

APAE de Mendes



**DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS**

2020



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722


E-MAIL: apaemendes@gmail.com

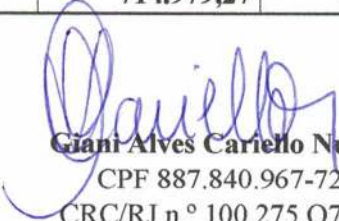
BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM REAIS

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE	NE	2020	2019
		RS	RS
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	4	178.021,67	63.775,65
Caixa		0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição		0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição	4	1,00	1,00
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição		38.093,21	2.248,57
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição		139.927,46	61.526,08
CRÉDITOS A RECEBER		497.513,29	97.180,87
Subvenção Estadual a Receber	4 C	429.711,69	74.680,87
Subvenção Municipal a Receber		67.500,00	22.500,00
Adiantamentos Realizados		0,00	0,00
Despesas Antecipadas	4 D	301,60	0,00
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		675.534,96	160.956,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Logo Prazo		0,00	370.184,79
Créditos e Valores a Longo Prazo		0,00	370.184,79
Investimentos		20,00	20,00
Ações Cremendes		20,00	20,00
Bens Imóveis		39.424,31	46.357,94
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros		45.124,29	45.124,29
Bens Móveis		194.906,09	194.906,09
Móveis e Utensílios		58.929,93	58.929,93
Equipamentos e Instalações		9.004,00	9.004,00
Máquinas e Equipamentos	4 G	18.558,20	18.558,20
Veículos		85.572,90	85.572,90
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		-200.606,07	-193.672,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE		39.424,31	416.542,73
TOTAL DO ATIVO		714.979,27	577.519,25


Itacir Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente


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



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

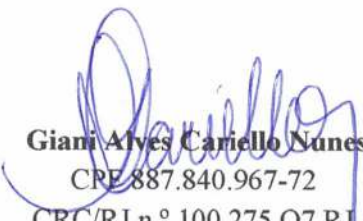
BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE		2020	2019
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	4 H	RS	RS
Fornecedores		0,00	164,21
Obrigações Trabalhista		22.894,90	11.104,99
Obrigações Sociais	4 H 1.1	3.609,93	3.602,85
Obrigações Tributárias		103,28	162,64
Provisões Trabalhistas	4 H 1.2	36.397,34	22.419,41
Subvenções a Apropriar	4 H 1.4	436.824,99	95.343,95
Outras Contas de Passivo Circulante	4 H 1.5	16.469,33	47.208,28
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		516.299,77	180.006,33
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Receita Diferida			
Subvenção a Apropriar	4 H 1.4	0,00	370.184,79
TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	370.184,79
PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO		198.679,50	27.328,13
Patrimônio Social	4 I	40.391,35	-14.058,74
Superavit / Déficit do Exercício		158.288,15	41.386,87
TOTAL DO PASSIVO		714.979,27	577.519,25


