


# OPERARIO FUTEBOL CLUBE

## Balancete de Verificação de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código | Classificação | Nome   | Saldo anterior | Débito       | Crédito      | Saldo atual    |
|--------|---------------|--|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 19     | 01            | ATIVO  | 64.272,31      | 1.551.714,30 | 1.341.565,30 | 274.421,31     |
| 27     | 01.1          | ATIVO CIRCULANTE                             | 44.138,75      | 1.551.714,30 | 1.337.361,22 | 258.491,83     |
| 35     | 01.1.01       | DISPONIBILIDADES                             | 44.138,75      | 1.071.628,73 | 885.243,45   | 230.524,03     |
| 43     | 01.1.01.001   | Caixa  | 23.431,20      | 868.598,73   | 662.292,45   | 229.737,48     |
| 51     | 01.1.01.002   | Caixa Economica Federal - CC 22007-6         | 20.707,55      | 113.030,00   | 132.951,00   | 786,55         |
| 3816   | 01.1.01.003   | Caixa Economica Federal - CC 17975-8         | 0,00           | 90.000,00    | 90.000,00    | 0,00           |
| 78     | 01.1.02       | CRÉDITOS A RECEBER                           | 0,00           | 462.399,88   | 452.117,77   | 10.282,11      |
| 3980   | 01.1.02.004   | Timemania                                    | 0,00           | 17.685,69    | 0,00         | 17.685,69      |
| 230    | 01.1.04       | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR         | 0,00           | 11.565,82    | 0,00         | 11.565,82      |
| 3824   | 01.1.04.004   | IRRF a Compensar                             | 0,00           | 6.119,87     | 0,00         | 6.119,87       |
| 3832   | 01.1.04.005   | INSS a Compensar                             | 20.133,56      | 0,00         | 4.204,08     | 15.929,48      |
| 345    | 01.2          | ATIVO NÃO CIRCULANTE                         | 48.739,75      | 0,00         | 0,00         | 48.739,75      |
| 418    | 01.2.01       | IMOBILIZADO                                  | 1.294,95       | 0,00         | 0,00         | 1.294,95       |
| 450    | 01.2.01.004   | Máquinas e Equipamentos                      | 7.444,80       | 0,00         | 0,00         | 7.444,80       |
| 469    | 01.2.01.005   | Moveis e Utensílios                          | 40.000,00      | 0,00         | 0,00         | 40.000,00      |
| 3026   | 01.2.01.008   | Veiculos                                     | (28.606,19)    | 0,00         | 4.204,08     | (32.810,27)    |
| 2097   | 01.2.02       | DEPRECIACÃO ACULMULADA(-)                    | (2.982,83)     | 0,00         | 493,56       | (3.476,39)     |
| 2127   | 01.2.02.003   | (-) Depreciação Moveis e Utensílios          | (21,50)        | 0,00         | 129,00       | (150,50)       |
| 2135   | 01.2.02.004   | (-) Depreciação Maquinas e Equipamentos      | (25.601,86)    | 0,00         | 3.581,52     | (29.183,38)    |
| 3042   | 01.2.02.006   | (-) Depreciação de Veiculos                  |                |              |              |                |
| 507    | 02            | PASSIVO                                      | 64.272,31      | 2.643.321,07 | 2.853.470,07 | 274.421,31     |
| 515    | 02.1          | PASSIVO CIRCULANTE                           | 582.450,85     | 480.000,24   | 546.275,22   | 648.725,83     |
| 558    | 02.1.03       | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER          | 64.828,22      | 0,00         | 2.084,67     | 66.912,89      |
| 590    | 02.1.03.002   | Irrf a Recolher                              | 529,32         | 0,00         | 0,00         | 529,32         |
| 604    | 02.1.03.003   | Inss a Recolher                              | 53.799,80      | 0,00         | 1.047,74     | 54.847,54      |
| 612    | 02.1.03.006   | Fgts a Recolher                              | 10.499,10      | 0,00         | 1.036,93     | 11.536,03      |
| 639    | 02.1.04       | CONTAS A PAGAR                               | 63.563,48      | 185.608,93   | 156.870,45   | 34.825,00      |
| 647    | 02.1.04.001   | Salários a Pagar                             | 29.563,48      | 40.563,48    | 11.000,00    | 0,00           |
| 655    | 02.1.04.002   | Honorários                                   | 34.000,00      | 8.000,00     | 8.000,00     | 34.000,00      |
| 3654   | 02.1.04.011   | Direito de Imagem a Pagar                    | 0,00           | 137.045,45   | 137.870,45   | 825,00         |
| 736    | 02.1.05       | PROVISÕES                                    | 257.825,83     | 251.326,31   | 249.729,60   | 256.229,12     |
| 752    | 02.1.05.002   | Provisão p/ 13º Salário                      | 4.387,02       | 4.387,02     | 0,00         | 0,00           |
| 2240   | 02.1.05.003   | Provisão de Rescisao de Contrato/Trabalho    | 18.720,83      | 10.822,78    | 10.822,78    | 18.720,83      |
| 3689   | 02.1.05.004   | Provisão de Reclamações Trabalhistas a Pagar | 234.717,98     | 236.116,51   | 238.906,82   | 237.508,29     |
| 2461   | 02.1.06       | EMPRESTIMOS                                  | 196.233,32     | 43.065,00    | 137.590,50   | 290.758,82     |
| 2470   | 02.1.06.001   | Empréstimos - Estevão Antonio Petrallas      | 196.233,32     | 0,00         | 46.000,00    | 242.233,32     |
| 3751   | 02.1.06.002   | Empréstimos de Terceiros                     | 0,00           | 4.500,00     | 4.500,00     | 0,00           |
| 3891   | 02.1.06.003   | Empréstimos - Elcio Terra                    | 0,00           | 12.000,00    | 12.000,00    | 0,00           |
| 3905   | 02.1.06.004   | Empréstimo - Reinaldo Barbosa Flaminio       | 0,00           | 2.000,00     | 2.000,00     | 0,00           |
| 3913   | 02.1.06.005   | Empréstimo - Edgar Luiz                      | 0,00           | 14.415,00    | 60.940,50    | 46.525,50      |
| 3921   | 02.1.06.006   | Empréstimo - Rolino Jara                     | 0,00           | 10.150,00    | 10.150,00    | 0,00           |
| 3930   | 02.1.06.007   | Empréstimo - Vicente Goes Sena               | 0,00           | 0,00         | 2.000,00     | 2.000,00       |
| 3506   | 02.2          | PASSIVO NÃO CIRCULANTE                       | 2.832.784,24   | 223.826,26   | 591.257,64   | 3.200.215,62   |
| 3514   | 02.2.01       | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS             | 2.832.784,24   | 223.826,26   | 591.257,64   | 3.200.215,62   |
| 3522   | 02.2.01.001   | INSS - Dívida Consolidada                    | 278.209,50     | 0,00         | 0,00         | 278.209,50     |
| 3549   | 02.2.01.003   | Imposto de Renda- Dívida Consolidada         | 2.746.146,53   | 179.086,37   | 233.569,25   | 2.800.629,41   |
| 3557   | 02.2.01.004   | Processo de Reclamações Trabalhistas         | 166.116,60     | 44.739,89    | 0,00         | 121.376,71     |
| 3565   | 02.2.01.005   | (-) Repasse Timemania                        | (357.688,39)   | 0,00         | 357.688,39   | 0,00           |
| 795    | 02.3          | PATRIMÔNIO SOCIAL                            | (3.350.962,78) | 1.939.494,57 | 1.715.937,21 | (3.574.520,14) |
| 850    | 02.3.02       | RESULTADOS SOCIAIS                           | (3.350.962,78) | 1.939.494,57 | 1.715.937,21 | (3.574.520,14) |
| 868    | 02.3.02.001   | Superávits/déficit Acumulados                | (2.521.223,01) | 1.063.309,02 | 10.011,89    | (3.574.520,14) |
| 884    | 02.3.02.002   | Superávit/déficit do exercício               | (229.091,77)   | 642.616,30   | 871.708,07   | 0,00           |
| 3620   | 02.3.02.003   | Ajustes de Exercícios Anteriores             | (600.648,00)   | 233.569,25   | 834.217,25   | 0,00           |
| 892    | 03            | RECEITAS                                     | 0,00           | 632.604,41   | 632.604,41   | 0,00           |
| 906    | 03.1          | MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES                 | 0,00           | 632.604,41   | 632.604,41   | 0,00           |
| 914    | 03.1.01       | MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES                 | 0,00           | 620.165,80   | 620.165,80   | 0,00           |
| 930    | 03.1.01.002   | Receita de Patrocinadores                    | 0,00           | 237.000,00   | 237.000,00   | 0,00           |
| 949    | 03.1.01.003   | Receita com Eventos                          | 0,00           | 38.118,00    | 38.118,00    | 0,00           |
| 3093   | 03.1.01.004   | Mensalidades de sócios                       | 0,00           | 209.800,62   | 209.800,62   | 0,00           |
| 3581   | 03.1.01.005   | Receita de Doações                           | 0,00           | 3.250,00     | 3.250,00     | 0,00           |
| 3670   | 03.1.01.007   | Receita Time Mania                           | 0,00           | 122.397,18   | 122.397,18   | 0,00           |
| 3743   | 03.1.01.008   | Outras Receitas                              | 0,00           | 9.600,00     | 9.600,00     | 0,00           |
| 1015   | 03.1.05       | OUTRAS RECEITAS                              | 0,00           | 12.438,61    | 12.438,61    | 0,00           |
| 3077   | 03.1.05.001   | Subvenções e doações                         | 0,00           | 12.438,61    | 12.438,61    | 0,00           |
| 1252   | 04            | CUSTOS E DESPESAS                            | 0,00           | 622.592,52   | 622.592,52   | 0,00           |
| 1260   | 04.1          | CUSTOS DAS ATIVIDADES SOCIAIS E DESPORTIVAS  | 0,00           | 464.749,45   | 464.749,45   | 0,00           |


