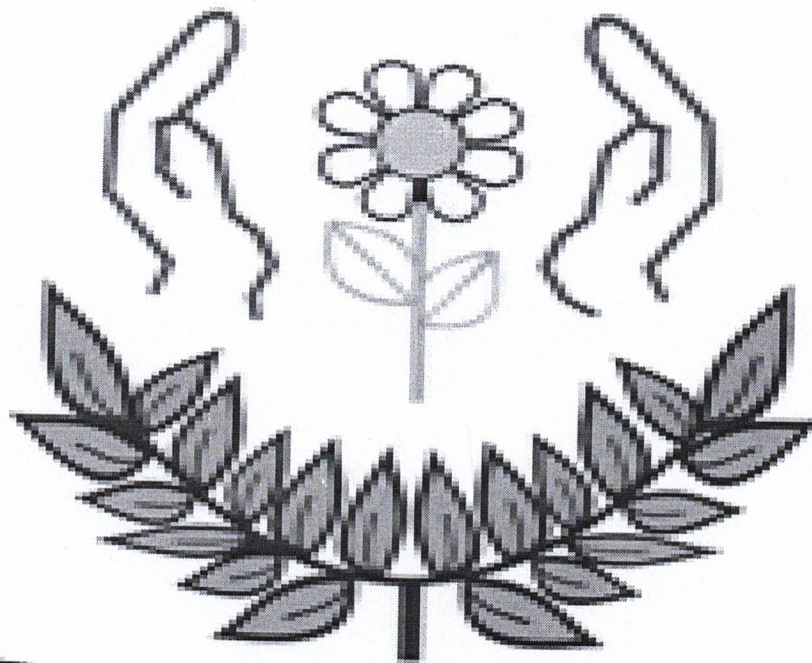


CNPJ : 28.465.292/0001-57



APAE DE MENDES

DEMONSTRAÇÕES

CONTABEIS

2021/2020



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com


FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

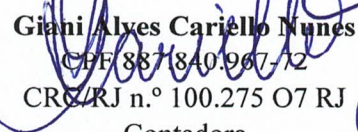
BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 EM REAIS

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE	NE	2021	2020
		R\$	R\$
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		199.146,90	178.021,67
Caixa		0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Sem Restrição	4 A 1	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento Recurso Com Restrição	4 A 2	1,00	1,00
Aplicações Financeiras Recursos Sem Restrição		45.396,75	38.093,21
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição		153.749,15	139.927,46
CRÉDITOS A RECEBER		754.391,46	497.513,29
Subvenção Estadual a Receber	4 A 3	596.891,46	429.711,69
Subvenção Municipal a Receber		157.500,00	67.500,00
Despesas Antecipadas	4 A 4	0,00	301,60
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE		953.538,36	675.534,96
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Investimentos		20,00	20,00
Ações Cremendes		20,00	20,00
Imobilizado		37.619,39	39.424,31
Bens Imóveis		45.124,29	45.124,29
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 A 7	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		-202.410,99	-200.606,07
ATIVO NÃO CIRCULANTE		37.639,39	39.444,31
TOTAL DO ATIVO		991.177,75	714.979,27


Arydaltton da Silva
CPF:254.472.117-00
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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE	4 B	2021	2020
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO		R\$	R\$
Fornecedores		0,00	0,00
Obrigações Trabalhista		0,00	22.894,90
Obrigações Sociais	4 B 1	4.469,03	3.609,93
Obrigações Tributárias		285,74	103,28
Provisões Trabalhistas	4 B 2/3	40.460,39	36.397,34
Subvenções a Apropriar	4 B 4	596.891,46	436.824,99
Outras Contas de Passivo Circulante	4 B 5	12.688,49	16.469,33
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE		654.795,11	516.299,77
PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO		336.382,64	198.679,50
Patrimônio Social	4 C	205.465,59	40.391,35
Superavit / Déficit do Exercício		130.917,05	158.288,15
TOTAL DO PASSIVO		991.177,75	714.979,27


Arydilton da Silva

CPF:254.472.117-00

Presidente


Gian 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


TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

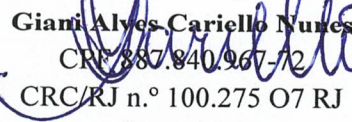
FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 EM REAIS

