

APAE MENDES



DEMONSTRAÇÕES

CONTÁBEIS


2019

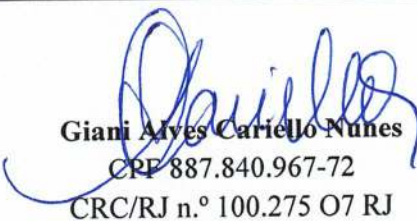
BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS

ATIVO

| ATIVO CIRCULANTE | NE | 2019 | 2018 |
|---|----|--------------------|--------------------|
| | | RS | RS |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | | 63.775,65 | 65.032,49 |
| Caixa | 5 | 0,00 | 1.645,00 |
| Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição | 5 | 0,00 | 90,69 |
| Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição | 5 | 1,00 | 56,90 |
| Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição | 5 | 2.248,57 | 1.555,78 |
| Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição | 5 | 61.526,08 | 61.684,12 |
| CRÉDITOS A RECEBER | | 97.180,87 | 162.433,13 |
| Subvenção Estadual a Receber | 6 | 74.680,87 | 153.215,59 |
| Subvenção Municipal a Receber | 6 | 22.500,00 | 8.962,80 |
| Adiantamentos Realizados | 6 | 0,00 | 113,04 |
| Despesas Antecipadas | 6 | 0,00 | 141,70 |
| TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE | | 160.956,52 | 227.465,62 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | | |
| Realizável a Logo Prazo | | 370.184,79 | 370.184,79 |
| Créditos e Valores a Longo Prazo | 7 | 370.184,79 | 370.184,79 |
| Investimentos | | 20,00 | 20,00 |
| Ações Cremendes | | 20,00 | 20,00 |
| Bens Imóveis | | 46.357,94 | 29.105,51 |
| Benfeitoria em Imóveis de Terceiros | 8 | 45.124,29 | 45.124,29 |
| Bens Móveis | | 194.906,09 | 169.906,09 |
| Móveis e Utensílios | 8 | 58.929,93 | 58.929,93 |
| Equipamentos e Instalações | 8 | 9.004,00 | 9.004,00 |
| Máquinas e Equipamentos | 8 | 18.558,20 | 18.558,20 |
| Veículos | 8 | 85.572,90 | 60.572,90 |
| Utensílios de Cozinha | 8 | 1.813,88 | 1.813,88 |
| Computadores e Afins | 8 | 20.427,18 | 20.427,18 |
| Semoventes | 8 | 600,00 | 600,00 |
| (-) Depreciação Acumulada | 8 | -193.672,44 | -185.924,87 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 416.542,73 | 399.290,30 |
| TOTAL DO ATIVO | | 577.519,25 | 626.775,92 |


Itacir Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente


Giani Alves Cariello Nunes
CPF 887.840.967-72
CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ
Contadora

BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018

PASSIVO

| PASSIVO CIRCULANTE | | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO | | <u>RS</u> | <u>RS</u> |
| Fornecedores | 9 | 164,21 | 869,18 |
| Obrigações Trabalhista | 9 | 11.104,99 | 46.945,16 |
| Obrigações Sociais | 9 | 3.602,85 | 3.572,98 |
| Obrigações Tributárias | 9 | 162,64 | 63,71 |
| Provisões Trabalhistas | 9 | 22.419,41 | 20.053,87 |
| Subvenções a Apropriar | 9 | 95.343,95 | 163.526,59 |
| Outras Contas de Passivo Circulante | 9 | 47.208,28 | 32.603,99 |
| TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | | 180.006,33 | 267.635,48 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | | |
| Receita Diferida | | | |
| Subvenção a Apropriar | 10 | 370.184,79 | 370.184,79 |
| TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | 370.184,79 | 370.184,79 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO | | 27.328,13 | -11.044,35 |
| Patrimônio Social | 11/12 /13 | -14.058,74 | -111.287,68 |
| Superavit / Déficit do Exercício | | 41.386,87 | 100.243,33 |
| TOTAL DO PASSIVO | | 577.519,25 | 626.775,92 |

Itacir Campos Mendes
Itacir Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente

Giani Alves Cariello Nunes
Giani Alves Cariello Nunes
CPF 887.840.967-72
CRC/RJ n.º 100.275 07 RJ
Contadora

| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO | | | |
|---|------------|--|--------------------|
| FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS | | | |
| RECEITAS OPERACIONAIS | N.E | 2019 | 2018 |
| | | R\$ | R\$ |
| Receita total | 14 | 532.830,81 | 517.117,70 |
| Com Restrição Ações de Assistência Social | | 344.659,20 | 353.645,38 |
| Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual | | 80.211,29 | 75.628,07 |
| Prog.de Assistência Social Subv.Social Municipal | 15 | 262.452,75 | 277.614,60 |
| Receitas Financeiras | | 1.995,16 | 402,71 |
| Sem Restrição | | 188.171,61 | 163.472,32 |
| Receitas Financeiras | 14 | 111,14 | 35,46 |
| Doações em Materiais | 16 | 16.444,28 | 10.862,73 |
| Outros Recursos Recebidos | 14 | 59.216,22 | 56.818,51 |
| Doações Voluntárias | 16 | 6.131,29 | 2.984,60 |
| Trabalho Voluntário | 23 | 14.400,00 | 11.976,00 |
| Isenções Usufruídas | 20/21 | 91.868,68 | 80.795,02 |
| CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS | | | |
| Com Programas (Atividades) | | | |
| Assistência Social | 17 | -14.808,60 | -15.506,30 |
| RESULTADO BRUTO | | 518.022,21 | 501.611,40 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | | |
| Administrativas | | | |
| Despesas Trabalhistas | 17 | -266.441,37 | -223.833,32 |
| Encargos Sociais | 17 | -38.094,08 | -27.962,57 |
| Trabalho Voluntário | 17 | -14.400,00 | -11.976,00 |
| Despesas Tributárias | 17 | -119,42 | -2.628,83 |
| Outras Despesas Com Pessoal | 17 | -783,30 | -864,91 |
| Despesas Gerais | 17 | -54.822,02 | -49.849,16 |
| Depreciação e Amortização | 17 | -7.747,57 | -1.808,52 |
| Isenções Usufruídas | 20/21 | -91.868,68 | -80.795,02 |
| Outras despesas/receitas operacionais | | -2.358,90 | -1.649,74 |
| Despesas Financeiras | 17 | -2.358,90 | -1.649,74 |
| Outras Receitas | | | |
| Outras Despesas | | | |
| OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO) | | -476.635,34 | -401.368,07 |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO | 12 | 41.386,87 | 100.243,33 |
| <p><i>Itaïcyr Campos Mendes</i> Itaïcyr Campos Mendes CPF:079.367.707-63 Presidente</p> | | <p><i>Giani Alves Carriello Nunes</i> Giani Alves Carriello Nunes CPF: 887.840.967-72 CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ Contadora</p> | |

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 EM REAIS

| Histórico - Classificação | Patrimônio Social | Superávit/Déficit do Exercício | Total |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2017 | (75.619,23) | (3.537,65) | (79.156,88) |
| Incorporação do Superávit do Exercício Anterior | (3.537,65) | 3.537,65 | |
| Superávit do Exercício | | 100.243,33 | 100.243,33 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | -32.130,80 | | -32.130,80 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2018 | (111.287,68) | 100.243,33 | (11.044,35) |
| Incorporação do Superávit do Exercício Anterior | 100.243,33 | (100.243,33) | - |
| Superávit do Exercício | - | 41.386,87 | 41.386,87 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | (3.014,39) | - | (3.014,39) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019 | (14.058,74) | 41.386,87 | 27.328,13 |

Itacir Campos Mendés
Itacir Campos Mendés
CPF:079.367.707-63
Presidente


Giani Alves Cariello Nunes
Giani Alves Cariello Nunes
CPF 887.840.967-72
CRC/RJ n.º 100.275 07 RJ
Contadora

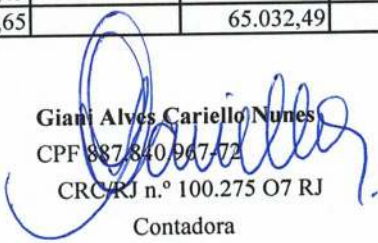
BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

EM REAIS

| 1. Método Indireto | 2019 | | 2018 | |
|--|-------------|------------|-------------|------------|
| Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais | | | | |
| Superavit / Déficit do Período | 41.386,87 | | 100.243,33 | |
| Ajustes por: | | | | |
| (+) Depreciação | 7.747,57 | | 1.808,52 | |
| Superávit (Déficit) Ajustado | | 49.134,44 | | 102.051,85 |
| Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes | | | | |
| Valores a a Receber | 64.997,52 | | 66.665,27 | |
| Estoque | 0,00 | | 1.157,27 | |
| Adiantamentos a Empregados | 113,04 | | 1.420,72 | |
| Despesas Antecipadas | 141,70 | | 13,60 | |
| Outros Créditos a Curto e Longo Prazo | | 65.252,26 | | 69.256,86 |
| Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes | | | | |
| Fornecedores de bens e serviços | -704,97 | | 95,74 | |
| Obrigações com Pessoal | -35.840,17 | | -38.129,78 | |
| Obrigações Tributárias | 98,93 | | -40,05 | |
| Obrigações Sociais | 29,87 | | 371,12 | |
| Outras Obrigações a Curto e Longo Prazo | -51.212,81 | -87.629,15 | -46.978,25 | -84.681,22 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | | 26.757,55 | | 86.627,49 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento | | | | |
| Recursos Recebidos pela Venda de Bens | | | | |
| Outros Recebimentos por Investimentos Realizados | | | | |
| Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo | -25.000,00 | | | |
| (=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento | | -25.000,00 | | |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento | | | | |
| Variação do Patrimônio Social | -3.014,39 | -3.014,39 | -32.130,80 | -32.130,80 |
| (=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento | | -1.256,84 | | 54.496,69 |
| (=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa | | -1.256,84 | | 54.496,69 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período | 65.032,49 | | 10.535,80 | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período | 63.775,65 | | 65.032,49 | |


Itacir Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente


Gianí Alves Cariello Nunes
CPF 887.840.967-72
CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ
Contadora

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES é uma Associação civil filantrópica, de caráter assistencial, educacional, cultural, de saúde, de estudo e pesquisa desportivas e outros, sem fins lucrativos, com duração indeterminada, se rege pelo Estatuto Social sendo os principais artigos 2º, 4º e 5º e pela legislação aplicável.

