAS	378,00
(-)DESPESAS GERAIS	40.815,63
(=)CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.982,02
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	
(+)OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	210,56
(-)PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS SOCIEDADES	300,00
(+)RESGATE APLICAÇÃO	18.607,38
(-)APLICAÇÕES	18.200,00
(=)CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	317,94
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	
(=)CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00
(=)AUMENTO/REDUÇÃO LIQUIDA DE CAIXA	4.299,96
-----	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período:	11.947,49
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período:	16.247,45
Variação Líquida:	4.299,96
-----	

MARAVILHA-SC, 30 de Junho de 2020

ADELAR KLEIN  
PRESIDENTE  
CPF: 000.000.000-00

Sergio Luiz Scarton  
Contador  
CRC: SC-005905/O-6  
CPF: 000.000.000-00

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**ENCERRADAS EM 30 DE JUNHO DE 2020**

### **1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

Distrito de Leo Clubes LD-8, é uma associação privada, sem fins lucrativos, inscrita no CNPJ 80.635.659/0001-53, situada na rua Menegassi,184,Bairro Universitario, Maravilha Sc. Com objeto social definido pela sua atividade principal de atividades de associações de defesa de direitos sociais.

### **2- BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 30 de junho de 2020 está sendo representadas em reais(R\$). A entidade declara que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, Tornando-se como base os termos da ITG 2002 aprovada pela resolução do CFC 1409 DE 2012, portanto apresenta o conjunto completo de demonstrações exigida pela mesma.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade tercerizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da entidade em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para a contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integridade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

### **3- RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS E PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As práticas contábeis são as normas, os procedimentos, as convenções, as regras e as próprias práticas específicas adotados por uma entidade na elaboração e na apresentação de suas demonstrações contábeis. As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. No regime de competência, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio Líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens, sempre levando em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determinam as Normas Brasileiras de Contabilidade.



#### **4.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes**

No balanço Patrimonial, ativos e obrigações vicendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

#### **4.2 Instrumentos Financeiros**

Os instrumentos financeiros é o que dá origem a um ativo financeiro, a um passivo financeiro ou a um instrumento patrimonial.

#### **4.3 Caixa e Equivalentes de Caixa**

Caixa e Equivalentes de Caixa são aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são mantidas com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para investimento ou outros fins. Portanto, um investimento normalmente qualifica-se como equivalente de caixa apenas quando possui vencimento de curto prazo, de cerca de três meses ou menos da data de aquisição. Caixa e Equivalentes de Caixa correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários de livre movimentação e investimentos temporários que possam ser sacados a qualquer momento com riscos insignificativos de alterações de valor.

#### **4.4 Bancos conta aplicação**

Aplicação financeira é a compra de um ativo financeiro na expectativa de que, com o tempo, ele produza um retorno financeiro. Ou seja: espera-se não só obter de volta o capital investido, como também um excedente, a título de juros ou dividendos.

As aplicações financeiras estão registradas ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos até a data do encerramento do exercício.

#### **4.5 Investimentos**

Os investimentos são representados por participações em outras sociedades, e as mesmas estão demonstradas pelo valor original.

#### **4.7 Impostos e Contribuições**

Por ser uma entidade sem fins lucrativos, e entidade goza de isenção de impostos e contribuições incidentes sobre seu resultado.

#### **4.8 Apuração do Resultado**

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, para o reconhecimento de receitas.

#### **5 - Eventos Subsequentes**

5.1 A administração da entidade declara que não ocorreram eventos subsequentes entre a data de encerramento das demonstrações contábeis e a do registro no órgão competente.