RECEITAS OPERACIONAIS	N.E	2021	2020
		R\$	R\$
Receita total	5	637.574,77	638.514,86
Com Restrição Ações de Assistência Social		468.123,69	468.476,12
Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual	5.1	196.830,91	197.240,21
Prog.de Assistência Social Subv.Social Municipal		270.000,00	270.000,00
Receitas Financeiras		1.292,78	1.235,91
Sem Restrição		169.451,08	170.038,74
Receitas Financeiras	5.2	1.056,14	139,16
Doações em Materiais	5.3	9.253,17	5.951,62
Outros Recursos Recebidos	5.5	52.450,69	61.209,84
Doações Voluntárias	5.4	8.507,00	7.570,00
Trabalho Voluntário	11	4.320,00	3.852,00
Isenções Usufruídas	10	93.864,08	91.316,12
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Com Programas (Atividades)			
Assistência Social	6	16.175,39	4.307,46
RESULTADO BRUTO		621.399,38	634.207,40
DESPESAS OPERACIONAIS	8		
Administrativas		489.607,42	474.610,56
Despesas Trabalhistas	6.1	314.955,80	318.013,68
Encargos Sociais	6.2	28.088,75	23.404,01
Trabalho Voluntário	11	4.320,00	3.852,00
Despesas Tributárias	6.4	189,00	24,65
Outras Despesas Com Pessoal	6.5	1.296,00	30,00
Despesas Gerais e Administrativas	6.6	45.088,87	31.036,47
Depreciação e Amortização	6.7	1.804,92	6.933,63
Isenções Usufruídas	10	93.864,08	91.316,12
Outras despesas/receitas operacionais		874,91	1.308,69
Despesas Financeiras	6.8	874,91	1.308,69
Outras Receitas		0,00	0,00
Outras Despesas		0,00	0,00
OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO)		490.482,33	475.919,25
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	7	130.917,05	158.288,15


Arydaltton da Silva
CPF:254.472.117-00
Presidente



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

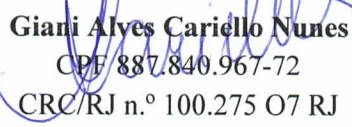


DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO


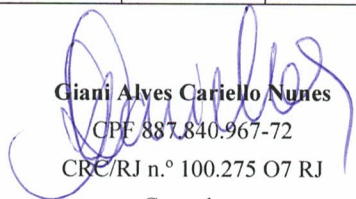
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020 EM REAIS R\$

Histórico - Classificação	Patrimônio Social	Superávit/Déficit do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(14.058,74)	41.386,87	27.328,13
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	41.386,87	(41.386,87)	-
Superávit 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
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	158.288,15	(158.288,15)	-
Superávit do Exercício	-	130.917,05	130.917,05
Ajustes de Exercícios Anteriores	6.786,09	-	6.786,09
Saldo em 31 de dezembro de 2021	205.465,59	130.917,05	336.382,64


Arydaltton da Silva
CPF:254.472.117-00
Presidente


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



BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 e 2020				
FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO				
EM REAIS				
NE 08				
1. Método Indireto	2021		2020	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Superávit / Déficit do Período	130.917,05		158.288,15	
Ajustes por:				
(+) Depreciação	1.804,92		6.933,63	
Superávit (Déficit) Ajustado		132.721,97		165.221,78
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes				
Valores a a Receber	-257.179,77		-400.030,82	
Estoque	0,00		0,00	
Adiantamentos a Empregados	0,00		0,00	
Despesas Antecipadas	301,60		-301,60	
Outros Créditos a Curto e Longo Prazo		-256.878,17	370.184,79	-30.147,63
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes				
Fornecedores de bens e serviços	0,00		-164,21	
Obrigações com Pessoal	-22.894,90		11.789,91	
Obrigações Tributárias	182,46		-59,36	
Obrigações Sociais	859,10		7,08	
Outras Obrigações a Curto e Longo Prazo	160.348,68	138.495,34	-45.464,77	-33.891,35
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		14.339,14		101.182,80
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				
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		0,00		0,00
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Variação do Patrimônio Social	6.786,09	6.786,09	13.063,22	13.063,22
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		21.125,23		114.246,02
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		21.125,23		114.246,02
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	178.021,67		63.775,65	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	199.146,90		178.021,67	
 Arydaltton da Silva CPF:254.472.117-00 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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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, infra-estrutura, 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 n° 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 n° 579 de 17/08/1994
- Utilidade Pública Estadual Resolução n° 240 de 11/07/2011
- Utilidade Pública Federal –PORTARIA 029-21-06-2002



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

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 2021 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

As práticas contábeis adotadas são os princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial o Regime de Competência, e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Os Direitos e Obrigações da entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculáveis expressos em Reais (R\$)

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 serão enviados ao Sistema de Escrituração Digital Contábil (SPED).