A entidade possui vínculo com a REDE SUAS e para isso teve como requisitos:

- **PRESTAR SERVIÇOS GRATUITOS, CONTINUADOS E PLANEJADOS SEM QUALQUER DISCRIMINAÇÃO.**
- Demonstra potencial para integrar-se à rede sócio-assistencial, ofertando o mínimo de 60 por cento de sua capacidade instalada ao SUAS.
- Possui registro no Conselho Municipal da Criança e do Adolescente N°001/05
- Possui registro no Conselho Municipal de Assistência Social N° 002/2005
- **A entidade não efetuou pagamentos de remuneração, adiantamentos, verbas de representação ou distribuição a seus dirigentes ou Conselheiros e nem há acúmulo de funções por parte de seus administradores.**

A entidade no desenvolvimento de suas ações sócios assistenciais formaliza em Projeto Social: os objetivos do mesmo, origem de recursos, infraestrutura, tipificando os serviços a serem executados, público alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários.

A entidade em atendimento a Resolução do CNAS 109/09 e Decreto nº 6.308/07 tipificou suas atividades de assistência social como de: **PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE.**

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES possui o reconhecimento como entidade de Utilidade Pública;



- Utilidade Pública Municipal Lei nº 579 de 17/08/1994
- Utilidade Pública Estadual Resolução nº 240 de 11/07/2011
- Utilidade Pública Federal – PORTARIA 029-21-06-2002

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), renovado pela Portaria 164/2017, item 33, de 27/09/2017, publicado no Diário Oficial da União de 28/09/2017, com validade de 24/08/2017 a 23/08/2022.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis de 2019 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil em consonância a Resolução CFC 1.409, de 21/09/2012 que aprova a ITG 2002 (R1) para Entidades Sem Finalidade de Lucro dos Aspectos Contábeis e NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias empresas nos aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) e informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa.

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos.

O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.



| BALANÇO PATRIMONIAL | | |
|---|--------------------|--------------------|
| FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS | | |
| ATIVO | | |
| ATIVO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
| | RS | RS |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 63.775,65 | 65.032,49 |
| Caixa | 0,00 | 1.645,00 |
| Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição | 0,00 | 90,69 |
| Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição | 1,00 | 56,90 |
| Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição | 2.248,57 | 1.555,78 |
| Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição | 61.526,08 | 61.684,12 |
| CRÉDITOS A RECEBER | 97.180,87 | 162.433,13 |
| Subvenção Estadual a Receber | 74.680,87 | 153.215,59 |
| Subvenção Municipal a Receber | 22.500,00 | 8.962,80 |
| Adiantamentos Realizados | 0,00 | 113,04 |
| Despesas Antecipadas | 0,00 | 141,70 |
| ESTOQUES | 0,00 | 0,00 |
| Materiais de Consumo para Uso Próprio | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE | 160.956,52 | 227.465,62 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | |
| Realizável a Logo Prazo | 370.184,79 | 370.184,79 |
| Créditos e Valores a Longo Prazo | 370.184,79 | 370.184,79 |
| Investimentos | 20,00 | 20,00 |
| Ações Cremendes | 20,00 | 20,00 |
| Bens Imóveis | 46.357,94 | 29.105,51 |
| Benfeitoria em Imóveis de Terceiros | 45.124,29 | 45.124,29 |
| Bens Móveis | 194.906,09 | 169.906,09 |
| Móveis e Utensílios | 58.929,93 | 58.929,93 |
| Equipamentos e Instalações | 9.004,00 | 9.004,00 |
| Máquinas e Equipamentos | 18.558,20 | 18.558,20 |
| Veículos | 85.572,90 | 60.572,90 |
| Utensílios de Cozinha | 1.813,88 | 1.813,88 |
| Computadores e Afins | 20.427,18 | 20.427,18 |
| Semoventes | 600,00 | 600,00 |
| (-) Depreciação Acumulada | -193.672,44 | -185.924,87 |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 416.542,73 | 399.290,30 |
| TOTAL DO ATIVO | 577.519,25 | 626.775,92 |

