

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ

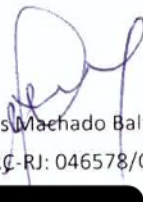
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e 2018

Ativo	2019	2018	Passivo	2019	2018
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	167.879,42	234.716,03	Fornecedores	19.191,67	5.710,00
Créditos a Receber	798.513,33	639.319,38	Vinculado a Consignações	30.423,76	28.416,74
Adiantamentos	3.925,72	3.925,72	Vinc.a Obrig. Trib. e Sociais	26.867,23	26.946,47
Antecipações	301.025,15	194.360,00	Obrigações com Empregados	243.398,31	195.182,75
	<u>1.271.343,62</u>	<u>1.072.321,13</u>	Outros Credores	849.065,92	727.649,07
			Parcelamento	0,00	0,00
				<u>1.168.946,89</u>	<u>983.905,03</u>
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado	3.865,19	5.459,80	Parcelamento	0,00	0,00
	<u>3.865,19</u>	<u>5.459,80</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
			Patrimônio Social		
			Fundo Institucional	227.352,39	227.352,39
			Superávit/Déficit Acumulado	-121.090,47	-133.476,49
				<u>106.261,92</u>	<u>93.875,90</u>
Compensação	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Compensação	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total do Ativo	<u><u>1.275.208,81</u></u>	<u><u>1.077.780,93</u></u>	Total do Passivo	<u><u>1.275.208,81</u></u>	<u><u>1.077.780,93</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


Eneidiana da Silva Monteiro
Presidente-CPF: [REDACTED]


Antonio Carlos Machado Baltazar
Contador CRC-RJ: 046578/O-4
CPF: [REDACTED]

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB


CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ

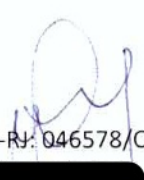
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Demonstração do Resultado em 31.12.2019 e 2018

Receitas	2019	2018
Ordinárias		
Custeio	26.794,00	21.339,82
Subvenções	2.071.474,88	2.765.653,92
Financeiras	0,00	19,29
Outras Receitas		
Outras	4.025,51	0,00
Isenção Contribuições Sociais	420.198,25	392.828,87
Obtenção Serviços Voluntários	0,00	0,00
	<u>2.522.492,64</u>	<u>3.179.841,90</u>
Despesas		
<u>Administrativas</u>		
Pessoal e Encargos	10.407,72	2.081,94
Apoio Administrativo	29.854,03	12.932,26
Ocupação de Infraestrutura	429,80	0,00
Serviços de Comunicação	416,33	506,63
<u>Tributárias.bancárias e Financeiras</u>	2.577,28	20.347,83
<u>Assistência Social</u>		
Projeto C.M.P.D.C.A.	325.249,71	447.772,69
Projeto PTPA - FIA	0,00	0,00
Governo Federal SAS	0,00	114.008,47
Secretaria Municipal de Educação SMEC	185.617,32	262.001,63
Projeto do Cons Mun de Assist. Social CMAS	1.286.124,13	1.543.626,57
Fundação Municipal de Saúde	254.091,80	299.047,75
Termo de Parceria - Instituto Sicoob	0,00	45,00
Contrato de Patrocínio - Petróleo Brasileiro SA	0,00	0,00
Fundo Nac. de Desenvolvimento Educacional	4.610,14	0,00
Loterj	0,00	46.559,37
<u>Extraordinárias</u>	0,00	0,00
<u>Outras Despesas</u>		
Isenções de Contribuições Sociais	420.198,25	392.828,87
Obtenção de Serviços Voluntários	0,00	0,00
	<u>2.519.576,51</u>	<u>3.141.759,01</u>
Superávit/Déficit do exercício	<u>2.916,13</u>	<u>38.082,89</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


Enecliana da Silva Monteiro
Presidente - CPF [REDACTED]


Contador CRC-RJ: 046578/O-4
CPF: [REDACTED]

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

1 – Contexto das Atividades

A APOE – Associação de Proteção e Orientação aos Excepcionais é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter educacional e assistência social, sem fins lucrativos, dotada de autonomia patrimonial, administrativa e financeira, regendo-se pelo seu Estatuto Social. Fundada em 25 de abril de 1964 a entidade tem como seus principais objetivos promover o bem-estar e ajustamento social de indivíduos excepcionais de todas as idades; estimular estudos e pesquisas relativos ao problema dos excepcionais; levar o público a compreender melhor o problema dos excepcionais e cooperar com as entidades interessadas no mesmo; estimular o trabalho artesanal dos excepcionais por meio de exposições, cooperativas e outras medidas; promover junto aos órgãos oficiais a obtenção de medidas legislativas e executivas visando ao interesse dos excepcionais; angariar e recolher fundos para realização dos propósitos da Associação.

