

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 2020 e 2019

Ativo	2020	2019	Passivo	2020	2019
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	203.801,21	167.879,42	Fornecedores	28.938,54	19.191,67
Créditos a Receber	520.955,97	798.513,33	Vinculado a Consignações	23.254,66	30.423,76
Adiantamentos	3.925,72	3.925,72	Vinc.a Obrig. Trib. e Sociais	11.746,30	26.867,23
Antecipações	<u>118.393,22</u>	<u>301.025,15</u>	Obrigações com Empregados	45.785,00	243.398,31
	<u>847.076,12</u>	<u>1.271.343,62</u>	Outros Credores	648.818,18	849.065,92
			Parcelamento	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				<u>758.542,68</u>	<u>1.168.946,89</u>
Não Circulante			Não Circulante		
Imobilizado	<u>3.235,79</u>	<u>3.865,19</u>	Parcelamento	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>3.235,79</u>	<u>3.865,19</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
			Patrimônio Social		
			Fundo Institucional	227.352,39	227.352,39
			Superávit/Déficit Acumulado	<u>-135.583,16</u>	<u>-121.090,47</u>
				<u>91.769,23</u>	<u>106.261,92</u>
Compensação	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Compensação	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total do Ativo	<u>850.311,91</u>	<u>1.275.208,81</u>	Total do Passivo	<u>850.311,91</u>	<u>1.275.208,81</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


Enecliana 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

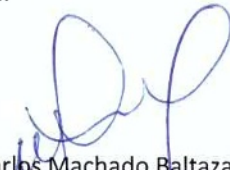
CNPJ: 28.891.430/0001-60

Demonstração do Resultado em 31.12.2020 e 2019

Receitas	2020	2019
Ordinárias		
Custeio	32.478,85	26.794,00
Subvenções	2.083.231,92	2.071.474,88
Financeiras	91,38	0,00
Outras Receitas		
Outras	1.602,52	4.025,51
Isenção Contribuições Sociais	376.043,13	420.198,25
Obtenção Serviços Voluntários	0,00	0,00
	<u>2.493.447,80</u>	<u>2.522.492,64</u>
Despesas		
<u>Administrativas</u>		
Pessoal e Encargos	0,00	10.407,72
Apoio Administrativo	21.624,06	29.854,03
Ocupação de Infraestrutura	8.000,00	429,80
Serviços de Comunicação	502,42	416,33
<u>Tributárias.bancárias e Financeiras</u>	4.018,49	2.577,28
<u>Assistência Social</u>		
Projeto C.M.P.D.C.A.	307.233,17	325.249,71
Projeto PTPA - FIA	0,00	0,00
Governo Federal SAS	0,00	0,00
Secretaria Municipal de Educação SMEC	99.607,45	185.617,32
Projeto do Cons Mun de Assist. Social CMAS	1.291.722,01	1.286.124,13
Fundação Municipal de Saúde	361.604,45	254.091,80
Termo de Parceria - Instituto Sicoob	0,00	0,00
Contrato de Patrocínio - Petróleo Brasileiro SA	0,00	0,00
Fundo Nac. de Desenvolvimento Educacional	4.960,00	4.610,14
Loterj	0,00	0,00
<u>Extraordinárias</u>	0,00	0,00
<u>Outras Despesas</u>		
Isenções de Contribuições Sociais	376.043,13	420.198,25
Obtenção de Serviços Voluntários	0,00	0,00
	<u>2.475.315,18</u>	<u>2.519.576,51</u>
Superávit/Déficit do exercício	<u>18.132,62</u>	<u>2.916,13</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

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Exercício findo em 31 de dezembro de 2020

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 2020

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\$2.083.231,92 em 2020.

b) As doações espontâneas recebidas foram através de pessoas físicas e jurídicas, no montante de R\$23.030,75, 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\$9.448,10, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio.

Observação: As Receitas de Custeio advêm 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\$91,38 durante o exercício; e

e) Em outras receitas está registrado o valor de recuperações diversas (R\$1.602,52), que corresponde à entrada de recursos financeiros. Também está registrada a isenção do INSS (R\$376.043,13), 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\$376.043,13), 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 2020, 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 2020**


Projeto CMPDCA	307.233,17
Projeto CMAS	1.291.722,01
Projeto SMEC	99.607,45
Projeto Saúde	361.604,45
Fundo Nac. de Des. Educacional	4.960,00

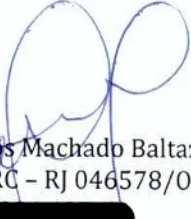
As gratuidades são oferecidas aos beneficiários de baixa renda, prioritariamente aos jovens e adolescentes, que nada desembolsam uma vez que toda a assistência social é prestada gratuitamente.

7 – Isenção de Contribuições Sociais Usufruídas

Cota Patronal + RAT + Terceiros R\$376.043,13

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 046578/0-4
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 2020 e 2019

Table with columns: Ativo, 2020, 2019, Passivo, 2020, 2019. Rows include Circulante (Caixa e equivalentes, Adiantamentos, Antecipações), Não Circulante (Imobilizado), Compensação, and Total do Ativo/Passivo.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Enedir de Silva Monteiro
Presidente - CPF: 805.339.227-04

Antonio Carlos Machado Baltazar
Contador CRC RJ: 0465780-4
CPF: 201.294.427-53

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 de Resultado em 31.12.2020 e 2019

Table with columns: 2020, 2019. Rows include Receitas (Ordinárias, Custeio, Subvenções, Outras Receitas, Outras Isenção Contribuições Sociais, Obtenção Serviços Voluntários), Despesas (Administrativas: Pessoal e Encargos, Apoio Administrativo, etc.), and Superávit/Déficit do exercício.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Enedir de Silva Monteiro
Presidente - CPF: [redacted]

Antonio Carlos Machado Baltazar
Contador CRC RJ: 0465780-4
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 2020

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.

- 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 28.013-005, 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 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 contados 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 2020

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 regime de competência.

f - 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 conta das subvenções do Poder Público, municipal e estadual no montante de R\$2.083.231,92 em 2020.
b) As doações espontâneas recebidas foram através de pessoas físicas e jurídicas, no montante de R\$22.030,75, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio.
c) As gerações de rendas recebidas neste exercício, como feta de artesanato, festas típicas, almoço solidário, aluguel do salão de festas entre outras, totalizam o montante de R\$9.448,10, 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\$91,39 durante o exercício; e
e) Em outras receitas está registrado o valor de recuperações diversas (R\$1.602,52), que corresponde à entrada de recursos financeiros. Também está registrada a isenção do INSS (R\$376.043,13), que, efetivamente, não corresponde à entrada de recursos financeiros na entidade.

g - 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\$376.043,13), que, efetivamente não corresponde à saída de recursos financeiros da entidade.

h - Gratuidade

No atendimento à Lei 12.101/2009 a entidade, no ano de 2020, 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 2020

Table with columns: Projeto, Valor. Rows include Projeto CMPDCA (307.233,17), Projeto CMA5 (1.291.722,01), Projeto SMEC (99.607,45), Projeto Saúde (361.604,45), Fundo Nac. de Des. Educacional (4.960,00).

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\$376.043,13

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.