

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Demonstrações Financeiras

Em 31 de dezembro de 2022
com Relatório do Auditor Independente.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Demonstrações financeiras

31 de dezembro de 2022

Índice

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras 1

Demonstrações Financeiras

Balanço Patrimonial 4

Demonstração do Resultado 5

Demonstração do Resultado Abrangente 6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido 7

Demonstração dos Fluxos de Caixa 8

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras 9

Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras

Aos
Administradores e Conselheiros da
Fundação Tênis
Porto Alegre/RS

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **Fundação Tênis** (“Entidade”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, demonstrações do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Fundação Tênis** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação a Entidade de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Incerteza Relevante

Sem ressaltar nossa opinião, a Entidade apresenta em 31 de dezembro de 2022, Passivo a Descoberto (Patrimônio Líquido Negativo) nas demonstrações financeiras no valor de R\$ 176.788, sendo necessário para continuidade normal das suas operações, a equalização da situação patrimonial e financeira. As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade normal das operações.

Outros assuntos

Auditoria correspondente ao exercício anterior

As demonstrações financeiras da **Fundação Tênis**, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentadas para fins de comparação, foram examinadas por outro auditor independente que emitiu relatório em 08 de agosto de 2022, sem modificação de opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a

data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que eventualmente tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Porto Alegre, 13 de julho de 2023.

MÜLLER & PREI AUDITORES INDEPENDENTES PORTO ALEGRE S/S
CRC-RS Nº 005867/O-2
Flávio José dos Santos Junior
Contador CRC-PR Nº 053251/O-8 T/RS

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Balanco Patrimonial

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

Ativo	Nota	2022	2021
Ativo circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	142.575	37.689
Aplicações financeiras	4	2.071.265	1.459.270
Recursos de projetos a receber	5	3.453.478	1.145.963
Adiantamentos a funcionários		24.008	1.336
Adiantamentos a terceiros		40	-
Outros ativos		36	-
		5.691.402	2.644.258
Ativo não circulante			
Investimento		500	-
Imobilizado	6	259.259	27.733
Intangível		575	575
		260.334	28.308
Total do ativo		5.951.736	2.672.566
Passivo e patrimônio líquido / (passivo a descoberto)	Nota	2022	2021
Passivo circulante			
Fornecedores	7	183.838	57.492
Obrigações trabalhistas e encargos sociais		180.210	119.524
Impostos a recolher		23.056	18.912
Férias a pagar		215.974	88.090
Projetos a realizar	8	5.524.724	2.605.233
Outros passivos		722	-
		6.128.524	2.889.251
Patrimônio líquido / (passivo a descoberto)			
Patrimônio social	9	27.000	27.000
Déficit acumulados		(203.788)	(243.685)
		(176.788)	(216.685)
Total do passivo e patrimônio líquido		5.951.736	2.672.566

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Demonstração do Resultado

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	Nota	2022	2021
Receitas sociais			
Receitas sem restrições			
Receitas de doações	11	885.287	450.197
Receitas com voluntariado	11	633.960	140.080
Receitas com restrições			
Receitas com projetos sócio assistenciais	11	3.683.131	2.711.377
Total de receitas		5.202.378	3.301.654
Despesas			
Despesas com execução de projetos sócio assistenciais			
Despesas com transporte e condução	12	(277.153)	(104.848)
Despesas com uniformes		(486.597)	(493.996)
Despesas com eventos		(1.550)	(6.400)
Despesas com pessoal		(1.507.840)	(1.188.648)
Despesas com alimentação		(212.419)	(64.612)
Serviços de terceiros		(202.981)	(91.671)
Demais despesas com projetos	12	(92.186)	(27.884)
		(2.780.726)	(1.978.059)
Despesas administrativas			
Despesas com pessoal		(917.199)	(675.146)
Despesas de aluguel		(91.389)	(65.948)
Serviços de terceiros	7	(537.781)	(512.747)
Despesas com voluntariado		(633.960)	(140.080)
Propaganda e publicidade		(43.542)	(66.748)
Despesas de funcionamento		(157.555)	(79.823)
		(2.381.426)	(1.540.492)
Despesas tributárias			
Despesas tributárias		(341)	(1.230)
Outras receitas		-	45.257
		(341)	44.027
Superávit (Déficit) / operacional antes resultado financeiro		39.885	(172.870)
Despesas financeiras		(7.069)	(5.285)
Receitas financeiras		7.081	10.442
Resultado financeiro, líquido		12	5.157
Superávit / (Déficit) do exercício		39.897	(167.713)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Demonstração do Resultado Abrangente