A entidade possui os seguintes registros e inscrições legais:

- CNPJ nº 28.891.430/0001-60;
- Inscrição Estadual: isenta;
- Inscrição Municipal nº 9041;
- Alvará de Licença para Estabelecimento Definitivo;

A entidade possui os seguintes Órgãos Estatutários:

- Assembleia Geral, composta pelos associados
- Conselho Fiscal Deliberativo, composto por 9 (nove) membros
- Conselho de Representantes, composto por representantes credenciados de diversas entidades e
- Diretoria, composta pelo Presidente, Vice-presidente, Tesoureiro e Secretário.

A entidade tem sede e foro no município de Campos dos Goytacazes, na rua Domingos Viana, s/n, Turf Club, RJ, CEP 28.013-085, em imóvel que, inclui edificações, instalações e demais benfeitorias.

2 – Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com a Resolução CFC nº 1.409, de 21/09/2012, que aprova a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros.

3 – Resumo das Principais Práticas Contábeis

a – Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos de curto prazo de alta liquidez.

b – Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores de realização (ativo) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos (passivo).

c – Imobilizado

O Imobilizado está registrado ao custo de aquisição, deduzido a depreciação calculada pelo método linear, às taxas anuais que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS
RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB
CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

d - Receitas

São resultantes de serviços, subvenções e outras, que são registradas pelo regime de competência, com exceção das doações e rendimentos financeiros que são regidos por ocasião do efetivo recebimento dos recursos.

e - Despesas

Estão apropriadas obedecendo ao regimento de competência.

4 – Receitas

Todos os recursos recebidos pela entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com o Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. Destacamos os recursos recebidos no período:

a) A entidade recebeu e prestou contas das subvenções do Poder Público, municipal e estadual no montante de R\$2.071.474,88 em 2019.

b) As doações espontâneas recebidas foram através de pessoas físicas e jurídicas, no montante de R\$12.750,00, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio.

c) As gerações de rendas recebidas neste exercício, como feira de artesanato, festas típicas, almoço solidário, aluguel do salão de festas entre outras, totalizam o montante de R\$14.044,00, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio.

Observação: As Receitas de Custeio advém de doações e geração de rendas da instituição, visto que, a assistência social oferecida aos beneficiários de baixa renda é prestada na sua totalidade gratuitamente.

d) As receitas financeiras referentes aos rendimentos das aplicações bancárias totalizaram o montante de R\$0,00 durante o exercício; e

e) Em outras receitas está registrado o valor de recuperações diversas (R\$4.025,51), que corresponde à entrada de recursos financeiros. Também está registrada a isenção do INSS (R\$420.198,25), que, efetivamente, não corresponde à entrada de recursos financeiros na entidade.

5 – Despesas

Todos os valores registrados nas contas de despesas c/pessoal e encargos, apoio administrativo, ocupação da infraestrutura, serviços de comunicação, tributárias, bancárias, financeiras e assistência social, são realizadas para atingir o objetivo da entidade, isto é, a Assistência Social e Filantrópica, que está respaldada em documentação hábil, apuradas por competência, através de notas fiscais, recibos e demais documentos em conformidade com as exigências legais.

Em Outras Despesas está registrado o valor da isenção do INSS (R\$420.198,25), que, efetivamente não corresponde à saída de recursos financeiros da entidade.

6 – Gratuidade

No atendimento à Lei 12.101/2009 a entidade, no ano de 2019, concedeu gratuidades em assistência social através de seus projetos e programas, conforme exposto a seguir:

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

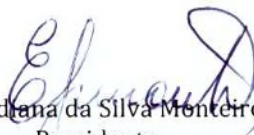
Projeto CMPDCA	325.249,71
Projeto CMAS	1.286.124,13
Projeto SMEC	185.617,32
Projeto Saúde	254.091,80
Fundo Nac. de Des. Educacional	4.610,14

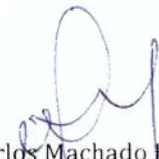
As gratuidades são oferecidas aos beneficiários de baixa renda, prioritariamente aos jovens e adolescentes, que nada desembolsam uma vez que toda a assistência social é prestada gratuitamente.

7 – Isenção de Contribuições Sociais Usufruídas

Cota Patronal + RAT + Terceiros R\$420.198,25

Em atendimento à ITG 2002, aprovada pela resolução CFC nº 1.409/12, sobre entidades sem fins lucrativos, a entidade demonstra o montante de renúncia fiscal apurada, caso a obrigação devida fosse.