Itacir Campôs 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



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

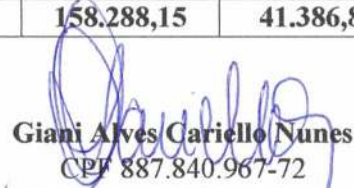
E-MAIL: apaemendes@gmail.com

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM REAIS

RECEITAS OPERACIONAIS	N.E	2020	2019
		RS	RS
Receita total	4 K	638.514,86	532.830,81
Com Restrição Ações de Assistência Social		468.476,12	344.659,20
Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual		197.240,21	80.211,29
Prog.de Assistência Social Subv.Social Municipal	5	270.000,00	262.452,75
Receitas Financeiras		1.235,91	1.995,16
Sem Restrição		170.038,74	188.171,61
Receitas Financeiras	4 L	139,16	111,14
Doações em Materiais	6	5.951,62	16.444,28
Outros Recursos Recebidos	4 L	61.209,84	59.216,22
Doações Voluntárias	6	7.570,00	6.131,29
Trabalho Voluntário	13	3.852,00	14.400,00
Isenções Usufruídas	11	91.316,12	91.868,68
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Com Programas (Atividades)			
Assistência Social	7	-4.307,46	-14.808,60
RESULTADO BRUTO		634.207,40	518.022,21
DESPESAS OPERACIONAIS	8		
Administrativas			
Despesas Trabalhistas	8.1	-318.013,68	-266.441,37
Encargos Sociais	8.2	-23.404,01	-38.094,08
Trabalho Voluntário	8.3/15	-3.852,00	-14.400,00
Despesas Tributárias	8.4	-24,65	-119,42
Outras Despesas Com Pessoal	8.5	-30,00	-783,30
Despesas Gerais	8,6	-31.036,47	-54.822,02
Depreciação e Amortização	8.7	-6.933,63	-7.747,57
Isenções Usufruídas	13	-91.316,12	-91.868,68
Outras despesas/receitas operacionais		-1.308,69	-2.358,90
Despesas Financeiras	8.8	-1.308,69	-2.358,90
Outras Receitas			
Outras Despesas			
OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO)		-475.919,25	-476.635,34
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	9	158.288,15	41.386,87


Itacir Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente


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

O Senhor

TEL.: (XX24) 2465-0124 – C.N.P.J. 28.465.292/0001-57

UTILIDADE PÚBLICA MUNICIPAL LEI Nº579 DE 17-08-1994

UTILIDADE PÚBLICA FEDERAL PORTARIA 029-21-06-2002 D.º 24-06-2002



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019 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 Superavit do Exercício Anterior	(3.537,65)	3.537,65	
Superavit 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 Superavit do Exercício Anterior	100.243,33	(100.243,33)	-
Superavit 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
Incorporação do Superavit do Exercício Anterior	41.386,87	(41.386,87)	-
Superavit do Exercício	-	158.288,15	158.288,15
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.063,22	-	13.063,22
Saldo em 31 de dezembro de 2020	40.391,35	158.288,15	198.679,50


Itacir Campos Mendes

CPF:079.367.707-63

Presidente



Giani Alves Cariello Nunes

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 07 RJ

Contadora



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com


BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019


FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

EM REAIS

NE 10

1. Método Indireto	2020		2019	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superavit / Déficit do Período	158.288,15		41.386,87	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	6.933,63		7.747,57	
Superávit (Déficit) Ajustado		165.221,78		49.134,44
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Valores a a Receber	-400.030,82		64.997,52	
Estoque	0,00		0,00	
Adiantamentos a Empregados	0,00		113,04	
Despesas Antecipadas	-301,60		141,70	
Outros Créditos a Curto e Longo Prazo	370.184,79	-30.147,63		65.252,26
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	-164,21		-704,97	
Obrigações com Pessoal	11.789,91		-35.840,17	
Obrigações Tributárias	-59,36		98,93	
Obrigações Sociais	7,08		29,87	
Outras Obrigações a Curto e Longo Prazo	-45.464,77	-33.891,35	-51.212,81	-87.629,15
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		101.182,80		26.757,55
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		0,00		-25.000,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Variação do Patrimônio Social	13.063,22	13.063,22	-3.014,39	-3.014,39
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		114.246,02		-1.256,84
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		114.246,02		-1.256,84
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	63.775,65		65.032,49	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	178.021,67		63.775,65	


Itaci Campos Mendes
CPF:079.367.707-63
Presidente


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



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

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

Giani Alves Cariello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

- 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.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade, sendo tal obrigação cumprida com envio anual à Secretaria da Receita Federal, Sped Contábil, conforme legislação vigente.