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.

**APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES**

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

BALANÇO PATRIMONIAL		
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 EM REAIS		
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE	2021	2020
	<u>RS</u>	<u>RS</u>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	199.146,90	178.021,67
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	45.396,75	38.093,21
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição	153.749,15	139.927,46
CRÉDITOS A RECEBER	754.391,46	497.513,29
Subvenção Estadual a Receber	596.891,46	429.711,69
Subvenção Municipal a Receber	157.500,00	67.500,00
Adiantamentos Realizados	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	301,60
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	953.538,36	675.534,96
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Realizável a Logo Prazo	0,00	0,00
Créditos e Valores a Longo Prazo	0,00	0,00
Investimentos	20,00	20,00
Ações Cremendes	20,00	20,00
Imobilizado	37.619,39	39.424,31
Bens Imóveis	45.124,29	45.124,29
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	-202.410,99	-200.606,07
ATIVO NÃO CIRCULANTE	37.619,39	39.424,31



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

TOTAL DO ATIVO	991.177,75	714.979,27
----------------	------------	------------

a - *Ativo Circulante e Ativo Não Circulante* está totalizado pelo valor de **R\$ 991.177,75** (Novecentos e noventa e um mil, cento e setenta e sete reais e setenta e cinco centavos). O ativo circulante está composto pelas seguintes contas: *Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Receber, Créditos a Recuperar, Adiantamentos Realizados, Despesas Antecipadas*, totalizado em **R\$ 953.538,36** (Novecentos e cinquenta e três mil, quinhentos e trinta e oito reais e trinta e seis centavos) O Ativo Não Circulante está composto pelo *Investimentos e Ativo Imobilizado*, perfazendo um total de **R\$ 37.619,39** (Trinta e sete mil, seiscentos e dezenove reais e trinta e nove centavos)

ATIVO CIRCULANTE	2021	2020
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	199.146,90	178.021,67
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	45.396,75	38.093,21
Aplicações Financeiras Recursos Com Restrição	153.749,15	139.927,46

a.1 - 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;

a.2 - Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço:

a.3 - Créditos a receber -É composto por: Subvenções a Receber registradas pelo valor firmado em convênio no para o exercício.

a.4 - 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.



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

ATIVO CIRCULANTE	2021	2020
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
CRÉDITOS A RECEBER	754.391,46	497.513,29
Subvenção Estadual a Receber	596.891,46	429.711,69
Subvenção Municipal a Receber	157.500,00	67.500,00
Adiantamentos Realizados	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	301,60

a.5 - 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.

a.6 - Estoques - A instituição informa que não mantém estoque, e tudo que adquire é levado para o consumo imediato.

a.7 - Imobilizado – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação do período, contábil a depreciação do ano de 2021 foi de **R\$ 1.804,92**. 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.

Composição do Imobilizado

Descrição	Tx de depreciação	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Imobilizado Líquido	Custo de Aquisição	Depreciações Acumuladas	Imobilizado Líquido
		31/12/2021	31/12/2021	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020
Imóveis		45.124,29	23.764,84	21.359,45	45.124,29	21.959,92	23.164,37
Edificações (Benfeitorias em Imóveis de Terceiros)	4%	45.124,29	23.764,84	21.359,45	45.124,29	21.959,92	23.164,37
Bens Móveis		194.906,09	178.646,15	16.259,94	194.906,09	178.646,15	16.259,94
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
Veículos	20%	85.572,90	69.322,97	16.249,93	85.572,90	69.322,97	16.249,93





APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

Utensílios de Cozinha	10%	1.813,88	1.813,88	0,00	1.813,88	1.813,88	0,00
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	202.410,99	37.619,39	240.030,38	200.606,07	39.424,31