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Superávit / (Déficit) do exercício	39.897	(167.713)
Outros resultados abrangentes	-	-
Total dos resultados abrangentes	39.897	(167.713)

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Déficits Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldos iniciais em 01 de janeiro de 2021	27.000	(75.972)	(48.972)
Déficit do exercício	-	(167.713)	(167.713)
Saldos finais em 31 de dezembro de 2021	27.000	(243.685)	(216.685)
Superávit do exercício	-	39.897	39.897
Saldos finais em 31 de dezembro de 2022	27.000	(203.788)	(176.788)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Demonstração dos Fluxos de Caixa

(Método indireto)

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	Nota	2022	2021
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
(Déficit)/ Superávit do exercício		39.897	(167.713)
Ajustes por:			
Depreciação	6	21.406	8.985
		61.303	(158.728)
Variação em ativos e passivos			
(Aumento)/Redução em recursos de projetos a receber		(2.307.551)	(625.085)
(Aumento)/Redução em adiantamentos		(22.712)	335
Aumento/(Redução) em fornecedores		126.346	57.492
Aumento/(Redução) em obrigações trabalhistas		60.686	37.220
Aumento/(Redução) em impostos a recolher		4.144	9.647
Aumento/(Redução) em férias a pagar		127.884	28.461
(Aplicação)/Resgate de aplicações financeiras		(611.995)	(1.086.359)
Aumento/(Redução) em projetos a realizar		2.919.491	1.711.445
Aumento/(Redução) outros passivos		722	-
Caixa proveniente das atividades operacionais		297.015	133.156
Fluxo de caixa líquido (utilizado nas) proveniente das atividades operacionais		358.318	(25.572)
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de imobilizado		(252.932)	-
Investimentos		(500)	-
Fluxo de caixa líquido utilizado nas atividades de investimento		(253.432)	-
Aumento/redução líquida de caixa e equivalentes de caixa		104.886	(25.572)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		37.689	63.261
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício		142.575	37.689
Aumento/redução líquida de caixa e equivalentes de caixa		104.886	(25.572)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

1. Contexto operacional

A **Fundação Tênis** (“Entidade”) é uma entidade jurídica de direito privado, beneficente e sem fins lucrativos, socioassistencial que executará serviços, programas, projetos e benefícios socioassistenciais, de forma gratuita e de caráter continuado, permanente e planejado, com sede na Rua Mostardeiro, 777 – Bairro Rio Branco, Porto Alegre/RS. Constituem finalidades da Entidade, o desenvolvimento de programas socioassistenciais que usem o esporte e preferencialmente o tênis como ferramenta, realizando e/ou apoiando projetos em todas as áreas de atuação a elas relacionadas, objetivando melhorias qualitativas e quantitativas, bem como procurar disseminá-los para o público em situação de vulnerabilidade, contribuindo para o bem estar da Sociedade. A Entidade não remunera ou concede vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, aos seus Instituidores, Dirigentes, Conselheiros, Mantenedores e Benfeitores, em razão das competências ou funções que lhes forem atribuídas no seu Estatuto. A Entidade não distribui qualquer parcela de seus eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, dividendos, bonificações, participações ou parcela de seu patrimônio líquido. Aplica integralmente seus recursos no território nacional conforme suas finalidades, em atendimento ao seu Estatuto Social.