**Estevão A. Petrallás**  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
Balancete de Verificação de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código | Classificação | Nome  | Saldo anterior | Débito     | Crédito    | Saldo atual |
|--------|---------------|---|----------------|------------|------------|-------------|
| 1279   | 04.1.01       | CUSTOS DAS ATIVIDADES SOCIAIS E DESPORTIVAS             | 0,00           | 252.106,11 | 252.106,11 | 0,00        |
| 3107   | 04.1.01.001   | Ordenados e salários - atividades desportivas           | 0,00           | 7.700,00   | 7.700,00   | 0,00        |
| 3140   | 04.1.01.005   | FGTS - atividades desportivas                           | 0,00           | 1.036,93   | 1.036,93   | 0,00        |
| 3166   | 04.1.01.007   | Rescisão de Contrato de Trabalho - atividades desportiv | 0,00           | 6.560,44   | 6.560,44   | 0,00        |
| 3174   | 04.1.01.008   | Aviso Prévio - atividades desportivas                   | 0,00           | 36,67      | 36,67      | 0,00        |
| 3190   | 04.1.01.010   | Alimentação   | 0,00           | 51.569,05  | 51.569,05  | 0,00        |
| 3204   | 04.1.01.011   | Alojamento  | 0,00           | 300,00     | 300,00     | 0,00        |
| 3212   | 04.1.01.012   | Custo de Transferência de Atletas                       | 0,00           | 1.500,00   | 1.500,00   | 0,00        |
| 3220   | 04.1.01.013   | Despesas com viagens                                    | 0,00           | 22.554,45  | 22.554,45  | 0,00        |
| 3646   | 04.1.01.015   | Direito de Imagem                                       | 0,00           | 143.250,45 | 143.250,45 | 0,00        |
| 3719   | 04.1.01.019   | Bagagem   | 0,00           | 150,00     | 150,00     | 0,00        |
| 3727   | 04.1.01.020   | Contrato do Atleta - FFMS                               | 0,00           | 1.000,00   | 1.000,00   | 0,00        |
| 3735   | 04.1.01.021   | Contrato do Atleta - CBF                                | 0,00           | 8.810,00   | 8.810,00   | 0,00        |
| 3760   | 04.1.01.022   | Exames Médicos  | 0,00           | 1.172,00   | 1.172,00   | 0,00        |
| 3794   | 04.1.01.023   | Taxa Judiciária   | 0,00           | 324,45     | 324,45     | 0,00        |
| 3840   | 04.1.01.024   | Ferias Proporcionalis                                   | 0,00           | 1.100,00   | 1.100,00   | 0,00        |
| 3859   | 04.1.01.025   | 1/3 Ferias  | 0,00           | 1.283,34   | 1.283,34   | 0,00        |
| 3867   | 04.1.01.026   | Saldo de Salário  | 0,00           | 1.008,33   | 1.008,33   | 0,00        |
| 3972   | 04.1.01.031   | Férias Vencidas   | 0,00           | 2.750,00   | 2.750,00   | 0,00        |
| 3239   | 04.1.02       | DESPESAS COM PESSOAL - Administrativo                   | 0,00           | 212.643,34 | 212.643,34 | 0,00        |
| 3247   | 04.1.02.001   | Ordenados e Salários - administrativo                   | 0,00           | 3.300,00   | 3.300,00   | 0,00        |
| 3611   | 04.1.02.010   | Reclamações Trabalhistas                                | 0,00           | 209.343,34 | 209.343,34 | 0,00        |
| 1546   | 04.3          | SERVIÇOS DE TERCEIROS                                   | 0,00           | 89.202,52  | 89.202,52  | 0,00        |
| 1554   | 04.3.01       | SERVIÇOS DE TERCEIROS                                   | 0,00           | 89.202,52  | 89.202,52  | 0,00        |
| 1562   | 04.3.01.001   | Serviços prestados por pessoa jurídica                  | 0,00           | 3.657,16   | 3.657,16   | 0,00        |
| 2500   | 04.3.01.002   | Serviços de Terceiros                                   | 0,00           | 85.545,36  | 85.545,36  | 0,00        |
| 1570   | 04.4          | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                                | 0,00           | 37.045,00  | 37.045,00  | 0,00        |
| 1589   | 04.4.01       | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                                | 0,00           | 37.045,00  | 37.045,00  | 0,00        |
| 1597   | 04.4.01.001   | Manutenção de Veiculos                                  | 0,00           | 1.600,00   | 1.600,00   | 0,00        |
| 1600   | 04.4.01.002   | Propaganda e Publicidade                                | 0,00           | 1.425,00   | 1.425,00   | 0,00        |
| 1627   | 04.4.01.004   | Depreciações e Amortizações                             | 0,00           | 4.204,08   | 4.204,08   | 0,00        |
| 1635   | 04.4.01.005   | Aluguéis  | 0,00           | 1.500,00   | 1.500,00   | 0,00        |
| 2186   | 04.4.01.008   | Manutenção e Conservação de Imoveis                     | 0,00           | 518,70     | 518,70     | 0,00        |
| 2216   | 04.4.01.009   | Honorarios Contabeis                                    | 0,00           | 10.010,45  | 10.010,45  | 0,00        |
| 2372   | 04.4.01.012   | Taxas Diversas  | 0,00           | 105,00     | 105,00     | 0,00        |
| 2402   | 04.4.01.013   | Manutenção de Maquinas e Equipamentos                   | 0,00           | 2.465,67   | 2.465,67   | 0,00        |
| 2682   | 04.4.01.014   | Despesas Administrativas                                | 0,00           | 1.746,46   | 1.746,46   | 0,00        |
| 3450   | 04.4.01.015   | Combustiveis e Lubrificantes                            | 0,00           | 10.372,09  | 10.372,09  | 0,00        |
| 3476   | 04.4.01.016   | Ajuda Auxilio Transporte                                | 0,00           | 625,00     | 625,00     | 0,00        |
| 3492   | 04.4.01.017   | TV a Cabo   | 0,00           | 936,77     | 936,77     | 0,00        |
| 3778   | 04.4.01.019   | Segurança   | 0,00           | 300,00     | 300,00     | 0,00        |
| 3786   | 04.4.01.020   | Bens de Pequeno Valor                                   | 0,00           | 1.187,78   | 1.187,78   | 0,00        |
| 3808   | 04.4.01.021   | Cartório  | 0,00           | 48,00      | 48,00      | 0,00        |
| 1686   | 04.5          | MATERIAIS   | 0,00           | 26.578,23  | 26.578,23  | 0,00        |
| 1694   | 04.5.01       | MATERIAIS   | 0,00           | 26.578,23  | 26.578,23  | 0,00        |
| 1708   | 04.5.01.001   | Materiais de jardinagem                                 | 0,00           | 955,80     | 955,80     | 0,00        |
| 1716   | 04.5.01.002   | Materiais esportivos                                    | 0,00           | 1.904,16   | 1.904,16   | 0,00        |
| 1724   | 04.5.01.003   | Materiais de limpeza e higiene                          | 0,00           | 428,00     | 428,00     | 0,00        |
| 1732   | 04.5.01.004   | Materiais médico e cirúrgicos                           | 0,00           | 150,00     | 150,00     | 0,00        |
| 1759   | 04.5.01.006   | Materiais para vestiários                               | 0,00           | 84,95      | 84,95      | 0,00        |
| 1775   | 04.5.01.008   | Uniformes   | 0,00           | 13.980,00  | 13.980,00  | 0,00        |
| 1783   | 04.5.01.009   | Utensilios de copa e cozinha                            | 0,00           | 780,00     | 780,00     | 0,00        |
| 1791   | 04.5.01.010   | Material publicitário                                   | 0,00           | 195,00     | 195,00     | 0,00        |
| 1805   | 04.5.01.011   | Outros materiais  | 0,00           | 5.549,49   | 5.549,49   | 0,00        |
| 2607   | 04.5.01.014   | Material de Limpeza                                     | 0,00           | 45,00      | 45,00      | 0,00        |
| 3468   | 04.5.01.015   | Remedios e Medicamentos                                 | 0,00           | 2.505,83   | 2.505,83   | 0,00        |
| 1872   | 04.7          | DESPESAS GERAIS   | 0,00           | 4.867,32   | 4.867,32   | 0,00        |
| 1880   | 04.7.01       | DESPESAS GERAIS   | 0,00           | 4.867,32   | 4.867,32   | 0,00        |
| 1902   | 04.7.01.002   | Telefone  | 0,00           | 1.277,64   | 1.277,64   | 0,00        |
| 3484   | 04.7.01.014   | Energia   | 0,00           | 3.589,68   | 3.589,68   | 0,00        |
| 1996   | 04.8          | DESPESAS FINANCEIRAS                                    | 0,00           | 150,00     | 150,00     | 0,00        |
| 2003   | 04.8.01       | DESPESAS FINANCEIRAS                                    | 0,00           | 150,00     | 150,00     | 0,00        |
| 2011   | 04.8.01.001   | Juros Passivos  | 0,00           | 150,00     | 150,00     | 0,00        |