| BALANÇO PATRIMONIAL | | |
|--|-------------------|-------------------|
| FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 | | |
| PASSIVO | | |
| PASSIVO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
| OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO | RS | RS |
| Fornecedores | 164,21 | 869,18 |
| Obrigações Trabalhista | 11.104,99 | 46.945,16 |
| Obrigações Sociais | 3.602,85 | 3.572,98 |
| Obrigações Tributárias | 162,64 | 63,71 |
| Provisões Trabalhistas | 22.419,41 | 20.053,87 |
| Subvenções a Realizar | 95.343,95 | 163.526,59 |
| Outras Contas de Passivo Circulante | 47.208,28 | 32.603,99 |
| TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | 180.006,33 | 267.635,48 |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | |
| Receita Diferida | | |
| Subvenção a Apropriar | 370184,79 | 370.184,79 |
| TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 370.184,79 | 370.184,79 |
| PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO | 27.328,13 | -11.044,35 |
| Patrimônio Social | -14.058,74 | -111.287,68 |
| Superávit / Déficit do Exercício | 41.386,87 | 100.243,33 |
| TOTAL DO PASSIVO | 577.519,25 | 626.775,92 |

| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO | | |
|---|--------------------|--------------------|
| FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2018 EM REAIS | | |
| RECEITAS OPERACIONAIS | 2019 | 2018 |
| | R\$ | R\$ |
| Receita total | 532.830,81 | 517.117,70 |
| Com Restrição Ações de Assistência Social | 344.659,20 | 353.645,38 |
| Prog.de Assistência Social- Subv.Social Estadual | 80.211,29 | 75.628,07 |
| Prog.de Assistência Social Subv.Social Municipal | 262.452,75 | 277.614,60 |
| Receitas Financeiras | 1.995,16 | 402,71 |
| Sem Restrição | 188.171,61 | 163.472,32 |
| Receitas Financeiras | 111,14 | 35,46 |
| Doações em Materiais | | 10.862,73 |
| Outros Recursos Recebidos | 34.319,22 | 27.782,51 |
| Doações Voluntárias | 47.472,57 | 32.020,60 |
| Trabalho Voluntário | 14.400,00 | 11.976,00 |
| Isenções Usufruídas | 91.868,68 | 80.795,02 |
| CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS | | |
| Com Programas (Atividades) | | |
| Assistência Social | -14.808,60 | -15.506,30 |
| RESULTADO BRUTO | 518.022,21 | 501.611,40 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | |
| Administrativas | | |
| Despesas Trabalhistas | -266.441,37 | -223.833,32 |
| Encargos Sociais | -38.094,08 | 0,00 |
| Trabalho Voluntário | -14.400,00 | -11.976,00 |
| Despesas Tributárias | -119,42 | -2.628,83 |
| Outras Despesas Com Pessoal | -783,30 | -864,91 |
| Despesas Gerais | -54.822,02 | -49.849,16 |
| Depreciação e Amortização | -7.747,57 | -1.808,52 |
| Isenções Usufruídas | -91.868,68 | -80.795,02 |
| Outras despesas/receitas operacionais | -2.358,90 | -1.649,74 |
| Despesas Financeiras | -2.358,90 | -1.649,74 |
| Outras Receitas | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO) | -476.635,34 | -373.405,50 |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO | 41.386,87 | 128.205,90 |

| DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO | | | |
|--|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 EM REAIS | | | |
| Histórico - Classificação | Patrimônio Social | Superávit/Déficit do Exercício | Total |
| Saldo em 31 de dezembro de 2017 | (75.619,23) | (3.537,65) | (79.156,88) |
| Incorporação do Superávit do Exercício Anterior | (3.537,65) | 3.537,65 | |
| Superávit do Exercício | | 100.243,33 | 100.243,33 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | -32.130,80 | | -32.130,80 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2018 | (111.287,68) | 100.243,33 | (11.044,35) |
| Incorporação do Superávit do Exercício Anterior | 100.243,33 | (100.243,33) | - |
| Superávit do Exercício | - | 41.386,87 | 41.386,87 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | (3.014,39) | - | (3.014,39) |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019 | (14.058,74) | 41.386,87 | 27.328,13 |

| BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 e 2018 | | | |
|---|-------------|-----------|-------------|
| FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO | | | |
| EM REAIS | | | |
| 1. Método Indireto | 2019 | | 2018 |
| Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais | | | |
| Superávit / Déficit do Período | 41.386,87 | | 100.243,33 |
| Ajustes por: | | | |
| (+) Depreciação | 7.747,57 | | 1.808,52 |
| Superávit (Déficit) Ajustado | | 49.134,44 | 102.051,85 |
| Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes | | | |
| Valores a a Receber | 64.997,52 | | 66.665,27 |
| Estoque | 0,00 | | 1.157,27 |
| Adiantamentos a Empregados | 113,04 | | 1.420,72 |
| Despesas Antecipadas | 141,70 | | 13,60 |
| Outros Créditos a Curto e Longo | | 65.252,26 | 69.256,86 |
| Prazo | | | |

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes | | | | |
| Fornecedores de bens e serviços | -704,97 | | 95,74 | |
| Obrigações com Pessoal | -35.840,17 | | -38.129,78 | |
| Obrigações Tributárias | 98,93 | | -40,05 | |
| Obrigações Sociais | 29,87 | | 371,12 | |
| Outras Obrigações a Curto e Longo Prazo | -51.212,81 | -87.629,15 | -46.978,25 | -84.681,22 |
| (=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais | | 26.757,55 | | 86.627,49 |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento | | | | |
| Recursos Recebidos pela Venda de Bens Realizados | | | | |
| Outros Recebimentos por Investimentos Realizados | | | | |
| Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo | -25.000,00 | | | |
| (=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento | | -25.000,00 | | |
| Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento | | | | |
| Variação do Patrimônio Social | -3.014,39 | -3.014,39 | -32.130,80 | -32.130,80 |
| (=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento | | -1.256,84 | | 54.496,69 |
| (=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa | | -1.256,84 | | 54.496,69 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período | 65.032,49 | | 10.535,80 | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período | 63.775,65 | | 65.032,49 | |

NOTA 04 – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

As práticas adotadas estão de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial o Regime de Competência, e as Normas Brasileiras de Contabilidade.