 Eneida da Silva Monteiro
 Presidente
 CPF: [REDACTED]


 Antonio Carlos Machado Baltazar
 Contador - CRC - RJ 046578/O-4
 CPF: [REDACTED]

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB
CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e 2018

Ativo	2019	2018	Passivo	2019	2018
Creditores			Creditores		
Cães e Equivalentes de Câes	167.879,42	234.716,01	Fornecedores	19.191,67	5.702,00
Créditos a Receber	798.513,37	619.329,18	Vinculados a Contribuições	30.422,76	28.416,74
Apartmentos	3.925,72	3.923,72	Vinc. Obig. Trib. e Sociais	26.857,23	26.946,47
Amortizáveis	881.025,15	154.300,00	Obrigações com Empréstimos	243.100,31	195.182,75
	<u>1.871.343,66</u>	<u>1.077.328,11</u>	Outros Credores	849.656,92	727.648,07
			Participações	0,00	0,00
				<u>1.109.206,69</u>	<u>953.358,26</u>
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado	1.805,10	1.420,80	Participações	0,00	0,00
	<u>1.805,10</u>	<u>1.420,80</u>	Participação Social	0,00	0,00
			Fundo Institucional	227.351,39	227.312,39
			Superávit/Déficit Acumulado	121.050,47	111.426,45
				<u>109.181,92</u>	<u>92.879,90</u>
Compreensão	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Compreensão	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total do Ativo	<u>1.871.343,66</u>	<u>1.077.328,11</u>	Total do Passivo	<u>1.179.206,69</u>	<u>1.077.328,11</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Eneida da Silva Moreira
Enneida da Silva Moreira
Presidente - CPF: 005.329.217-04

Antonio Carlos Machado Baltazar
Antonio Carlos Machado Baltazar
Contador CRC RJ: 046178/0-4
CPF: 201.714.427-53

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB
CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Demonstração do Resultado em 31.12.2019 e 2018

	2019	2018
Receitas		
Ordinárias		
Custeio	26.794,00	21.339,82
Subvenções	2.071.474,88	2.765.653,92
Financeiras	0,00	10,29
Outras Receitas		
Outras	4.025,51	0,00
Isenção Contribuições Sociais	420.198,25	392.828,87
Obtenção Serviços Voluntários	0,00	0,00
	<u>2.522.492,64</u>	<u>3.179.841,90</u>
Despesas		
Administrativas		
Pessoal e Encargos	10.407,72	2.081,94
Apoio Administrativo	29.854,03	12.932,26
Ocupação de Infraestrutura	429,80	0,00
Serviços de Comunicação	416,33	506,63
Tributárias, bancárias e Financeiras	<u>2.577,28</u>	<u>20.347,83</u>
Assistência Social		
Projeto C.M.P.D.C.A.	325.249,71	447.772,69
Projeto PTPA - FIA	0,00	0,00
Governo Federal SAS	0,00	114.008,47
Secretaria Municipal de Educação SMEC	185.617,32	262.001,63
Projeto do Cons. Mun. de Assist. Social CMAS	1.286.124,13	1.543.626,57
Fundação Municipal de Saúde	254.091,80	299.047,75
Termo de Parceria - Instituto Sicoob	0,00	45,00
Contrato de Patrocínio - Patrôleo Brasileiro SA	0,00	0,00
Fundo Nac. de Desenvolvimento Educacional	4.610,14	0,00
Lotery	0,00	46.559,37
Extracurriculares	0,00	0,00
Outras Despesas		
Isenções de Contribuições Sociais	420.198,25	392.828,87
Obtenção de Serviços Voluntários	0,00	0,00
	<u>2.519.576,51</u>	<u>3.141.759,01</u>
Superávit/Déficit do exercício	<u>2.912,13</u>	<u>38.082,89</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Eneida da Silva Moreira
Enneida da Silva Moreira
Presidente - CPF: 005.329.217-04

Antonio Carlos Machado Baltazar
Antonio Carlos Machado Baltazar
Contador CRC RJ: 046178/0-4
CPF: 201.714.427-53

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB
CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

1 - Contexto das Atividades

A APOE - Associação de Proteção e Orientação aos Excepcionais é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter educacional e assistência social, com fins lucrativos, dotada de autonomia patrimonial, administrativa e financeira, reconhecida pelo seu Órgão Social (Fundada em 25 de abril de 1964 e registrada em seu principal objetivo promover o bem-estar e ajustamento social de indivíduos excepcionais de todas as idades; estimular estudos e pesquisas relativos ao problema dos excepcionais; levar o público a compreender melhor o problema dos excepcionais e cooperar com as entidades interessadas no mesmo problema; e trabalho artesanal dos excepcionais por meio de cooperativas, cooperativas e outras maneiras promover junto aos órgãos oficiais a obtenção de medidas legislativas e executivas visando ao interesse dos excepcionais; angariar e reunir fundos para realização dos propósitos da Associação.