**Resumo**

|                   |            |          |            |
|-------------------|------------|----------|------------|
| ATIVO             | 274.421,31 | PASSIVO  | 274.421,31 |
| CUSTOS E DESPESAS | 0,00       | RECEITAS | 0,00       |


**Estevão A. Petrallás**  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
Balancete de Verificação de 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 3

|                   |                                  |                    |              |
|-------------------|----------------------------------|--------------------|--------------|
| Total dos débitos | 5.450.232,30                     | Total dos créditos | 5.450.232,30 |
|                   | Diferença entre débito e crédito |                    | 0,00         |
|                   | Deficit do exercício             |                    | 0,00         |

---

  
ESTEVAO ANTONIO PETRALLAS

Presidente

CPF: 220.269.401-34



Estevão A. Petralás  
Presidente  
Operário Futebol Clube

  
WILLIAN DA SILVA E SILVA

Tecnico em Contabilidade

CPF: 025.177.671-90

CRC: MS013953/O

03.124.229/0001-26

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**

Rua Doutor Eduardo Olimpio Machado, nº 300  
Bairro Monte Castelo - Cep: 79010-350  
Campo Grande - MS

# OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Página: 1

Diário nº 1

Termo de abertura

Contém este livro Diário 8 páginas numeradas seguidamente pelo processo eletrônico de dados totalmente escriturados do número 1 a 8 e que servirá para comprovação dos lançamentos das operações próprias do estabelecimento do contribuinte abaixo descrito na forma do artigo 9(nono) da Instrução Normativa DREI N° 11- de 05/12/2013, em substituição ao Livro Copiativo, onde estão todas as operações realizadas pela Empresa, no Período de 01/01/2021 a 31/12/2021, e data de encerramento do Exercício Social em 31/12/2021

Razão social: OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Endereço: Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300

Complemento:

Bairro: MONTE CASTELO

Cidade / UF / CEP: Campo Grande / MS / 79010-350

Registro junta: em 12/02/1973

Inscrição estadual: ISENTO

CNPJ: 03.124.229/0001-26

Inscrição municipal:

Data da constituição: 12/02/1973


Data de encerramento do exercício social: 31/12/2021

Campo Grande / MS, 01 de Janeiro de 2021

03.124.229/0001-26

OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Rua Doutor Eduardo Olimpio Machado, nº 300  
Bairro Monte Castelo - Cep: 79010-350  
Campo Grande - MS

 Estevão A. Petrallás  
Presidente  
Operario Futebol Clube

ESTEVAO ANTONIO PETRALLAS

Presidente

CPF: 220.269.401-34



WILLIAN DA SILVA E SILVA

Tecnico em Contabilidade

CPF: 025.177.671-90

CRC: MS013953/O

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
 Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300 - MONTE CASTELO -  
 79010-350 - CAMPO GRANDE/MS