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;
- b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;
- c) **Ativos circulantes – Créditos a receber -** É composto por: Subvenções a Receber registradas pelo valor firmado em convênio no para o exercício.
- d) **Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa (PCLD):** Esta provisão não foi constituída, pois a Administração informa que não possui inadimplência que sirva de base para cálculo.
- e) **Estoques:** A instituição informa que não mantém estoque, e tudo que adquire é levado para o consumo imediato.
- f) **Realizável a Longo Prazo:** Este grupo está composto por valores a receber referente ao Convênio com a Fundação da Infância e Adolescência.
- g) **Imobilizado –** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.
Mudanças no cenário econômico e/ou no mercado consumidor podem requerer a revisão dessas estimativas de vida útil.
Em 01 de abril a instituição recebeu da Câmara Municipal de Mendes, a doação de um veículo da marca VW modelo Voyage ano 2015 e modelo 2015.
- h) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.
- i) **Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, totalizado em **R\$ 22.419,41**



j) Provisão de 13º Salário e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

l) Receita Diferida - Subvenções a Realizar neste grupo de contas, está registrado o valor do Convênio Público que a Instituição mantém com a Fundação da Infância e Adolescência (FIA).

m) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Referem-se aos valores de disponibilidade imediata mantidos em tesouraria e instituições financeiras:

| ATIVO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| | R\$ | R\$ |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | 63.775,65 | 65.032,49 |
| Caixa | 0,00 | 1.645,00 |
| Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição | 0,00 | 90,69 |
| Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição | 1,00 | 56,90 |
| Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição | 2.248,57 | 1.555,78 |
| Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição | 61.526,08 | 61.684,12 |

NOTA 06 – CRÉDITOS A RECEBER

A rubrica contábil Créditos a Receber está composta pelas seguintes contas contábeis: Subvenção Estadual a Receber - está registrada pela data da assinatura do convênio; Adiantamentos a Fornecedores e Despesas Antecipadas estão apropriados pela data do desembolso financeiro e estão registrados por competência.

| ATIVO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| | R\$ | R\$ |
| CRÉDITOS A RECEBER | 97.180,87 | 162.433,13 |
| Subvenção Estadual a Receber | 74.680,87 | 153.215,59 |
| Subvenção Municipal a Receber | 22.500,00 | 8.962,80 |
| Adiantamentos Realizados | 0,00 | 113,04 |
| Despesas Antecipadas | 0,00 | 141,70 |

NOTA 07 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (Realizável a Longo Prazo)

Este grupo está composto por valores a receber referente ao Convênio com a Fundação da Infância e Adolescência (FIA), onde consistem em valores cujos vencimentos ultrapassam o exercício subsequente.

| ATIVO NÃO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Realizável a Logo Prazo | R\$ | R\$ |
| Créditos e Valores a Longo Prazo | 370.184,79 | 370.184,79 |
| Total | 370.184,79 | 370.184,79 |

NOTA 08 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

Os ativos Imobilizados são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil a depreciação do ano de 2019 foi de **R\$ 7.747,57**

Composição do Imobilizado

| Descrição | Tx de depreciação | Custo de Aquisição | Depreciações Acumuladas | Imobilizado Líquido | Custo de Aquisição | Depreciações Acumuladas | Imobilizado Líquido |
|--|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| | | 31/12/2019 | 31/12/2019 | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2018 | 31/12/2018 |
| Imóveis | | 45.124,29 | 20.155,00 | 24.969,29 | 45.124,29 | 18.350,08 | 26.774,21 |
| Edificações (Benfeitorias em Imóveis de Terceiros) | 4% | 45.124,29 | 20.155,00 | 24.969,29 | 45.124,29 | 18.350,08 | 26.774,21 |
| Bens Móveis | | 194.906,09 | 173.517,44 | 21.388,65 | 169.906,09 | 167.574,79 | 2.331,30 |
| Móveis e Utensílios | 10% | 58.929,93 | 58.919,92 | 10,01 | 58.929,93 | 58.669,62 | 260,31 |
| Maquinas e Equipamentos | 10% | 18.558,20 | 18.558,20 | 0,00 | 18.558,20 | 17.587,48 | 970,72 |
| Veículos | 10% | 85.572,90 | 64.322,93 | 21.249,97 | 60.572,90 | 59.933,64 | 639,26 |
| Utensílios de Cozinha | 20% | 1.813,88 | 1.685,21 | 128,67 | 1.813,88 | 1.503,77 | 310,11 |
| Computadores e Afins | 20% | 20.427,18 | 20.427,18 | 0,00 | 20.427,18 | 20.414,53 | 12,65 |
| Equipamentos Instalações | 10% | 9.004,00 | 9.004,00 | 0,00 | 9.004,00 | 8.880,75 | 123,25 |
| Semoventes | 20% | 600,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 585,00 | 15,00 |
| Total do Imobilizado | | 240.030,38 | 193.672,44 | 46.357,94 | 215.030,38 | 185.924,87 | 29.105,51 |