Movimentação do Imobilizado

Descrição	Imobilizado Líquido 31/12/2020	Aquisições 2021	Depreciação 2021	Imobilizado Líquido 31/12/2021
Imóveis	23.164,37		1.804,92	21.359,45
Edificações (Benfeitorias em Imóveis de Terceiros)	23.164,37		1.804,92	21.359,45
Bens Móveis	16.259,94		0,00	16.259,94
Móveis e Utensílios	10,01			10,01
Maquinas e Equipamentos	0,00			0,00
Veículos	16.249,93			16.249,93
Utensílios de Cozinha	0,00			0,00
Computadores e Afins	0,00			0,00
Equipamentos e Instalações	0,00			0,00
Semoventes	0,00			0,00
Total do Imobilizado	39.424,31		1.804,92	37.619,39

b - Passivo Circulante – Está totalizado em **R\$ 654.795,11** (Seiscentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e noventa e cinco reais e onze centavos) e são obrigações que estão apropriadas pelo regime de competência e são quitadas dentro de um ano.



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

BALANÇO PATRIMONIAL		
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020		
PASSIVO		
PASSIVO CIRCULANTE	2021	2020
OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	<u>RS</u>	<u>RS</u>
Fornecedores	0,00	0,00
Obrigações Trabalhista	0,00	22.894,90
Obrigações Sociais	4.469,03	3.609,93
Obrigações Tributárias	285,74	103,28
Provisões Trabalhistas	40.460,39	36.397,34
Subvenções a Apropriar	596.891,46	436.824,99
Outras Contas de Passivo Circulante	12.688,49	16.469,33
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	654.795,11	516.299,77
PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO	336.382,64	198.679,50
Patrimônio Social	205.465,59	40.391,35
Superávit / Déficit do Exercício	130.917,05	158.288,15
TOTAL DO PASSIVO	991.177,75	714.979,27

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.

b.1 - Obrigações trabalhistas, Obrigações sociais, Obrigações tributárias, estão apropriadas pelo regime de competência e quitadas dentro do período de vencimento.

b.2 - Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, totalizado em **RS 40.460,39**

b.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.

b.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).

b.5 - Outras Contas de Passivo Circulante – O saldo desta conta está composto pelas seguintes rubricas contábeis:

**APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES**

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	2021	2020
	R\$	R\$
Outras Contas de Passivo Circulante	12.688,49	16.469,33
Contas a Pagar	1.438,60	0,00
Cheque em trânsito	0,00	214,40
Donativos a Apropriar	11.249,89	16.249,93

c - Patrimônio Líquido - O Patrimônio Líquido é constituído pelo Capital Social, pelo Superávit, Déficit e, que é composto pelos Resultados Acumulados de Exercícios Anteriores, pelos Ajustes de Exercícios Anteriores e acrescido, ou diminuído, respectivamente, do 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	2021	2020
	R\$	R\$
Patrimônio S.Líquido	336.382,64	198.679,50
Patrimônio Social	205.465,59	40.391,35
Superávit / Déficit do Exercício	130.917,05	158.288,15

d - Apuração do Resultado do Exercício – As receitas e despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO		
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 EM REAIS		
RECEITAS OPERACIONAIS	2021	2020
	R\$	R\$
Receita total	637.574,77	638.514,86
Com Restrição Ações de Assistência Social	468.123,69	468.476,12
Prog. de Assistência Social- Subv.Social Estadual	196.830,91	197.240,21
Prog.de Assistência Social- Subv.Social Municipal	270.000,00	270.000,00
Receitas Financeiras	1.292,78	1.235,91
Sem Restrição	169.451,08	170.038,74
Receitas Financeiras	1.056,14	139,16



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

Doações em Materiais	9.253,17	5.951,62
Outros Recursos Recebidos	52.450,69	61.209,84
Doações Voluntárias	8.507,00	7.570,00
Trabalho Voluntário	4.320,00	3.852,00
Isenções Usufruídas	93.864,08	91.316,12
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS		
Com Programas (Atividades)		
Assistência Social	16.175,39	4.307,46
RESULTADO BRUTO	621.399,38	634.207,40
DESPESAS OPERACIONAIS		
Administrativas	489.607,42	474.610,56
Despesas Trabalhistas	314.955,80	318.013,68
Encargos Sociais	28.088,75	23.404,01
Trabalho Voluntário	4.320,00	3.852,00
Despesas Tributárias	189,00	24,65
Outras Despesas Com Pessoal	1.296,00	30,00
Despesas Gerais	45.088,87	31.036,47
Depreciação e Amortização	1.804,92	6.933,63
Isenções Usufruídas	93.864,08	91.316,12
Outras despesas/receitas operacionais	874,91	1.308,69
Despesas Financeiras	874,91	1.308,69
Outras Receitas	0,00	0,00
Outras Despesas	0,00	0,00
OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO)	490.482,33	475.919,25
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	130.917,05	158.288,15

NOTA 05 - RECEITAS

As receitas da entidade são apropriadas obedecendo ao regime de competência, nas datas de sua ocorrência, independentemente do seu recebimento.