Giani Alves Cariello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM REAIS

	2020	2019
	RS	RS
ATIVO CIRCULANTE		
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	178.021,67	63.775,65
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição	1,00	1,00
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição	38.093,21	2.248,57
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição	139.927,46	61.526,08
CRÉDITOS A RECEBER	497.513,29	97.180,87
Subvenção Estadual a Receber	429.711,69	74.680,87
Subvenção Municipal a Receber	67.500,00	22.500,00
Adiantamentos Realizados	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	301,60	0,00
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	675.534,96	160.956,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizável a Logo Prazo	0,00	370.184,79
Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	370.184,79
Investimentos	20,00	20,00
Ações Cremendes	20,00	20,00
Bens Imóveis	39.424,31	46.357,94
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	45.124,29	45.124,29
Bens Móveis	194.906,09	194.906,09
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	85.572,90
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	-200.606,07	-193.672,44
ATIVO NÃO CIRCULANTE	39.424,31	416.542,73
TOTAL DO ATIVO	714.979,27	577.519,25

Giani Alves Cariello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7
Giani



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	2020	2019
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Fornecedores	0,00	164,21
Obrigações Trabalhista	22.894,90	11.104,99
Obrigações Sociais	3.609,93	3.602,85
Obrigações Tributárias	103,28	162,64
Provisões Trabalhistas	36.397,34	22.419,41
Subvenções a Apropriar	436.824,99	95.343,95
Outras Contas de Passivo Circulante	16.469,33	47.208,28
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	516.299,77	180.006,33
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
Receita Diferida		
Subvenção a Apropriar	0,00	370.184,79
TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	370.184,79
PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	198.679,50	27.328,13
Patrimônio Social	40.391,35	-14.058,74
Superávit / Déficit do Exercício	158.288,15	41.386,87
TOTAL DO PASSIVO	714.979,27	577.519,25

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.

ATIVO CIRCULANTE	2020	2019
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	178.021,67	63.775,65
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição	1,00	1,00
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição	38.093,21	2.248,57
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição	139.927,46	61.526,08

- 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

Giani Alves Carriello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

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:

ATIVO CIRCULANTE	2020	2019
	R\$	R\$
CRÉDITOS A RECEBER	497.513,29	97.180,87
Subvenção Estadual a Receber	429.711,69	74.680,87
Subvenção Municipal a Receber	67.500,00	22.500,00
Adiantamentos Realizados	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	301,60	0,00

- c) **Ativos Circulantes – Créditos a receber** - É composto por: Subvenções a Receber registradas pelo valor firmado em convênio no para o exercício.
- d) **Despesas Antecipadas:** As despesas antecipadas são os pagamentos antecipados cujo benefício ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observado o princípio da competência para o devido reconhecimento em resultado.
- e) **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.
- f) **Estoques:** A instituição informa que não mantém estoque, e tudo que adquire é levado para o consumo imediato.
- g) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação do período, contábil a depreciação do ano de 2020 foi de **R\$ 6.933,63**
- 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.

Giani Alves Carriello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7




APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

Composição do Imobilizado

Descrição	Tx de depreciação	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Imobilizado Líquido	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Imobilizado Líquido
		31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2019
Imóveis		45.124,29	21.959,92	23.164,37	45.124,29	20.155,00	24.969,29
Edificações (Benfeitorias em Imóveis de Terceiros)	4%	45.124,29	21.959,92	23.164,37	45.124,29	20.155,00	24.969,29
Bens Móveis		194.906,09	178.646,15	16.259,94	194.906,09	173.517,44	21.388,65
Móveis e Utensílios	10%	58.929,93	58.919,92	10,01	58.929,93	58.919,92	10,01
Maquinas e Equipamentos	10%	18.558,20	18.558,20	0,00	18.558,20	18.558,20	0,00
Descrição	Tx de depreciação	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Imobilizado Líquido	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Imobilizado Líquido
		31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2019	31/12/2019
Utensílios de Cozinha	10%	1.813,88	1.813,88	0,00	1.813,88	1.685,21	128,67
Computadores e Afins	20%	20.427,18	20.427,18	0,00	20.427,18	20.427,18	0,00
Equipamentos Instalações	10%	9.004,00	9.004,00	0,00	9.004,00	9.004,00	0,00
Semoventes	20%	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00
Total do Imobilizado		240.030,38	200.606,07	39.424,31	240.030,38	193.672,44	46.357,94