Movimentação do Imobilizado

| Descrição | Imobilizado Líquido 31/12/2018 | Aquisições 2019 | Depreciação 2019 | Imobilizado Líquido 31/12/2019 |
|--|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| Imóveis | 26.774,21 | | 1.804,92 | 24.969,29 |
| Edificações (Benfeitorias em Imóveis de Terceiros) | 26.774,21 | | 1.804,92 | 24.969,29 |
| Bens Móveis | 2.331,30 | 25.000,00 | 5.942,65 | 21.388,65 |
| Móveis e Utensílios | 260,31 | | 250,30 | 10,01 |
| Maquinas e Equipamentos | 970,72 | | 970,72 | 0,00 |
| Veículos | 639,26 | 25.000,00 | 4.389,29 | 21.249,97 |
| Utensílios de Cozinha | 310,11 | | 181,44 | 128,67 |
| Computadores e Afins | 12,65 | | 12,65 | 0,00 |
| Equipamentos e Instalações | 123,25 | | 123,25 | 0,00 |
| Semoventes | 15,00 | | 15,00 | 0,00 |
| Total do Imobilizado | 29.105,51 | 25.000,00 | 7.747,57 | 46.357,94 |

NOTA 09 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original, são obrigações que estão apropriadas pelo regime de competência e são quitadas dentro de um ano e o valor total do Passivo Circulante e **R\$ 180.006,33** representa o saldo credor com fornecedores em geral, obrigações trabalhistas. Obrigações sociais, obrigações fiscais, provisões trabalhistas - Subvenções a Realizar e Outras obrigações de Passivo Circulante.

| PASSIVO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO | R\$ | R\$ |
| Fornecedores | 164,21 | 869,18 |
| Obrigações Trabalhista | 11.104,99 | 46.945,16 |
| Obrigações Sociais | 3.602,85 | 3.572,98 |
| Obrigações Tributárias | 162,64 | 63,71 |
| Provisões Trabalhistas | 22.419,41 | 20.053,87 |
| Subvenções a Realizar | 95.343,95 | 163.526,59 |
| Outras Contas de Passivo Circulante | 47.208,28 | 32.603,99 |
| TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE | 180.006,33 | 267.635,48 |

Fornecedores estão apropriados pelo Regime de Competência nas compras e são liquidados nos vencimentos

Obrigações Trabalhistas, Obrigações Sociais, Obrigações Tributárias e Provisões Trabalhistas, estão apropriadas pelo regime de competência e quitadas dentro do período de vencimento.

Provisões Trabalhistas: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

Subvenções a Realizar: Este grupo informa valores de Convênio celebrado com o Estado. Os valores dos convênios estão apropriados em contas de ativo e passivo

| Subvenções A Apropriar | 2019 | 2018 |
|--|------------------|-------------------|
| Concedente | R\$ | R\$ |
| SUBVENÇÃO ESTADUAL Fundação da Infância e Adolescência | 73.004,30 | 153.215,59 |
| SUBVENÇÃO MUNICIPAL | 22.339,65 | 10.311,00 |
| Total Geral | 95.343,95 | 163.526,59 |

Outras Contas de Passivo Circulante: refere-se a diversas contas e estão apropriadas pelo regime de competência

| Outras Contas de Passivo Circulante | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Contas Pagar | | |
| Ações Trabalhistas | | 1.500,09 |
| Serviços Prestados Pessoa Física | 24.618,14 | 29.337,84 |
| Cheques a Compensar | 1.340,17 | 1.766,06 |
| Donativos a Apropriar | 21.249,97 | |
| TOTAL | 47.208,28 | 32.603,99 |

NOTA 10 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Este grupo está composto pela rubrica contábil Receita Diferida que se refere ao Convênio com a FIA que abrange o exercício de 2017 e 2018.

| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | R\$ | R\$ |
| RECEITA DIFERIDA | | |
| Subvenção Governamental a Apropriar | 370.184,79 | 370.184,79 |
| Total | 370.184,79 | 370.184,79 |

NOTA 11 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é constituído pelo Capital Social, pelo Superávit, Déficit, pelos Ajustes de Exercícios Anteriores e acrescido, ou diminuído, respectivamente, do superávit e ou déficit no exercício. O resultado em 2019 foi. Superavitário no valor de **R\$ 41.386,87**

NOTA 12 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Superávit do Exercício de 2019 foi de **R\$ 41.386,87** será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias. O Superávit do Exercício deve ser registrado na rubrica contábil Superávit ou Déficit do Exercício, e enquanto não aprovado pela assembleia dos associados, e após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

NOTA 13 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Foram escriturados no Patrimônio Líquido, rubrica Superávit/ Déficit, valores referentes para a acerto dos saldos das contas.