1.1 Potenciais efeitos do coronavírus nas demonstrações contábeis

Durante o ano corrente a Fundação Tênis conseguiu gradualmente se recuperar dos impactos da pandemia, retornando as atividades presenciais, fortalecendo as parcerias existentes, dando prosseguimento aos projetos iniciados em 2021 e conquistando novos projetos. Ampliando a sua atuação e retomando com dinamismo importantes para a entidade, colaboradores, fornecedores, prestadores de serviço e demais parceiros de negócios.

2. Base de preparação

a) Declaração de conformidade em relação às normas do CPC

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BRGAAP).

A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria em 13 de julho de 2023.

Todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

b) Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

c) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações financeiras são apresentadas em real, que é a moeda funcional da Fundação Tênis.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

d) Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas do CPC exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas.

Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre incertezas, sobre premissas e estimativas que possuam um risco significativo de resultar em um ajuste material no próximo exercício financeiro e julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeito sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídos nas seguintes notas explicativas:

Determinação da vida útil do ativo imobilizado (Nota explicativa 3 alínea “3.6”).

O resultado das transações e informações quando da efetiva realização podem divergir dessas estimativas. A Fundação Tênis revisa regularmente as estimativas e premissas utilizadas.

3. Principais práticas contábeis adotadas

As demonstrações financeiras foram elaboradas com as seguintes práticas contábeis e classificadas em grupos com e sem restrição:

3.1 Instrumentos financeiros

Ativos financeiros não derivativos

A Entidade reconhece os recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Entidade se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento.

A Entidade não reconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Entidade transfere os direitos ao recebimento dos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual essencialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos. Eventual participação que seja criada ou rejeitada pela Entidade nos ativos financeiros é reconhecida como um ativo ou passivo individual.

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

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

3.2 Critérios de apuração de receitas e despesas

As receitas, os custos e as despesas das operações são reconhecidos em conformidade com o regime contábil de competência.

As receitas são reconhecidas de acordo com a prestação de serviços socioassistenciais ou quando do efetivo recebimento das doações, quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável, líquidas de descontos, créditos, abatimentos e possíveis glosas estimadas. Uma receita não é reconhecida se há incerteza significativa da sua realização.

3.3 Estimativas e julgamentos contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis, requer o uso de estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração no processo de seleção e aplicação das políticas contábeis. A estimativa mais significativa utilizada nestas demonstrações contábeis está relacionada às doações de serviços voluntários. A Administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

3.4 Caixa e equivalentes de caixa

Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta corrente, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 dias.

3.5 Ativo circulante

Apresentado pelos valores de realização, incluindo, quando for o caso, os rendimentos e as variações monetários auferidos.

3.6 Imobilizado

Reconhecimento e mensuração

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação acumulada e perdas de redução ao valor recuperável (impairment) acumuladas.

Ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são apurados pela comparação entre os recursos advindos da alienação com o valor contábil do imobilizado e são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no resultado.

Amortização e depreciação

A depreciação é calculada pelo método linear sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, deduzido do valor residual, ao longo de sua vida útil estimada.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

As vidas úteis estimadas do ativo imobilizado são as seguintes:

Equipamentos e máquinas	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Computadores e Periféricos	5 anos

Avaliação do valor recuperável dos ativos

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando estas evidências são identificadas, e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituído um ajuste do ativo para deterioração ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

A Entidade avalia os ativos do imobilizado quando há evidência objetiva de que tenha ocorrido perda no seu valor recuperável.

3.7 Receitas e despesas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicações financeiras. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos.

As despesas financeiras abrangem despesas bancárias, multas e juros.

3.8 Passivo circulante

O passivo circulante está representado pelo seu valor nominal, original e representam o saldo credor das obrigações fiscais empregatícias, tributárias e outras obrigações bem como as provisões sociais.