Movimentação do Imobilizado

Descrição	Imobilizado Líquido 31/12/2019	Aquisições 2020	Depreciação 2020	Imobilizado Líquido 31/12/2020
Imóveis	24.969,29		1.804,92	23.164,37
Edificações (Benfeitorias em Imóveis de Terceiros)	24.969,29		1.804,92	23.164,37
Bens Móveis	21.388,65		5.128,71	16.259,94
Móveis e Utensílios	10,01			10,01
Maquinas e Equipamentos	0,00			0,00
Veículos	21.249,97		5.000,04	16.249,93
Utensílios de Cozinha	128,67		128,67	0,00
Computadores e Afins	0,00			0,00
Equipamentos e Instalações	0,00			0,00
Semoventes	0,00			0,00
Total do Imobilizado	46.357,94		6.933,63	39.424,31

h) **Passivo Circulante** – Está totalizado em **R\$ 516.299,77** (Quinhentos e dezesseis mil, duzentos e noventa e nove reais e setenta e sete centavos) e são obrigações que estão apropriadas pelo regime de competência e são quitadas dentro de um ano

Giani Alves Carriello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

PASSIVO CIRCULANTE	2020	2019
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	516.299,77	180.006,33
Fornecedores	0,00	164,21
Obrigações Trabalhista	22.894,90	11.104,99
Obrigações Sociais	3.609,93	3.602,85
Obrigações Tributárias	103,28	162,64
Provisões Trabalhistas	36.397,34	22.419,41
Subvenções a Apropriar	436.824,99	95.343,95
Outras Contas de Passivo Circulante	16.469,33	47.208,28

O passivo circulante está composto pelo seu valor nominal, original, e representa o saldo credor com fornecedores em geral, de obrigações trabalhistas, obrigações sociais, obrigações tributárias, provisões trabalhistas, subvenções a realizar, e outras contas de passivo circulante.

1.1 - Obrigações trabalhistas, Obrigações sociais, Obrigações tributárias, estão apropriadas pelo regime de competência e quitadas dentro do período de vencimento.

1.2 - Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, totalizado em **R\$ 36.397,34**

1.3 - 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.

1.4 - 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).

1.5 - Outras Contas de Passivo Circulante – O saldo desta conta está composto pelas seguintes rubricas contábeis:

OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	2020	2019
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Outras Contas de Passivo Circulante	16.469,33	47.208,28
Contas a Pagar	0,00	24.618,14
Cheque em trânsito	214,40	1.340,17
Donativos a Apropriar	16.249,93	21.249,97

i) **Patrimônio Líquido** O Patrimônio Líquido é constituído pelo Capital Social, pelo Superávit, Déficit Acumulado, que é composto pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores, pelos Ajustes de Exercícios Anteriores e acrescido, ou diminuído, respectivamente, do

Giani Alves Carriello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

superávit ou déficit inerente às atividades da Associação De Pais E Amigos Dos Excepcionais De Mendes, apurado ao término de cada exercício social

PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	2020	2019
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Patrimônio S. Líquido	198.679,50	27.328,13
Patrimônio Social	40.391,35	-14.058,74
Superávit / Déficit do Exercício	158.288,15	41.386,87

- j) **Apuração do Resultado do Exercício** – As receitas e despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência
- k) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 EM REAIS