NOTA 14 – RECEITAS OPERACIONAIS E NÃO OPERACIONAIS

| RECEITAS OPERACIONAIS | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Receita total | 532.830,81 | 517.117,70 |
| Com Restrição Ações de Assistência Social | 344.659,20 | 353.645,38 |
| Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual | 80.211,29 | 75.628,07 |
| Prog.de Assistência Social Subv.Social Municipal | 262.452,75 | 277.614,60 |
| Receitas Financeiras | 1.995,16 | 402,71 |
| Sem Restrição | 188.171,61 | 163.472,32 |
| Receitas Financeiras | 111,14 | 35,46 |
| Doações em Materiais | 16.444,28 | 10.862,73 |
| Outros Recursos Recebidos | 59.216,22 | 56.818,51 |
| Doações Voluntárias | 6.131,29 | 2.984,60 |
| Trabalho Voluntário | 14.400,00 | 11.976,00 |
| Isenções Usufruídas | 91.868,68 | 80.795,02 |

As receitas da entidade são apropriadas obedecendo ao regime de competência, nas datas de sua ocorrência, independentemente do seu recebimento. As receitas são oriundas de Convênios firmados com poder público, nas esferas Estaduais e Municipais, e estão apropriados na data da assinatura do Convênio.

Outras receitas: São compostas de doações voluntárias de pessoa física e /ou jurídica, doações de materiais, contribuição dos associados, rendas de promoção de eventos, receitas financeiras, e são registradas no ato de seu recebimento através de notas fiscais. Toda receita apurada foi aplicada integralmente em suas finalidades institucionais em conformidade com seu estatuto social.

| RUBRICAS | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|--------|-------|
| Receitas Financeiras Sem Restrição | 111,14 | 35,46 |

Outros Recursos Recebidos pela Instituição no ano de 2019 foram às seguintes:

| RUBRICAS | 2019 | 2018 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| Outros Recursos Recebidos | R\$ | R\$ |
| Mensalidade de Associados | 24.897,00 | 29.036,00 |
| Rendas de Promoção | 30.934,53 | 26.709,74 |
| Recuperação de Despesas | | 829 |
| Receita de Reversão | 3.384,69 | 93,77 |
| Venda de Inservível | | 70 |
| Receita das Oficinas | | 80 |
| Total | 59.216,22 | 56.818,51 |

NOTA 15 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas.

Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A entidade recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções do Poder Público Federal Estadual e Municipal:

| Subvenções Recebidas | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Concedente | R\$ | R\$ |
| SUBVENÇÃO ESTADUAL Fundação da Infância e Adolescência | 80.211,29 | 75.628,07 |
| SUBVENÇÃO MUNICIPAL | 262.452,75 | 277.614,60 |
| Receitas Financeiras Restritas | 1.995,16 | 402,71 |
| Total Geral | 344.659,20 | 353.645,38 |

NOTA 16 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas físicas e/ou jurídicas em espécie e em materiais.

| Doações Voluntárias | 2019 | 2018 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Pessoa Física | 6.031,29 | 2.984,60 |
| Pessoa Jurídica | 100,00 | 0,00 |
| Donativos em Materiais | 16.444,28 | 10.862,73 |
| TOTAL | 22.575,57 | 13.847,33 |

NOTA 17 – CUSTOS E DESPESAS

Os custos e despesas da entidade são registrados através de documentos de suporte conforme exigências legais e fiscais, e são originárias dos atendimentos realizados a seus usuários no cumprimento da finalidade estatutária.

| CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Com Programas (Atividades) | R\$ | R\$ |
| Assistência Social | -14.808,60 | -15.506,30 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | | |
| Administrativas | | |
| Despesas Trabalhistas | -266.441,37 | -223.833,32 |
| Encargos Sociais | -38.094,08 | -27.962,57 |
| Trabalho Voluntário | -14.400,00 | -11.976,00 |
| Despesas Tributárias | -119,42 | -2.628,83 |
| Outras Despesas Com Pessoal | -783,3 | -864,91 |
| Despesas Gerais | -54.822,02 | -49.849,16 |
| Depreciação e Amortização | -7.747,57 | -1.808,52 |
| Isenções Usufruídas | -91.868,68 | -80.795,02 |
| Despesas Financeiras | -2.358,90 | -1.649,74 |
| TOTAL | -491.443,94 | -416.874,37 |

Despesas Trabalhistas - O saldo constante nesta rubrica é a somatória das verbas trabalhistas incluídas as provisões trabalhistas de férias e 13º salário.

Despesas Com Encargos Sociais - Refere-se a apropriação das despesas mensais de FGTS, PIS, Multa Rescisória e provisão dos encargos trabalhistas de férias e 13º salário

Despesas Com Trabalho Voluntário - A Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade.