3.9 Provisões de férias e encargos

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até a data do Balanço. Em virtude das customizações da folha de pagamento realizadas para atender as particularidades de contratação da Fundação Tênis: horistas/mensalistas. As provisões de férias e 13^º salário vinha sendo estimadas em planilhas, pois o sistema desconsiderava a contratação horista e processava como mensalista, distorcendo para mais o valor das provisões. Em 2022 a partir da correção desse desalinho, passou-se a estimar as provisões para despesas de férias e 13^º salário diretamente do sistema domínio, resultando em valor estimado mais assertivo em comparação com o valor estimado via planilha, pois na planilha a base de cálculo considerava o salário base e desprezava as demais variáveis que poderiam impactar no valor estimado. A partir dessa correção foi necessário ajustar o saldo das provisões de férias em R\$ 47 mil, sendo absorvido no resultado de 2022, salienta-se que a estimativa das provisões não afetou o pagamento das férias/13^º salário dos funcionários.

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

3.10 Projetos a realizar

Representadas pelo seu valor nominal e que englobam as receitas de projetos diferidas para serem confrontadas com as despesas correspondentes.

3.11 Demonstração do superávit (Déficit)

O Superávit referente às atividades da Entidade é incorporado ao Patrimônio Social ao término de cada exercício social.

3.12 Trabalho voluntário

Os trabalhos voluntários se encontram reconhecidos pelo valor justo da prestação de serviço como se houvesse ocorrido o desembolso financeiro.

4. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

	2022		2021	
	Sem restrição	Com restrição	Sem restrição	Com restrição
Banco conta corrente	31	157.010	26.369	38
Aplicações financeiras	142.544	1.914.255	11.320	1.459.232
	142.575	2.071.265	37.689	1.459.270
Total geral	2.213.840		1.496.959	

5. Recursos de projetos a receber

Os montantes de R\$ 3.453.478 em 2022 e R\$ 1.145.963 em 2021, referem-se aos recursos ainda não recebidos pela entidade, mas encontram-se pactuados e aguardando os respectivos repasses.

	2022	2021
MC Tênis e Cidadania VII - FUNCRIANÇA	305.932	-
MC Tênis e Cidadania SP	-	192.261
Projeto Jovem Aprendiz – FUNCRIANÇA	86.612	953.702
Projeto Empreendedorismo para o Mundo do Trabalho	50.800	-
Projeto MC Tennis Florianópolis E Governador Valadares	183.307	-
Projeto Ministério do Esporte – POA 2022	579.342	-
Projeto MC TV MG	255.402	-
Projeto TC 835/2022 – Sapu/Charq	265.517	-
MC Tênis Transformando Vidas - Petrobras	1.481.960	-
Projetos em captação	244.606	-
	3.453.478	1.145.963

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

6. Imobilizado

a) Composição

Descrição	Taxas	2022		Imobilizado Líquido	
		Valor de aquisição	Depreciação Acumulada	2022	2021
Sem restrição					
Móveis e utensílios	10%	10.374	(6.829)	3.545	829
Computadores e periféricos	20%	270.508	(39.190)	231.318	24.713
Máquinas e equipamentos	10%	27.305	(2.909)	24.396	2.191
		308.187	(48.928)	259.259	27.733

b) Movimentação do exercício

Descrição	Taxas	Saldo líquido em 2021	Aquisição	Depreciação	Saldo líquido em 2022
Sem restrição					
Móveis e utensílios	10%	829	2.973	(257)	3.545
Computadores e periféricos	20%	24.713	226.697	(20.092)	231.318
Máquinas e equipamentos	10%	2.191	23.262	(1.057)	24.396
		27.733	252.932	(21.406)	259.259

7. Fornecedores

Do saldo de fornecedores R\$ 183.838 (R\$ 57.492 em 2021), o montante de R\$ 176.724 refere-se ao fornecedor BBN Tennis Sociedade Simples Ltda., o qual presta serviços especializados de assessoria técnica para a Fundação Tênis na cidade de Porto Alegre/RS.