Página: 2

CNPJ : 03.124.229/0001-26

I.E.: ISENTO

**Balanco Patrimonial Fiscal em 01/01/2021 a 31/12/2021**

| Código | Classificação | Nome                                    | 2021        | 2020        |
|--------|---------------|---|-------------|-------------|
| 19     | 01            | ATIVO                                   | 274.421,31  | 64.272,31   |
| 27     | 01.1          | ATIVO CIRCULANTE                        | 258.491,83  | 44.138,75   |
| 35     | 01.1.01       | DISPONIBILIDADES                        | 230.524,03  | 44.138,75   |
| 43     | 01.1.01.001   | Caixa                                   | 229.737,48  | 23.431,20   |
| 51     | 01.1.01.002   | Caixa Economica Federal - CC 22007-6    | 786,55      | 20.707,55   |
| 78     | 01.1.02       | CRÉDITOS A RECEBER                      | 10.282,11   | 0,00        |
| 3980   | 01.1.02.004   | Timemania                               | 10.282,11   | 0,00        |
| 230    | 01.1.04       | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR    | 17.685,69   | 0,00        |
| 3824   | 01.1.04.004   | IRRF a Compensar                        | 11.565,82   | 0,00        |
| 3832   | 01.1.04.005   | INSS a Compensar                        | 6.119,87    | 0,00        |
| 345    | 01.2          | ATIVO NÃO CIRCULANTE                    | 15.929,48   | 20.133,56   |
| 418    | 01.2.01       | IMOBILIZADO                             | 48.739,75   | 48.739,75   |
| 450    | 01.2.01.004   | Máquinas e Equipamentos                 | 1.294,95    | 1.294,95    |
| 469    | 01.2.01.005   | Movels e Utensilios                     | 7.444,80    | 7.444,80    |
| 3026   | 01.2.01.008   | Veiculos                                | 40.000,00   | 40.000,00   |
| 2097   | 01.2.02       | DEPRECIACÃO ACULMULADA(-)               | (32.810,27) | (28.606,19) |
| 2127   | 01.2.02.003   | (-) Depreciação Moveis e Utensilios     | (3.476,39)  | (2.982,83)  |
| 2135   | 01.2.02.004   | (-) Depreciação Maquinas e Equipamentos | (150,50)    | (21,50)     |
| 3042   | 01.2.02.006   | (-) Depreciação de Veiculos             | (29.183,38) | (25.601,86) |
| 507    | 02            | PASSIVO                                 | 274.421,31  | 64.272,31   |
| 515    | 02.1          | PASSIVO CIRCULANTE                      | 648.725,83  | 582.450,85  |
| 558    | 02.1.03       | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER     | 66.912,89   | 64.828,22   |
| 590    | 02.1.03.002   | Irrf a Recolher                         | 529,32      | 529,32      |
| 604    | 02.1.03.003   | Inss a Recolher                         | 54.847,54   | 53.799,80   |
| 612    | 02.1.03.006   | Fgts a Recolher                         | 11.536,03   | 10.499,10   |
| 639    | 02.1.04       | CONTAS A PAGAR                          | 34.825,00   | 63.563,48   |
| 647    | 02.1.04.001   | Salários a Pagar                        | 0,00        | 29.563,48   |
| 655    | 02.1.04.002   | Honorários                              | 34.000,00   | 34.000,00   |
| 3654   | 02.1.04.011   | Direito de Imagem a Pagar               | 825,00      | 0,00        |

  
**Estevão A. Petrallás**  
 Presidente  
 Operario Futebol Clube

contábil SCI VISUAL Sucessor  
 19/08/2022 15:03:45

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
 Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300 - MONTE CASTELO -  
 79010-350 - CAMPO GRANDE/MS

Página: 3

CNPJ : 03.124.229/0001-26

I.E.: ISENTO

Balanco Patrimonial Fiscal em 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código | Classificação | Nome   | 2021           | 2020           |
|--------|---------------|--|----------------|----------------|
| 736    | 02.1.05       | PROVISÕES                                    | 256.229,12     | 257.825,83     |
| 752    | 02.1.05.002   | Provisão p/ 13º Salário                      | 0,00           | 4.387,02       |
| 2240   | 02.1.05.003   | Provisão de Rescisão de Contrato/Trabalho    | 18.720,83      | 18.720,83      |
| 3669   | 02.1.05.004   | Provisão de Reclamações Trabalhistas a Pagar | 237.508,29     | 234.717,98     |
| 2461   | 02.1.06       | EMPRESTIMOS                                  | 290.758,82     | 196.233,32     |
| 2470   | 02.1.06.001   | Empréstimos - Estevão Antonio Petralas       | 242.233,32     | 196.233,32     |
| 3913   | 02.1.06.005   | Empréstimo - Edgar Luiz                      | 46.525,50      | 0,00           |
| 3930   | 02.1.06.007   | Empréstimo - Vicente Goes Sena               | 2.000,00       | 0,00           |
| 3506   | 02.2          | PASSIVO NÃO CIRCULANTE                       | 3.200.215,62   | 2.832.784,24   |
| 3514   | 02.2.01       | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS             | 3.200.215,62   | 2.832.784,24   |
| 3522   | 02.2.01.001   | INSS - Dívida Consolidada                    | 278.209,50     | 278.209,50     |
| 3549   | 02.2.01.003   | Imposto de Renda- Dívida Consolidada         | 2.800.629,41   | 2.746.146,53   |
| 3557   | 02.2.01.004   | Processo de Reclamações Trabalhistas         | 121.376,71     | 166.116,60     |
| 3565   | 02.2.01.005   | (-) Repasse Timemania                        | 0,00           | (357.688,39)   |
| 795    | 02.3          | PATRIMÔNIO SOCIAL                            | (3.574.520,14) | (3.350.962,78) |
| 850    | 02.3.02       | RESULTADOS SOCIAIS                           | (3.574.520,14) | (3.350.962,78) |
| 866    | 02.3.02.001   | Superávits/déficit Acumulados                | (3.574.520,14) | (2.521.223,01) |
| 884    | 02.3.02.002   | Superávit/déficit do exercício               | 0,00           | (229.091,77)   |
| 3620   | 02.3.02.003   | Ajustes de Exercícios Anteriores             | 0,00           | (600.648,00)   |

ESTEVAO ANTONIO PETRALLAS

Presidente

CPF: 220.269.401-34



Estevão A. Petralás  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

*Willian da Silva e Silva*

WILLIAN DA SILVA E SILVA

Tecnico em Contabilidade

CPF: 025.177.671-90

CRC: MS013953/O

Página: 4

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300 - MONTE CASTELO -  
79010-350 - CAMPO GRANDE/MS

CNPJ : 03.124.229/0001-26

I.E.: ISENTO

Demonstração do Resultado Fiscal de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código | Classificação | Nome  | 2021       | 2020       |
|--------|---------------|---|------------|------------|
| 19     | 03            | RECEITAS  | 632.604,41 | 572.706,09 |
| 27     | 03.1          | MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES                              | 632.604,41 | 572.706,09 |
| 35     | 03.1.01       | MENSALIDADES E CONTRIBUIÇÕES                              | 620.165,80 | 572.706,09 |
| 43     | 03.1.01.001   | Receita de Bilheteria                                     | 0,00       | 38.694,00  |
| 51     | 03.1.01.002   | Receita de Patrocinadores                                 | 237.000,00 | 373.204,50 |
| 60     | 03.1.01.003   | Receita com Eventos                                       | 38.118,00  | 0,00       |
| 78     | 03.1.01.004   | Mensalidades de sócios                                    | 209.800,62 | 9.976,00   |
| 86     | 03.1.01.005   | Receita de Doações  | 3.250,00   | 38.077,60  |
| 1112   | 03.1.01.007   | Receita Time Mania  | 122.397,18 | 112.753,99 |
| 1155   | 03.1.01.008   | Outras Receitas   | 9.600,00   | 0,00       |
| 108    | 03.1.05       | OUTRAS RECEITAS   | 12.438,61  | 0,00       |
| 116    | 03.1.05.001   | Subvenções e doações                                      | 12.438,61  | 0,00       |
| 132    | 04            | CUSTOS E DESPESAS   | 619.842,52 | 801.797,86 |
| 140    | 04.1          | CUSTOS DAS ATIVIDADES SOCIAIS E DESPORTIVAS               | 461.999,45 | 704.981,35 |
| 159    | 04.1.01       | CUSTOS DAS ATIVIDADES SOCIAIS E DESPORTIVAS               | 249.356,11 | 671.265,71 |
| 167    | 04.1.01.001   | Ordenados e salários - atividades desportivas             | 7.700,00   | 119.473,81 |
| 183    | 04.1.01.003   | 13º Salário - atividades desportivas                      | 0,00       | 4.840,00   |
| 191    | 04.1.01.004   | INSS - atividades desportivas                             | 0,00       | 38.778,68  |
| 205    | 04.1.01.005   | FGTS - atividades desportivas                             | 1.036,93   | 8.272,70   |
| 221    | 04.1.01.007   | Rescisão de Contrato de Trabalho - atividades desportivas | 6.560,44   | 38.490,69  |
| 230    | 04.1.01.008   | Aviso Prévio - atividades desportivas                     | 36,67      | 0,00       |
| 256    | 04.1.01.010   | Alimentação   | 51.569,05  | 58.704,98  |
| 264    | 04.1.01.011   | Alojamento  | 300,00     | 130,76     |
| 272    | 04.1.01.012   | Custo de Transferência de Atletas                         | 1.500,00   | 0,00       |
| 280    | 04.1.01.013   | Despesas com viagens                                      | 22.554,45  | 7.121,20   |
| 1120   | 04.1.01.014   | Reclamações Trabalhistas                                  | 0,00       | 234.717,98 |
| 1139   | 04.1.01.015   | Direito de Imagem   | 143.250,45 | 160.434,91 |
| 1147   | 04.1.01.016   | Gratificação  | 0,00       | 300,00     |
| 1163   | 04.1.01.017   | Bagagem   | 150,00     | 0,00       |
| 1171   | 04.1.01.018   | Contrato do Atleta - FFMS                                 | 1.000,00   | 0,00       |