Despesas Tributárias - Taxas que a instituição não usufrui de benefícios

Outras Despesas Com Pessoal: Nesta rubrica estão registradas as despesas nominais relacionados a despesas operacionais que são: **vale transporte e medicina do trabalho.**

Despesas Gerais e Administrativas - Esta rubrica está composta das despesas abaixo:

| Rubrica Contábil | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Despesas Gerais e Administrativas | R\$ | R\$ |
| Manutenção de Veículos | 658,43 | 4.055,46 |
| Bens de Curta Duração | 389,90 | 0,00 |
| Impresso e Material de Expediente | 255,10 | 0,00 |
| Despesas de Viagem | 168,54 | 108,01 |
| Despesas Postais | 0,00 | 67,50 |
| Serviços Prestados Física | 35.805,00 | 35.449,30 |
| Serviços Prestados Jurídica | 6.890,00 | 3.433,00 |
| Material de Consumo | 186,51 | 50,60 |
| Mensalidade Federação Da APAES | 234,15 | 0,00 |
| Peças de Reposição | 615,25 | 2.116,48 |
| Gás | 78,90 | 223,90 |
| Fretes e Carretos | 39,38 | 0,00 |
| Combustível | 5.343,98 | 0,00 |
| Eventos | 0,00 | 120,00 |
| Telefone | 4.156,88 | 3.914,69 |
| Contribuições e Assinaturas | 0,00 | 310,22 |
| Total | 54.822,02 | 49.849,16 |

Despesas com Depreciação - Nesta rubrica contábil está apropriado os encargos mensais da depreciação. A Depreciação no exercício de 2019 foi de **R\$ 7.747,57.**

Despesas Financeiras- Composta pelas rubricas contábeis, juros, despesas bancárias e multas.

NOTA 18 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa 2019 foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.125/08 que aprovou a NBC T 3.8 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC T 19.18.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi pelo **INDIRETO**.

NOTA 19 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A ENTIDADE é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea” C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

NOTA 20- ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A ENTIDADE é isenta à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei No. 9.532/97, Lei No. 11.096/06 e Lei No. 12.101/09.

NOTA 21 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)

A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), deferido conforme portaria 164/2017, item 33, de 27/09/2017, publicada no Diário Oficial da União de 28/09/2017, com validade de 24/08/2017 a 23/08/2022.

CONTRIBUIÇÃO SOCIAL USUFRUÍDA

| RUBRICAS | 2019 | 2018 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| INSS COTA PATRONAL | R\$ 49.969,56 | R\$ 46.428,00 |
| INSS TERCEIROS | R\$ 14.491,18 | R\$ 13.464,11 |
| INSS RAT | R\$ 4.996,95 | R\$ 4.642,79 |
| INSS COTA PATRONAL AUTONOMOS | R\$ 7.161,00 | R\$ 5.662,86 |
| COFINS | R\$ 12.751,51 | R\$ 10.597,26 |
| PIS FOLHA DE PAGAMENTO | R\$ 2.498,48 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 91.868,68 | R\$ 80.795,02 |

NOTA 22 – SERVIÇOS PRESTADOS GRATUITAMENTE

A entidade prestou **GRATUITAMENTE** os seguintes serviços no ano de 2019.

– Ações Educacionais:

Oferecido a 138 alunos.

| Atividade | Quantidade de Atendimentos |
|----------------------|----------------------------|
| Escolaridade | 138 |
| Educação Física | 138 |
| Cozinha Experimental | 40 |

– Ações Sociais:

- Oferecido a 138 beneficiados.

| Atividade | Quantidade de Atendimentos |
|--------------------|----------------------------|
| Fonoaudiologia | 2.525 |
| Fisioterapia | 2.729 |
| Psicologia | 1.683 |
| Neurologia | 153 |
| Odontologia | 459 |
| Assistência Social | 689 |

– Ações Sociais Complementares:

- Oferecido as famílias.

| Atividade | Quantidade |
|----------------------------------|------------|
| Transporte de alunos e atendidos | 120 |
| Refeições Distribuídas | 138 |

NOTA 23 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

No exercício 2019 a instituição registrou "TRABALHO VOLUNTÁRIO" em contas de resultado, despesa e receita o valor de **R\$ 14.400,00**


| RUBRICAS | 2019 | 2018 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Trabalho Voluntário | R\$ 14.400,00 | R\$ 11.976,00 |
| Total | R\$ 14.400,00 | R\$ 11.976,00 |

NOTA 24- AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mendes não apresenta disponibilidade financeira suficiente para quitar as obrigações de curto prazo. Diante de sua situação financeira, vem adotando medidas preventivas, contendo despesas, firmando e realizando negociações trabalhistas, objetivando cumprir de acordo com sua realidade, os compromissos assumidos e vem buscando ampliação e novos serviços.

| | | |
|--------------------|-------------|-------------|
| Índice de Liquidez | 2019 | 2018 |
| Ativo Circulante | 160.956,52 | 227.465,62 |
| Passivo Circulante | 180.006,33 | 267.635,48 |
| total | 0,89 | 0,85 |

Mendes, 31 de dezembro de 2019.


Itacir Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente


Giani Alves Cariello Nunes
CPF/887.840.967-72
CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ
Contadora