Durante o exercício de 2022 foram pagos à BBN o montante total de R\$ 165.409 (R\$ 299.760 em 2021), os quais foram registrados em serviços de terceiros conforme contrato de prestação de serviços assinado em 1º de fevereiro de 2018.

8. Projetos a realizar

O somatório de R\$ 5.524.724 em 2022 e R\$ 2.605.233 em 2021, referem-se aos recursos vinculados aos projetos em andamento, ainda não concluídos.

	2022	2021
ICM Mogi das Cruzes	14.866	68.122
MC Tênis e Cidadania VI CMDCA	-	16.998
Projeto MC São Paulo	-	16
Projeto Transformando Vidas SP	42.633	297.579
MC Tênis e Cidadania POA	2.094	502.238
ICM Jundiá	-	14
MC Bom Jesus	13.758	133.439
MC Sapiranga e Igreja	27.633	176.572
Projeto MC Tênis e Cidadania SDP	175.142	456.550
Projeto FUNCRIANÇA Edital POA	-	3
Projeto Jovem Aprendiz – FUNCRIANÇA	136.818	953.702

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

MC Tênis e Cidadania VII FUNCRIANÇA	307.312	-
MC Tênis Transformando Vidas - Petrobras	1.481.960	-
Projeto LPIE Jundiá	156.868	-
Projeto Ministério do Esporte – POA 2022	829.011	-
Projeto MC Tennis Florianópolis E Governador Valadares	398.108	-
Projeto Empreendedorismo para o Mundo do Trabalho	50.800	-
Projeto MC TV MG	862.007	-
Projeto TC 835/2022 – Sap/Charq	781.107	-
Outros Projetos	1	-
Projetos em captação	244.606	-
Total	5.524.724	2.605.233

9. Patrimônio líquido

Patrimônio social

Compreende o patrimônio social a dotação inicial de R\$ 27.000,00 (vinte e sete mil reais), acrescido dos valores de superávits e/ou déficits.

10. Do resultado do exercício

O Superávit ou Déficit do exercício é incorporado ao Patrimônio Social, em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a ITG 2002 (R1), que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta de “Superávit ou Déficit do Exercício”, enquanto não aprovado pelos órgãos estatutários, e após sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

11. Receitas realizadas por projeto, por núcleo

Projetos/Receitas	2022	2021
Funcriança Edital – POA	-	14.604
Ministério da Cidadania Bom Jesus	123.369	140.913
Ministério da Cidadania São Paulo	-	105.712
Ministério da Cidadania Sapiroanga e Igrejinha	154.716	178.517
Ministério da Cidadania Tênis e Cidadania POA	261.735	1.148.676
Ministério da Cidadania Transformando Vidas SP	266.716	362.723
Tênis e Cidadania VI - CMDCA	197.336	510.585
ICM Jundiá	-	58.346
ICM Mogi das Cruzes	56.035	55.217
Serviços Voluntários	633.960	140.080
Doações PF	156.056	429.798
Doações PJ	69.769	20.400
Tênis e Cidadania SDP	301.737	136.083
Funcriança Jovem Aprendiz POA	817.044	-
Receita LPIE Jundiá	38.807	-
Receita MC TV Florianópolis e GV	138.026	-
Receita MC TV MG	203.919	-
Receita Ministério do Esporte - POA	967.279	-
Receita Proj. Empreended. P/ o Mundo do Trabalho	50.800	-

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

Receita TC Sap/ Charq	73.012	-
Receita Tenis e cidadania VII - Funcriança	32.598	-
Receitas Ministério Público do Trabalho	602.722	-
Demais Receitas	56.742	-
Total	<u>5.202.378</u>	<u>3.301.654</u>