	2020	2019
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
RECEITAS OPERACIONAIS		
Receita total	638.514,86	532.830,81
Com Restrição Ações de Assistência Social	468.476,12	344.659,20
Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual	197.240,21	80.211,29
Prog. de Assistência Social- Subv.Social Municipal	270.000,00	262.452,75
Receitas Financeiras	1.235,91	1.995,16
Sem Restrição	170.038,74	188.171,61
Receitas Financeiras	139,16	111,14
Doações em Materiais	5.951,62	16.444,28
Outros Recursos Recebidos	61.209,84	59.216,22
Doações Voluntárias	7.570,00	6.131,29
Trabalho Voluntário	3.852,00	14.400,00
Isenções Usufruídas	91.316,12	91.868,68
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Com Programas (Atividades)		
Assistência Social	-4.307,46	-14.808,60
RESULTADO BRUTO	634.207,40	518.022,21
DESPESAS OPERACIONAIS		
Administrativas		
Despesas Trabalhistas	-318.013,68	-266.441,37
Encargos Sociais	-23.404,01	-38.094,08
Trabalho Voluntário	-3.852,00	-14.400,00
Despesas Tributárias	-24,65	-119,42

Giani Alves Cariello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

Outras Despesas Com Pessoal	-30,00	-783,30
Despesas Gerais	-31.036,47	-54.822,02
Depreciação e Amortização	-6.933,63	-7.747,57
Isenções Usufruídas	-91.316,12	-91.868,68
Outras despesas/receitas operacionais	-1.308,69	-2.358,90
Despesas Financeiras	-1.308,69	-2.358,90
Outras Receitas		
Outras Despesas		
OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO)	-475.919,25	-476.635,34
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	158.288,15	41.386,87

- I) 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.

RECEITAS OPERACIONAIS	2020	2019
	R\$	R\$
Receita total	638.514,86	532.830,81
Com Restrição Ações de Assistência Social	468.476,12	344.659,20
Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual	197.240,21	80.211,29
Prog.de Assistência Social Subv.Social Municipal	270.000,00	262.452,75
Receitas Financeiras	1.235,91	1.995,16
Sem Restrição	170.038,74	188.171,61
Receitas Financeiras	139,16	111,14
Doações em Materiais	5.951,62	16.444,28
Outros Recursos Recebidos	61.209,84	59.216,22
Doações Voluntárias	7.570,00	6.131,29
Trabalho Voluntário	3.852,00	14.400,00
Isenções Usufruídas	91.316,12	91.868,68

NOTA 05- 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.

Giani Alves Cartello Nunes
 Contadora
 CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

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	2020	2019
Concedente	R\$	R\$
Subvenção Estadual - Fundação da Infância e Adolescência	197.240,21	80.211,29
Subvenção Municipal	270.000,00	262.452,75
Receitas Financeiras Restritas	1.235,91	1.995,16
Total Geral	468.476,12	344.659,20

NOTA 06 – 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	2020	2019
Concedente	R\$	R\$
Pessoa Física	7.570,00	6.031,29
Pessoa Jurídica	0,00	100,00
Donativos em Materiais	5.951,58	16.444,28
TOTAL	13.521,58	22.575,57

NOTA 07 – OUTROS RECURSOS RECEBIDOS

A composição do saldo desse grupo está composta pelas seguintes rubricas contábeis.

RUBRICAS	2020	2019
Outros Recursos Recebidos	R\$	R\$
Mensalidade de Associados	23.394,00	24.897,00
Rendas de Promoção	27.473,15	30.934,53
Receita de Reversão	8.810,86	3.384,69
Descontos de folha de pagamento	1.531,83	
Total	61.209,84	59.216,22

Giani Alves Cartello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

NOTA 08 – 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 aos seus usuários no cumprimento da finalidade estatutária.

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	2020	2019
Com Programas (Atividades)	R\$	R\$
Assistência Social	-4.307,46	-14.808,60
DESPESAS OPERACIONAIS	2020	2019
Administrativas	R\$	R\$
Despesas Trabalhistas	-318.013,68	-266.441,37
Encargos Sociais	-23.404,01	-38.094,08
Trabalho Voluntário	-3.852,00	-14.400,00
Despesas Tributárias	-24,65	-119,42
Outras Despesas Com Pessoal	-30,00	-783,3
Despesas Gerais	-31.036,47	-54.822,02
Depreciação e Amortização	-6.933,63	-7.747,57
Isenções Usufruídas	-91.316,12	-91.868,68
Despesas Financeiras	-1.308,69	-2.358,90
TOTAL	-480.226,71	-491.443,94

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

8.2 - 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

8.3 - 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.