A entidade possui os seguintes registros e inscrições legais:

- CNPJ nº 28.891.430/0001-60;

- Inscrição Estadual: isenta;

- Inscrição Municipal nº 9044;

- Alvará de Licença para Estabelecimento Definitivo;

A entidade possui os seguintes Órgãos Estatutários:

- Assembleia Geral, composta pelas associações;

- Conselho Fiscal Deliberativo, composto por 9 (nove) membros;

- Conselho de Representantes, composto por representantes credenciados de diversas entidades e

- Diretoria, composta pelo Presidente, Vice-presidente, Tesoureiro e Secretário.

A entidade tem sede e furo no município de Campos dos Goytacazes, na Rua Domingos Viana, S/N, Turf Club, RJ, CEP 20.013-005, em imóvel que, inclui edificações, instalações e demais benfeitorias.

2 - Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade as práticas contábeis adotadas no Brasil em conformidade com a Resolução CFC nº 1.409, de 21/09/2012, que aprova a ITG 2002 - Entidades sem Finalidade de Lucros.

3 - Resumo das Principais Práticas Contábeis

a - Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos de curto prazo de alta liquidez.

b - Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores de realização (ativo) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias ocorridos (passivo).

c - Imobilizado

O imobilizado está registrado ao custo de aquisição, deduzido a depreciação calculada pelo método linear, as taxas anuais que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB
CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

d - Receitas

São resultados de serviços, subvenções e outras, que são registradas pelo regime de competência, com exceção das doações e rendimentos financeiros que são registrados pelo método do efetivo recebimento dos recursos.

e - Despesas

São apropriadas obedecendo ao regime de competência.

4 - Recursos

Todos os recursos recebidos pela entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com o Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. Destacamos os recursos recebidos no período:

a) A entidade recebeu e presta contas das subvenções do Poder Público, municipal e estadual no montante de R\$2.071.474,88 em 2019.

b) As doações espontâneas recebidas foram através de pessoas físicas e jurídicas, no montante de R\$12.750,00, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio.

c) As gerações de renda recebidas neste exercício, como fairs de artesanato, festas típicas, almoço solidário, almoço do salão de festas entre outras, totalizam o montante de R\$14.014,00, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio. Observação: as Receitas de Custeio além de doações e geração de rendas da instituição, vista que a assistência social oferecida aos beneficiários de baixa renda é prestada na sua totalidade gratuitamente.

d) As receitas financeiras referentes aos rendimentos das aplicações bancárias totalizaram o montante de R\$10,00 durante o exercício;

e) As outras receitas está registrado o valor de recuperações diversas (R\$4.025,51), que corresponde o estado de recursos financeiros. Também está registrado a isenção do INSS (R\$420.198,25), que, efetivamente, não corresponde à entrada de recursos financeiros na entidade.

5 - Despesas

Todas as despesas registradas nas contas de despesas (pessoal e encargos, apoio administrativo, ocupação da infraestrutura, serviços de comunicação, tributárias, bancárias, financeiras e assistência social, são realizadas para atingir o objetivo da entidade, isto é, a Assistência Social e Filantrópica, que está respaldada em documentação hábil, apurada por competência, através de notas fiscais, recibos e demais documentos em conformidade com as exigências legais.

Em Outras Despesas está registrado o valor da isenção do INSS (R\$420.198,25), que, efetivamente não corresponde à saída de recursos financeiros da entidade.

6 - Gratuidade

Em atendimento à Lei 12.101/2009 a entidade, no ano de 2019, concedeu gratuidades em assistência social através de seus projetos e programas, conforme exposto a seguir:

APOE-ASSOCIAÇÃO DE PROTEÇÃO E ORIENTAÇÃO AOS EXCEPCIONAIS

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB
CAMPOS DOS GOYTACAZES RJ
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019

Projeto CMPDCA	325.249,71
Projeto CMAS	1.286.124,13
Projeto SMEC	185.617,32
Projeto Saúde	254.091,80
Fundo Nac. de Dev. Educacional	4.610,14

As gratuidades são oferecidas aos beneficiários de baixa renda, prioritariamente aos jovens e adolescentes, que nada desembolsam uma vez que toda a assistência social é prestada gratuitamente.

7 - Isenção de Contribuições Sociais Usufruidas

Cota Patronal + RAT + Terceiros R\$420.198,25

Em atendimento à ITG 2002, aprovada pela resolução CFC nº 1.409/12, sobre entidades sem fins lucrativos, a entidade demonstra o montante de renúncia fiscal apurada, caso a obrigação devida fosse:

Eneida da Silva Moreira
Enneida da Silva Moreira
Presidente - CPF: 005.329.217-04

Antonio Carlos Machado Baltazar
Antonio Carlos Machado Baltazar
Contador - CRC - RJ 046178/0-4
CPF: 201.714.427-53