  
**Estevão A. Petrallás**  
Presidente  
Operário Futebol Clube

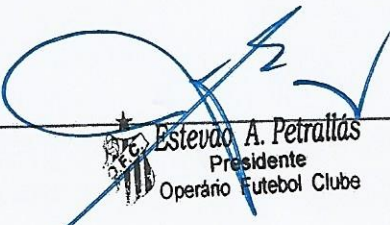
**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
 Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300 - MONTE CASTELO -  
 79010-350 - CAMPO GRANDE/MS

CNPJ : 03.124.229/0001-26

I.E.: ISENTO

Demonstração do Resultado Fiscal de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código | Classificação | Nome                                   | 2021       | 2020      |
|--------|---------------|--|------------|-----------|
| 1180   | 04.1.01.019   | Contrato do Atleta - CBF               | 8.810,00   | 0,00      |
| 1198   | 04.1.01.020   | Exames medicos                         | 1.172,00   | 0,00      |
| 1201   | 04.1.01.021   | Taxa Judiciaria                        | 324,45     | 0,00      |
| 1210   | 04.1.01.022   | Ferias Proporcionais                   | 1.100,00   | 0,00      |
| 1228   | 04.1.01.023   | 1/3 s/ Férias                          | 1.283,34   | 0,00      |
| 1236   | 04.1.01.024   | Saldo de Salario                       | 1.008,33   | 0,00      |
| 299    | 04.1.02       | DESPEAS COM PESSOAL - Administrativo   | 212.643,34 | 33.715,64 |
| 302    | 04.1.02.001   | Ordenados e Salários - administrativo  | 3.300,00   | 28.798,20 |
| 337    | 04.1.02.004   | INSS - administrativo                  | 0,00       | 2.691,04  |
| 345    | 04.1.02.005   | FCTS - administrativo                  | 0,00       | 2.226,40  |
| 396    | 04.1.02.010   | Reclamações Trabalhistas               | 209.343,34 | 0,00      |
| 400    | 04.3          | SERVIÇOS DE TERCEIROS                  | 89.202,52  | 48.864,24 |
| 418    | 04.3.01       | SERVIÇOS DE TERCEIROS                  | 89.202,52  | 48.864,24 |
| 426    | 04.3.01.001   | Serviços prestados por pessoa jurídica | 3.657,16   | 0,00      |
| 434    | 04.3.01.002   | Serviços de Terceiros                  | 85.545,36  | 48.864,24 |
| 442    | 04.4          | DESPEAS ADMINISTRATIVAS                | 37.045,00  | 40.874,77 |
| 450    | 04.4.01       | DESPEAS ADMINISTRATIVAS                | 37.045,00  | 40.874,77 |
| 469    | 04.4.01.001   | Manutenção de Veiculos                 | 1.600,00   | 0,00      |
| 477    | 04.4.01.002   | Propaganda e Publicidade               | 1.425,00   | 0,00      |
| 493    | 04.4.01.004   | Depreciações e Amortizações            | 4.204,08   | 4.096,58  |
| 507    | 04.4.01.005   | Aluguéis                               | 1.500,00   | 0,00      |
| 531    | 04.4.01.008   | Manutenção e Conservação de Imoveis    | 518,70     | 12.638,19 |
| 540    | 04.4.01.009   | Honorários Contabeis                   | 10.010,45  | 15.000,00 |
| 574    | 04.4.01.012   | Taxas Diversas                         | 105,00     | 2.345,64  |
| 582    | 04.4.01.013   | Manutenção de Maquinas e Equipamentos  | 2.465,67   | 0,00      |
| 590    | 04.4.01.014   | Despesas Administrativas               | 1.746,46   | 0,00      |
| 604    | 04.4.01.015   | Combustiveis e Lubrificantes           | 10.372,09  | 3.805,10  |
| 612    | 04.4.01.016   | Ajuda Auxilio Transporte               | 625,00     | 350,00    |
| 620    | 04.4.01.017   | TV a Cabo                              | 936,77     | 2.639,26  |
| 1244   | 04.4.01.019   | Segurança                              | 300,00     | 0,00      |
| 1252   | 04.4.01.020   | Bens de Pequeno Valor                  | 1.187,78   | 0,00      |

  
 Estevão A. Petrallás  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

contábil SCI VISUAL Sucessor  
 19/08/2022 15:03:45



**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
 Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300 - MONTE CASTELO -  
 79010-350 - CAMPO GRANDE/MS

CNPJ : 03.124.229/0001-26

I.E.: ISENTO

Demonstração do Resultado Fiscal de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código | Classificação | Nome                                  | 2021      | 2020         |
|--------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|
| 1260   | 04.4.01.021   | Cartório                              | 48,00     | 0,00         |
| 647    | 04.5          | MATERIAIS                             | 26.578,23 | 6.104,89     |
| 655    | 04.5.01       | MATERIAIS                             | 26.578,23 | 6.104,89     |
| 663    | 04.5.01.001   | Materiais de jardinagem               | 955,80    | 0,00         |
| 671    | 04.5.01.002   | Materiais esportivos                  | 1.904,16  | 0,00         |
| 680    | 04.5.01.003   | Materiais de limpeza e higiene        | 428,00    | 0,00         |
| 698    | 04.5.01.004   | Materiais médico e cirúrgicos         | 150,00    | 0,00         |
| 710    | 04.5.01.006   | Materiais para vestiários             | 84,95     | 0,00         |
| 736    | 04.5.01.008   | Uniformes                             | 13.980,00 | 0,00         |
| 744    | 04.5.01.009   | Utensílios de copa e cozinha          | 780,00    | 486,67       |
| 752    | 04.5.01.010   | Material publicitário                 | 195,00    | 0,00         |
| 760    | 04.5.01.011   | Outros materiais                      | 5.549,49  | 0,00         |
| 779    | 04.5.01.012   | Material de Escritorio                | 0,00      | 319,52       |
| 787    | 04.5.01.014   | Material de Limpeza                   | 45,00     | 3.687,25     |
| 795    | 04.5.01.015   | Remedios e Medicamentos               | 2.505,83  | 1.611,45     |
| 884    | 04.7          | DESPESAS GERAIS                       | 4.867,32  | 678,51       |
| 892    | 04.7.01       | DESPESAS GERAIS                       | 4.867,32  | 678,51       |
| 914    | 04.7.01.002   | Telefone                              | 1.277,64  | 0,00         |
| 957    | 04.7.01.006   | Material de Higiene e Limpeza         | 0,00      | 200,00       |
| 990    | 04.7.01.010   | Correios                              | 0,00      | 29,80        |
| 1031   | 04.7.01.014   | Energia                               | 3.589,68  | 448,71       |
| 1040   | 04.8          | DESPESAS FINANCEIRAS                  | 150,00    | 294,10       |
| 1058   | 04.8.01       | DESPESAS FINANCEIRAS                  | 150,00    | 294,10       |
| 1066   | 04.8.01.001   | Juros Passivos                        | 150,00    | 0,00         |
| 1074   | 04.8.01.002   | Despesas Bancarias                    | 0,00      | 294,10       |
| 1082   | 05            | RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO SOCIAL | 12.761,89 | (229.091,77) |
| 1090   | 05.1          | RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO SOCIAL | 12.761,89 | (229.091,77) |
| 1104   | 05.1.01       | Resultado do Exercicio Social         | 12.761,89 | (229.091,77) |