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



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

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	2021	2020
	R\$	R\$
Concedente	468.123,69	468.476,12
Subvenção Estadual - Fundação da Infância e Adolescência	196.830,91	197.240,21
Subvenção Municipal	270.000,00	270.000,00
Receitas Financeiras Restritas	1.292,78	1.235,91

5.2 - Receitas Financeiras – São registradas no ato do seu recebimento.

5.3 - Doações em Materiais – São registradas no ato do recebimento da doação e refere-se a cestas básicas.

5.4 - Doações Voluntárias – São doações espontâneas, tanto de pessoa física quanto de pessoa jurídica, e são registradas no ato de seu recebimento.

Doações Voluntárias	2021	2020
	R\$	R\$
Concedente	17.760,17	13.521,58
Pessoa Física	4.007,00	7.570,00
Pessoa Jurídica	4.500,00	0,00
Donativos em Materiais	9.253,17	5.951,58

5.5- Outros Recursos Recebidos - São compostas de doações voluntárias de pessoa física e /ou jurídica, doações de materiais, contribuição dos associados, rendas de promoção de eventos, 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.

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



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

Outros Recursos Recebidos	2021	2020
	R\$	R\$
Concedente	52.450,69	61.209,84
Mensalidade de Associados	25.585,44	23.394,00
Rendas de Promoção	20.658,41	27.473,15
Receita de Reversão	4.500,92	8.810,86
Descontos de folha de pagamento	910,00	1.531,83
Recuperação de despesas	795,92	0,00

NOTA 06 – 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.

CUSTO OPERACIONAL - ASSISTENCIAL	2021
	R\$
Rubricas	16.175,39
Combustíveis	1542,54
Gênero alimentícios	4.490,93
Material de consumo	2.865,10
Impresso e material de expediente	648,92
Manutenção em veículo	2.840,60
Telefone	211,97
Conservação e Reparos	3.575,33

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

6.2 - 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

6.3 - 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.

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

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



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

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

6.7 - Despesas com Depreciação - Nesta rubrica contábil está apropriado os encargos mensais da depreciação. A Depreciação no exercício de 2021 foi de **R\$ 1.804,92**.

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

NOTA 07 - RESULTADO DO PERÍODO

O Superávit do exercício de 2021 foi de R\$ 130.917,05 (Cento e trinta mil, novecentos e dezessete reais e cinco 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 08 - 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**.

NOTA 09 - 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 10 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

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.

Rubricas	2021	2020
	R\$	R\$
	R\$ 93.864,08	R\$ 91.316,12
INSS Cota Patronal	R\$ 58.832,74	R\$ 58.898,89
INSS Terceiros	R\$ 9.103,50	R\$ 7.521,88
INSS Rat	R\$ 3.139,14	R\$ 2.593,74
INSS Cota Patronal Autônomo	R\$ 3.900,00	R\$ 3.300,00
COFINS	R\$ 16.181,30	R\$ 16.300,40
PIS Folha de Pagamento	R\$ 2.707,40	R\$ 2.701,21



APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MENDES

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

TEL: (24) 2465-0124 – CNPJ: 28465292/0001-57 – E-MAIL: apemendes@gmail.com

FILIADA A FEDERAÇÃO NACIONAL DAS APAE'S Nº722

NOTA 11 - TRABALHO VOLUNTÁRIO

No exercício 2021 a instituição registrou "TRABALHO VOLUNTÁRIO" em contas de resultado, despesa e receita o valor de **R\$ 4.320,00**

RUBRICAS	2021	2020
	R\$	R\$
Trabalho Voluntário	R\$ 4.320,00	R\$ 3.852,00
Total	R\$ 4.320,00	R\$ 3.852,00

NOTA 12 - AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mendes 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	2021	2020
Ativo Circulante	953.538,36	675.534,96
Passivo Circulante	654.795,11	516.299,77
total	1,46	1,31

Mendes, 31 de dezembro de 2021.


Arydaltou da Silva

CPF:254.472.117-00

Presidente


Giani Alves Cariello Nunes

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 O7 RJ

Contadora