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

12. Despesas com execução por projeto, por núcleo

Despesas	Núcleos - 2022												Subtotal
	Marinha	Chapéu do Sol	Sapiranga	PUC	Humaitá	Pão do Pobres	Pirituba/São Paulo	Santana Parnaíba	Igrejinha	ME Bom Jesus	Jacareí	Água Branca	
Transporte e condução	105.569	4.680	5.334	104.352	3.236	3.188	6.153	501	2.912	3.237	1.990	8.068	249.220
Uniformes	47.044	47.044	10.333	47.044	47.044	47.044	43.482	43.482	10.812	50.547	16.986	17.356	428.218
Pessoal	73.014	74.453	66.273	81.794	87.214	61.426	62.364	64.852	75.660	71.337	69.155	57.954	845.496
Alimentação	777	4.414	6.013	6.698	7.334	6.867	5.090	5.263	3.500	8.135	9.358	4.760	68.209
Terceiros	6.342	6.341	-	6.341	6.341	6.341	4.342	-	-	6.342	-	-	42.390
	232.746	136.932	87.953	246.229	151.169	124.866	121.431	114.098	92.884	139.598	97.489	88.138	1.633.533

Despesas	Núcleos – 2022											Subtotal	Totalizador
	Jundiaí	Mogi Das Cruzes	Jovem Aprendiz	TV Flopi	Empreendedorismo e Barbeiro	Inovação em TI	Congonhas	Belo Vale	Divinópolis	Itabirito	Ressignificando as Salas de Multimeio		
Transporte e condução	4.909	7.099	-	2.557	-	-	910	777	1.113	876	-	18.241	267.461
Uniformes	-	10.183	43.512	4.686	-	-	-	-	-	-	-	58.381	486.599
Eventos	-	-	1.550	-	-	-	-	-	-	-	-	1.550	1.550
Pessoal	61.272	36.947	475.951	40.297	-	9.691	13.262	9.141	14.299	11.174	-	672.034	1.517.530
Alimentação	2.770	3.743	130.055	3.466	-	-	1.067	284	1.833	992	-	144.210	212.419
Terceiros	-	-	85.445	-	15.118	-	17.548	-	16.153	15.372	10.953	160.589	202.979
Demais despesas com projetos	-	1	-	-	63.400	28.786	-	-	1	-	-	92.188	92.188
	68.951	57.973	736.513	51.006	78.518	38.477	32.787	10.202	33.399	28.414	10.953	1.147.193	2.780.726

Fundação Tênis

CNPJ 05.022.246/0001-88

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

Despesas	Núcleos – 2021															Total	
	Marinha	Chapéu do Sol	Sapiranga	PUC	Humaitá	Pão do Pobres	São Paulo	Santana Parnaíba	Igrejinha	Bom Jesus	Jacareí	Água Branca	Jundiaí	Mogi Das Cruzes	Jovem Aprendiz		
Despesas com transporte e condução	50.521	-	37	54.290	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104.848
Despesas com uniformes	54.922	54.922	8.363	54.922	54.922	54.922	10.891	10.891	8.363	40.943	45.743	45.743	21.980	26.468	-	-	493.995
Despesas com pessoal	73.380	65.168	79.618	77.913	65.867	80.295	84.497	83.507	72.848	73.985	83.428	82.168	61.210	44.430	160.333	-	1.188.647
Demais despesas com projetos	3.019	2.221	1.203	421	1.760	3.731	2.192	50	2.320	2.554	587	4.574	808	2.443	-	-	27.883
Despesas com alimentação	-	4.164	5.188	4.987	4.612	5.274	2.881	2.786	3.185	4.504	5.101	5.048	4.669	5.304	6.910	-	64.613
Serviços de terceiros	4.943	4.943	-	4.943	4.943	4.943	160	-	-	12.551	23.249	25.796	-	-	5.202	-	91.673
Despesas com eventos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.400	-	6.400
	186.785	131.418	94.409	197.476	132.104	149.	100.621	97.234	86.716	134.537	158.108	163.329	88.667	78.645	178.845	-	1.978.059

Gustavo Juchem
CPF 539.589.770-49
Diretor Executivo

Débora Skibinski Assumpção
CPF 487.035.400-49
CPF: Contador CRC/RS 77.888/O