 Estevão A. Petrallás  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

contábil SCI VISUAL Sucessor  
 19/08/2022 15:03:45

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**  
 Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300 - MONTE CASTELO -  
 79010-350 - CAMPO GRANDE/MS

CNPJ : 03.124.229/0001-26

I.E.: ISENTO

Demonstração do Resultado Fiscal de 01/01/2021 a 31/12/2021

| Código Classificação | Nome | 2021 | 2020 |
|----------------------|------|------|------|
|----------------------|------|------|------|

ESTEVAO ANTONIO PETRALLAS

Presidente

CPF: 220.269.401-34



Estevão A. Petrallás  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

*Willian da Silva*

WILLIAN DA SILVA E SILVA

Tecnico em Contabilidade

CPF: 025.177.671-90

CRC: MS013953/O

**03.124.229/0001-26**

**OPERARIO FUTEBOL CLUBE**

Rua Doutor Eduardo Olimpio Machado, nº 300  
 Bairro Monte Castelo - Cep: 79010-350  
 Campo Grande - MS

# OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Página: 8

Diário nº 1

Termo de encerramento

Contém este livro Diário 8 páginas numeradas seguidamente pelo processo eletrônico de dados totalmente escriturados do número 1 a 8 e servirá para comprovação dos lançamentos das operações próprias do estabelecimento do contribuinte abaixo descrito na forma do artigo 9(nono) da Instrução Normativa DREI N° 11- de 05/12/2013, em substituição ao Livro Copiativo, onde estão todas as operações realizadas pela Empresa, no Período e data de encerramento do Exercício Social em 31/12/2021

Razão social: OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Endereço: Rua DOUTOR EDUARDO OLIMPIO MACHADO, 300

Complemento:

Bairro: MONTE CASTELO

Cidade / UF / CEP: Campo Grande / MS / 79010-350

Registro junta: em 12/02/1973

Inscrição estadual: ISENTO

CNPJ: 03.124.229/0001-26

Inscrição municipal:

Data da constituição: 12/02/1973

Período de escrituração: 01/01/2021 a 31/12/2021

Campo Grande / MS, 31 de Dezembro de 2021

03.124.229/0001-26

OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Rua Doutor Eduardo Olimpio Machado, nº 300  
Bairro Monte Castelo - Cep: 79010-350  
Campo Grande - MS



Estevão A. Petrallás  
Presidente  
Operário Futebol Clube

ESTEVAO ANTONIO PETRALLAS

Presidente

CPF: 220.269.401-34

Willian da Silva

WILLIAN DA SILVA E SILVA

Tecnico em Contabilidade

CPF: 025.177.671-90

CRC: MS013953/O

Em atendimento aos Princípios Gerais de Contabilidade e à Legislação vigente, as Demonstrações Contábeis e estas Notas Explicativas, estão expressas em Reais (R\$).

#### Nota 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O OPERÁRIO FUTEBOL CLUBE - OFC, Estabelecido a Rua Dr. Eduardo Olímpio Machado, 300 - Bairro Monte Castelo - CEP: 79.010-350, Campo Grande-MS, inscrita no CNPJ nº 03.124.229/0001-26, é uma associação civil de direito privado, com personalidade jurídica e patrimonial próprio distintos daqueles associados que compõe com foro e sede em Campo Grande/MS, dirigente do futebol Sul-mato-grossense, filiada à Federação de Futebol de Mato Grosso do Sul - Designada FFMS.

O OPERARIO FUTEBOL CLUBE - OFC - foi fundado em 2 de agosto de 1.938 e com duração indeterminada declarado de utilidade pública em 21/08/1969 pela Lei Municipal nº 1.201, profissionalizado em 15/12/1972 pela Portaria FMD nº 008/73.

Atualmente a diretoria do Operário Futebol Clube na pessoa do Presidente em exercício o Sr. Estevão Antonio Petrallas, portador da RG nº 915.000 SSP/MS e Inscrito no CPF sob o Nº 220.269.401-34, e toda sua diretoria foram eleitos e tomaram posse em 21 de agosto de 2.014 findando o mandato em 20 de agosto de 2.018 e a partir de 21 de agosto de 2.018 foram reeleitos os seguintes membros da diretoria do Operário Futebol Clube para o mandato de 21/08/2018 a 31/08/2022.

| Nome                               | Função                                | Mandato-<br>Quadrênio      |
|------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| Estevão Antônio Petrallas          | Presidente                            | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Cel. Nelson Antônio da Silva       | Vice Presidente                       | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Cel. Edilson Osnei Nazareth Duarte | Presidente Conselho Deliberativo      | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Walter Vieira dos Santos           | Vice-Presidente Conselho Deliberativo | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Elizeu Pacheco                     | 1º Secretário Conselho Deliberativo   | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Carlos Alberto da Silva Versoza    | 1º Secretário Conselho Deliberativo   | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Daniel Lachel Pasqualotto          | Conselho Fiscal                       | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Wagner Luís do Santos              | Conselho Fiscal                       | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |
| Anderson Ramos Lino                | Conselho Fiscal                       | 21/08/2018 a<br>31/08/2022 |

#### Nota 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis no Brasil, com observância aos dispositivos constantes da Lei das Sociedades por Ações Lei nº 6404 de 15 de dezembro de 1976, atualizada pela Lei 9457 de maio de 1997 e alterações posteriores e do Código Civil Brasileiro Lei nº 10406/2002 e suas alterações, e as resoluções do Conselho Federal de Contabilidades, NBC TG 26(R5), MBC ITG 2003 (R1) e em especial a

  
Estevão A. Petrallas  
Presidente  
Operário Futebol Clube

Resolução CFC nº 1409/2012 de 1 de setembro de 2012 - Entidade sem Finalidade de Lucros e das demais normas, com interpretações e comunicados técnicos vigentes, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicáveis às entidades sem fins lucrativos.

**Nota 3 - PRINCÍPIOS E DIRETRIZES CONTÁBEIS APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Os valores registrados nas contas de resultado estão reconhecidos pelo regime de competência, as receitas estão classificadas como operacional. O Ativo Circulante é demonstrado pelos valores realizados

- a) As Receitas e Despesas são registradas mensalmente, em obediência aos princípios da oportunidade e da Competência.
- b) As Disponibilidades compreendem os valores em caixa e os numerários depositados em conta corrente junto a instituições financeiras, em atendimento ao princípio da competência.
- c) O Operário possui imobilizado, motivo pelo qual efetuou em 2021 as depreciações, amortizações ou exaustão.

| Demonstrativo do Imobilizado e da Depreciação de 2021 em R\$ |  |                      |                        |
|--|--|----------------------|------------------------|
| Código   | Contas                                     | Valor R\$            | %- Taxa de Depreciação |
| 01.2.01  | IMOBILIZADO                                | R\$ 48.739,75 D      |                        |
| 01.02.1.004  | Máquinas e Equipamentos                    | R\$ 1.294,95 D       | 10,00                  |
| 01.2.01.005  | Moveis e Utensílios                        | R\$ 7.444,80 D       | 10,00                  |
| 01.2.01.008  | Veículos                                   | R\$ 40.000,00 D      | 20,00                  |
| 01.2.02  | DEPRECIÇÃO ACUMULADA (-)                   | R\$ (32.810,27)<br>C |                        |
| 01.2.02.003  | (-) Depreciação Moveis e Utensílios        | R\$ (3.476,39) C     |                        |
| 01.2.02.006  | (-) Depreciação de Veículos                | R\$ (29.183,38)<br>C |                        |
| 01.2.02.004  | (-) Depreciação de Máquinas e Equipamentos | R\$ (150,50) C       |                        |

- a) O Passivo Circulante e o Circulante e o Exigível a Longo Prazo, estão demonstrados pelos valores conhecidos e ou calculáveis até a data do balanço sem, contudo, atualizar seus valores em 31 de dezembro de 2021.
- b) As Despesas de custeio do Operário são apurados através de documentos fiscais e contábeis, adotando se o regime de competência.