8.4 -Despesas Tributárias- Taxas que a instituição não usufrui de benefícios

8.5-Outras Despesas Com Pessoal: Nesta rubrica estão registradas as despesas nominiais relacionados a despesas operacionais: **medicina do trabalho.**

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

Giani Alves Cartello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

Rubrica Contábil	2020	2019
Despesas Gerais e Administrativas	R\$	R\$
Manutenção de Veículos	434,30	658,43
Bens de Curta Duração	1.403,59	389,90
Impresso e Material de Expediente	0,00	255,10
Despesas de Viagem	64,00	168,54
Serviços Prestados Física	19.500,00	35.805,00
Serviços Prestados Jurídica	5.487,00	6.890,00
Material de Consumo	0,00	186,51
Mensalidade Federação Da APAES	555,57	234,15
Peças de Reposição	0,00	615,25
Gás	75,90	78,90
Rubrica Contábil	2020	2019
Despesas Gerais e Administrativas	R\$	R\$
Fretes e Carretos	0,00	39,38
Combustível	0,00	5.343,98
Telefone	2.218,11	4.156,88
Contribuições e Assinaturas	1.194,00	0,00
Impostos e Taxas	104,00	0,00
Total	31.036,47	54.822,02

8.7 - Despesas com Depreciação - Nesta rubrica contábil está apropriado os encargos mensais da depreciação. A Depreciação no exercício de 2020 foi de **R\$ 6.933,63**

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

NOTA 09 – RESULTADO SO PERÍODO

O Superávit do exercício de 2020 foi de R\$ 158.288,15 (Cento e cinquenta e oito mil, duzentos e oitenta e oito reais e quinze centavos) e será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002.

NOTA 10 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa 2020 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**.

Giani Alves Cariello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7
Kenny



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

E-MAIL: apaemendes@gmail.com

NOTA 11 - 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 12- 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 13 - 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	2020	2019
INSS Cota Patronal	R\$ 58.898,89	R\$ 49.969,56
INSS Terceiros	R\$ 7.521,88	R\$ 14.491,18
INSS Rat	R\$ 2.593,74	R\$ 4.996,95
INSS Cota Patronal Autônomo	R\$ 3.300,00	R\$ 7.161,00
COFINS	R\$ 16.300,40	R\$ 12.751,51
PIS Folha de Pagamento	R\$ 2.701,21	R\$ 2.498,48
TOTAL	R\$ 91.316,12	R\$ 91.868,68

NOTA 14 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

No exercício 2020 a instituição registrou "TRABALHO VOLUNTÁRIO" em contas de resultado, despesa e receita o valor de **R\$ 3.852,00**

RUBRICAS	2020	2019
	R\$	R\$
Trabalho Voluntário	3.852,00	R\$ 14.400,00
Total	3.852,00	R\$ 14.400,00

NOTA 15 - 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,

Giani Alves Cariello Nunes
Contadora
CRC/RJ: 100275/O-7
[Assinatura]



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

RUA FISCAL MARCELINO FRANCISCO DE PAULA, 145 – BAIRRO INDEPENDÊNCIA – CEP-26700-000 – MENDES – RJ


FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

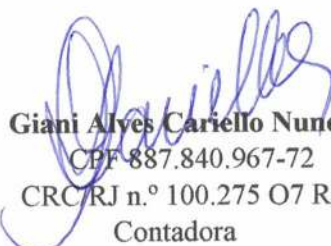
E-MAIL: apaemendes@gmail.com

objetivando cumprir de acordo com sua realidade, os compromissos assumidos e vem buscando ampliação e novos serviços.

Índice de Liquidez	2020	2019
Ativo Circulante	675.534,96	160.956,52
Passivo Circulante	516.299,77	180.006,33
total	1,31	0,89

Mendes, 31 de dezembro de 2020.


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