**Nota 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

A Conta DISPONIBILIDADES ficou em 31/12/2021, assim distribuído

| Demonstrativo de Disponível |        |                |            |
|-----------------------------|--------|----------------|------------|
| Código                      | Contas | Valores em R\$ |            |
|                             |        | 31/12/2021     | 31/12/2020 |
|                             |        |                |            |



Estevão A. Petrallás  
Presidente  
Operário Futebol Clube

|                |                                      |                       |                      |
|----------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>01.1.01</b> | <b>DISPONIBILIDADES</b>              | <b>R\$ 226.229,66</b> | <b>R\$ 44.138,75</b> |
| 01.1.01.001    | Caixa                                | R\$ 229.737,48        | R\$ 23.431,20        |
| 01.1.01.002    | Caixa Econômica Federal – CC 22007-6 | R\$ 786,55            | R\$ 20.707,55        |
|                |                                      |                       |                      |

A Conta DISPONIBILIDADES representa recursos com livre movimentação e de aplicações de liquidez imediata para os quais não haja restrições de utilização. O Operário Futebol Clube registrou em 31/12/2020 com saldo disponível no valor de R\$ 44.138,75(Quarenta e Quatro mil Cento e Trinta e Oito Reais e Setenta e Cinco Centavos). Em 31/12/2021 com o saldo no Disponível no valor de R\$ 230.524,03(Duzentos e Trinta Mil, Quinhentos e Vinte e Quatro Reais e Três Centavos).

#### Nota 6 - ATIVO IMOBILIZADO

| Demonstrativo do Imobilizado em 31/12/2021 |                  |
|--|------------------|
| Imobilizado                                | Valores em R\$   |
| Máquinas e Equipamentos                    | R\$ 1.294,95     |
| Moveis e Utensílios                        | R\$ 7.444,80     |
| Veículos                                   | R\$ 40.000,00    |
| (-) Depreciação Acumulada                  | R\$ (-32.810,27) |

Registramos que a entidade possui bens registrados no imobilizado em 31/12/2021

#### Nota 8 - PASSIVO CIRCULANTE

No Passivo Circulante, os Tributos a Recolher, Contas a Pagar e Empréstimos do Operários Futebol Clube ficaram registrado em 31/12/2020 com saldo de R\$ 582.450,85(Quinhentos e Oitenta e Dois Mil Quatrocentos e Cinquenta Reais e Oitenta e Cinco Centavos) e em 31/12/2021 com saldo de R\$ 648.725,83 (Seiscentos e Quarenta e Oito Mil, Setecentos e Vinte e Cinco Reais e Oitenta e Três Centavos).

**Conta 3689 - 02.1.05.004 - Provisão de Reclamações Trabalhistas a Pagar no Valor R\$ 234.717,98 (Duzentos e Trinta e Quatro Setecentos e Dezessete Reais e Noventa e Oito Centavos), de acordo com os lançamentos contábeis são Processos Trabalhistas em prazo de RECURSOS, são eles:**

- Processo Trabalhista 0024706-80-2019.5.24.0004 - André Fernando Morales de Rezende – em andamento.
- Processo Trabalhista 0024095-05.2020.5.24.0001 - José Arthur Sanches Filho - em andamento.
- Processo Trabalhista 0024120-15.2020.5.24.0002 - Jorge Edson da Silva Franciscone - em andamento.
- Processo Trabalhista 0024082-97.2020.5.24.0003 - Jefferson de Souza Gonçalves - em andamento.
- Processo Trabalhista 0024852-93.2020.5.24.0002 - Augusto Fassina Vicentin - em andamento.
- Processo Trabalhista 0024836.33.2020.5.24.0005 - Renildo Martins da Silva - em andamento.

**Conta 2461 - 02.1.06.001 – Empréstimos – Estevão Antonio Petrallás no Valor R\$ 242.233,32 (Duzentos e Quarenta e Dois Mil, Duzentos e Trinta e Três Reais e Trinta e Dois Centavos), de acordo com os lançamentos contábeis são de valores devidos ao Presidente do Operário Futebol a saber na data, já com a ciência do Conselho Fiscal do CLUBE utilizados para o dia a dia com despesas diversas relacionadas a atividades de futebol.**

**Conta 3319 - 02.1.06.005 - Empréstimo – Edgar Luiz no Valor R\$ 46.525,50 (Quarenta e**

  
**Estevão A. Petrallás**  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

Seis Mil, Quinhentos e Vinte e Cinco Reais e Cinquenta Centavos), saldo decorrentes de repasses do colaborador e simpatizante do CLUBE OPERARIO FUTEBOL CLUBE, conforme lançamentos contábeis no decorrer do referido Exercício 2021.

Conta 3930 - 02.1.06.007 - Empréstimo – Vicente Goes Sena no Valor R\$ 2.000,00 (Dois Mil Reais), saldo decorrentes de repasses do colaborador e simpatizante do CLUBE OPERARIO FUTEBOL CLUBE, conforme lançamentos contábeis no decorrer do referido Exercício 2021.

#### Nota 9 - PASSIVO NÃO CIRCULANTE

O Passivo não Circulante ficou em 31/12/2021, assim distribuído:

| Demonstrativo do Passivo Não Circulante |                                      |                |              |
|---|--------------------------------------|----------------|--------------|
| Código                                  | Contas                               | Valores em R\$ |              |
|   |                                      | 31/12/2021     | 31/12/2020   |
| 02.2                                    | PASSIVO NÃO CIRCULANTE               | 3.200.215,62   | 2.832.784,24 |
| 02.2.01                                 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS     | 3.200.215,62   | 2.832.784,24 |
| 02.2.01.001                             | INSS - Dívida Consolidada            | 278.209,50     | 278.209,50   |
| 02.2.01.002                             | FGTS - Dívida Consolidada            | 0,00           | 0,00         |
| 02.2.01.003                             | Imposto de Renda- Dívida Consolidada | 2.800.629,41   | 2.746.146,53 |
| 02.2.01.004                             | Processo de Reclamações Trabalhistas | 121.376,71     | 166.116,60   |
| 02.2.01.006                             | Passivos Trabalhistas a Pagar        | 0,00           | 0,00         |

No Passivo Não Circulante as Obrigações Tributárias e Sociais do Operário Futebol Clube ficaram registrado em 31/12/2020 com saldo no valor de R\$ 2.832.784,24 (Dois Milhões, Seiscentos Oitocentos e Trinta e Dois Mil, Setecentos e Oitenta e Quatro Reais e Vinte e Quatro Centavos), e em 31/12/2021 com saldo no valor de R\$ 3.200.215,62 (Três Milhões, Duzentos Mil, Duzentos e Quinze Reais e Sessenta e Dois Centavos).

O Operário Futebol Clube, possui os débitos contabilizados acima provenientes do Parcelamento junto a Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) e a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional (PGFN), assim como dívida ajuizada a seguir elencada:

#### Parcelamento - PGFN - PROFUT:

| Nº do Processo       | CNPJ/CPF (Devedor Principal) | Situação                                   | Valor Consolidado | Data Consolidação |
|----------------------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 10140 001317/95-10   | 03.124.229/0001-26           | ATIVA AJUIZADA<br>NEGOCIADA NO SISPAR      | R\$ 2.235.193,83  | 05/12/2021        |
| 10140 000165/98-72   | 03.124.229/0001-26           | ATIVA AJUIZADA<br>NEGOCIADA NO SISPAR      | R\$ 559.535,78    | 05/12/2021        |
| 46312 003389/96-84   | 03.124.229/0001-26           | ATIVA NAO AJUIZAVEL<br>NEGOCIADA NO SISPAR | R\$ 1.157,90      | 05/12/2021        |
| 46312 004480/2001-54 | 03.124.229/0001-26           | ATIVA NAO AJUIZAVEL<br>NEGOCIADA NO SISPAR | R\$ 4.741,90      | 05/12/2021        |


  
**Estevão A. Petrallás**  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube

|  |  |  |              |  |
|--|--|--|--------------|--|
|  |  |  | R\$          |  |
|  |  |  | 2.800.629,41 |  |

**Parcelamento - PGFN - DIVIDA PREVIDENCIARIA:**

| Nº da Inscrição | CNPJ/CPF           | Devedor Principal      | Fase Atual          | Valor total do débito |
|-----------------|--------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|
| 35.182.922-9    | 03.124.229/0001-26 | OPERARIO FUTEBOL CLUBE | Parcelado no Sispar | R\$ 7.041,70          |
| 35.182.923-7    | 03.124.229/0001-26 | OPERARIO FUTEBOL CLUBE | Parcelado no Sispar | R\$ 30.478,22         |
| 35.182.921-0    | 03.124.229/0001-26 | OPERARIO FUTEBOL CLUBE | Parcelado no Sispar | R\$ 41.334,77         |
| 31.783.539-4    | 03.124.229/0001-26 | OPERARIO FUTEBOL CLUBE | Parcelado no Sispar | R\$ 81.568,35         |
| 35.182.924-5    | 03.124.229/0001-26 | OPERARIO FUTEBOL CLUBE | Parcelado no Sispar | R\$ 117.786,46        |
|                 |                    |                        |                     | <b>R\$ 278.209,50</b> |

**TIME MANIA** é um jogo de loteria organizado pelo Governo Federal, o Operário Futebol Clube, firmou com a Caixa Econômica Federal o Termo de Adesão as regras do concurso de Prognósticos denominado **TIME MANIA** - Lei 11.345, de 14/09/2006 em 19 de dezembro de 2007. Em 31/12/2020 o saldo da conta 3980 01.1.02.004 Timemania foi ajustado e dele descontados débitos referentes ao Profut e a Dívida Previdenciária para fins de regularização e obtenção de certidões Positivas com efeitos de negativas junto à Receita Federal, ajustes da Conta 3360 FGTS **DIVIDA ATIVA** de acordo com o Ofício 001/2021 do Conselho Fiscal autorizando a RETIFICAÇÃO justificado saldo indevido pois a mesma foi quitada em 05/2017 através do REAPASSE DO TIME MANIA, fato não lançado na Contabilidade em 2016/2017, Lançamento de ajustes na conta TIME MANIA de acordo com a documentação enviada pela caixa, onde foram lançadas despesas de quitação de Dívidas Trabalhistas, Dívidas do INSS e Dívidas junto à Receita Federal e Lançadas Receitas de 01/2021 a 12/2021.

**Nota 10 - PATRIMONIO SOCIAL LIQUIDO**

O Patrimônio Social Líquido, apresentado em 31/12/2021, ficou em a descoberto no valor de R\$ (3.574.520,14) (Três Milhões, Quinhentos e Setenta e Quatro Mil, Quinhentos e Vinte Reais e Quatorze Centavos), correspondente ao patrimônio social inicial acrescido/diminuído dos valores apurados com superávits/déficits acumulados, dos exercícios e com as doações.

**Nota 11 - RECONHECIMENTO DAS RECEITAS E DAS DESPESAS**

As receitas e as despesas são apuradas segundo o regime de competência, e fundada em documentos hábeis, legais e usuais, em atenção às necessidades e às atividades da entidade, de conformidade com as exigências fiscais, trabalhistas e outras obrigações sociais.

**Nota 12 - RECEITAS**

As Receitas do Operário Futebol Clube, basicamente foram auferidas de Patrocinadores, Receita de Eventos, mensalidades de sócios, Receita de Time mania e Receita de Subvenções e Doações.

**Nota 13 - APLICAÇÃO DE RECURSOS**

  
**Estevão A. Petrállas**  
 Presidente  
 Operário Futebol Clube



A Entidade aplica seus recursos nas suas atividades desenvolvidas no Brasil e não retribui rendas e recursos aos seus associados.

#### Nota 14 - DO RESULTADO DO EXERCICIO

O Operário Futebol Clube - OFC, apurou em 31/12/2021 um **SUPERÁVIT** no valor de R\$ 12.761,89 (Doze Mil, Setecentos e Sessenta e Um Reais e Oitenta e Nove Centavos), resultante do Exercício corrente, a fim de atender o Item 15 da Resolução CFC nº 1.409/12.

#### Nota 15 - DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DOS CONVENIOS DE 2021

A Entidade no ano de 2021, não firmou convenio com a Federação de Futebol de MS.

#### Nota 16 - CONTIGÊNCIAS PASSIVAS

O Operário Futebol Clube - OFC - apesar das Normas Brasileiras de Contabilidade, das interpretações e comunicados técnicos vigentes, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, da Lei nº 6.404 de 15/12/1976 e suas alterações determinarem a provisão e o lançamento de contingências passivas, não procedeu os lançamentos em função da administração da entidade entender não haver nenhuma ação e ou litigio nesta esfera Civil, Federal, Trabalhista e Fiscal que possa impactar no Fluxo de Caixa da Entidade. Contudo, ficou registrado e provisionado na contabilidade todos os impostos e contribuições valo original entendido como devidos e não recolhido até o fechamento do Balanço Patrimonial.

#### Nota 17 - AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES

Foram realizados provisão de juros da dívida ativa conta 3549 - 02.2.01.003 Imposto de Renda - Dívida Consolidada no valor de R\$ 233.569,25(Duzentos e Trinta e Três Mil Quinhentos e Sessenta e Nove Reais e Vinte e Cinco Centavos) referente ao Exercício 2021 de ajustes de saldo da referida conta contábil.


#### Nota 18 - DEMONSTRAÇÃO CONTABEIS DE EXERCICIOS ANTERIORES

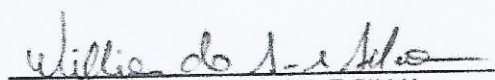
A diretoria eleita do Operário Futebol Clube, seus membros tomaram posse em 21/08/2014, não receberam da diretoria anterior, nenhum documento contábil, financeiro, fiscal, de pessoal, patrimonial e prestação de contas, a fim de que pudesse dar continuidade da gestão operacional, financeira e contábil, conforme determina o Princípio da Continuidade, inclusive para fins de comparabilidade das demonstrações contábeis ora encerrada.

Em 31 de Dezembro de 2014,2015,2016,2017,2018, adotou como pratica, levantar as informações contábeis, fiscais, trabalhistas, patrimonial e com base nestas informações, fez o Balanço de Abertura e iniciar a contabilidade de 2014 do Operário Futebol Clube.

CAMPO GRANDE, MS - 31/12/2021

  
ESTEVÃO ANTONIO PETRALLAS  
Presidente  
CPF: 409.007.201-82

  
Estevão A. Petrallás  
Presidente  
Operário Futebol Clube

  
WILLIAN DA SILVA E SILVA  
Contador  
CPF: 025.177.671-90  
CRC: MS-013953/O

03.124.229/0001-26

OPERARIO FUTEBOL CLUBE

Rua Doutor Eduardo Olimpio Machado, nº 300  
Bairro Monte Castelo - Cep: 79010-350  
Campo Grande - MS