

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E TERAPEUTICO DIVA MARINA GOULART

RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES - RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2024	2023
RECEITAS		
ORDINÁRIAS		
CUSTEIO	60.058,94	127.401,03
SUBVENÇÕES	3.351.830,01	2.666.729,73
FINANCEIRA	354,33	33,13
OUTRAS RECEITAS		
OUTRAS		
ISENÇÃO CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	592.684,33	426.681,12
OBTENÇÃO SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS		
	4.004.927,61	3.220.845,01
DESPESAS		
ADMINISTRATIVAS		
PESSOAL E ENCARGO	5.319,76	37.432,94
APOIO ADMINISTRATIVO		
OCUPAÇÃO DE INFRAESTRUTURA	113.144,42	247.741,26
DESPESAS COM UTILIDADES		
TRIBUTÁRIAS, BANCÁRIAS E FINANCEIRAS	3.161,88	3.426,10
ASSISTÊNCIA SOCIAL		
PROJETO C.M.P.D.C.A.	539.126,40	356.275,23
PROJETO PTPA - FIA	449.814,22	
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO SMEC		
PROJETO DO CONS MUN DE ASSIST. SOCIAL CMAS	1.823.019,06	1.567.309,82
FUNDAÇÃO MUNICIPAL DE SAÚDE	410.852,85	403.082,58
FUNDO NAC. DE DESENVOLVIMENTO EDUCACIONAL		
EMENDA PARLAMENTAR I	2.498,15	148.972,58
EMENDA PARLAMENTAR II	61.336,59	42.621,42
EMENDA PARLAMENTAR 18/2024	170.974,21	
EMENDA PARLAMENTAR 21/2024	92.878,07	
EXTRAORDINÁRIAS		
OUTRAS DESPESAS		
ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES	592.684,33	426.681,12
OBTENÇÃO DE SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS		
TOTAL	4.264.809,94	3.233.543,05
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-259.882,33	-12.698,04



PRYSILA NUNES RIBEIRO MARINS

CPF:

PRESIDENTA

Priscila Marins
Presidente APDE
CPF:

SUZANA CHAGAS DE LIMA

CPF:

CONTADORA

Suzana Chagas de Lima
Contadora
CRC-RJ 092437/O-6
CPF:

CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E RERAPEUTICO DIVA MARINA GOULART


RUA DOMINGOS VIANA, S/N - TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES - RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2024	2023	PASSIVO	2024	2023
CIRCULANTE	1.707.585,34	260.596,52	CIRCULANTE	1.808.732,34	187.919,70
CAIXA/ EQUIV. DE CAIXA	115.330,49	75.528,61	FORNECEDORES		
VALORES A RECEBER	1.574.036,96	160.304,48	CONSIGNAÇÕES	23.833,64	23.833,64
ADIANTAMENTOS	18.217,89	24.763,43	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	40.850,30	6.864,05
			OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	256,10
			PROVISÕES	142.281,70	98.282,33
			OUTROS CREDORES	1.601.766,70	58.683,58
NÃO CIRCULANTE	46.514,71	34.331,81	NÃO CIRCULANTE		
IMOBILIZADO	46.514,71	34.331,81	PATRIMÔNIO SOCIAL	-54.632,29	107.008,63
			FUNDO INSTITUCIONAL	227.352,39	227.352,39
			AJUSTES DE EXERC. ANT.	13.995,50	6.712,09
			SUPERÁVIT/DÉFICIT EXERCÍCIO	-259.862,33	
			SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUM.	-36.097,85	-127.055,85
TOTAL	1.754.100,05	294.928,33	TOTAL	1.754.100,05	294.928,33



PRYSILA NUNES RIBEIRO MARINS

CPF:

PRESIDENTA
Priscila Nunes Ribeiro Marins
Presidente APOE
CPF:



SUZANA CHAGAS DE LIMA

CPF:

CONTADORA
Suzana Chagas de Lima
Contadora
CRC-RJ 092437/O-6
CPF:

**CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E TERAPEUTICO DIVA MARINA
GOULART**

RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES – RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas - Exercício 2024

1- Contexto das Atividades

O CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E TERAPEUTICO DIVA MARINA GOULART – APOE é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter socioassistencial, sem fins lucrativos, dotada de autonomia patrimonial, administrativa e financeira, regendo-se pelo seu Estatuto Social. Fundada em 24 de abril de 1964 a entidade tem como seus principais objetivos promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação de serviços, apoio à família, direcionadas à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e à construção de uma sociedade justa e solidária; garantir às pessoas com deficiências (crianças, adolescentes e adultos), atendimento nas áreas da educação especial, saúde, assistência social e inclusão profissional para melhoria da qualidade de vida e exercício da cidadania. Estimular os estudos e pesquisas relativos ao problema das Pessoas com Deficiência; Promover, executar, acompanhar e apoiar levantamentos, estudos e pesquisas, voltadas para as questões das pessoas com deficiência, bem como, documentar e noticiar publicamente, os resultados relevantes, entre outros.

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.

**CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E TERAPEUTICO DIVA MARINA
GOULART**

RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES – RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas - Exercício 2024

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 Contábeis foram elaboradas em conformidade às práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com a Resolução CFC nº 1.409, de 21/09/2012, que aprova a ITG 2022 - Entidades sem Finalidades de Lucros.

3 – Resumo das Principais Práticas Contábeis

a- Caixa e Equivalente de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimento de liquidez imediata.

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 incorridas (passivo)

c- Imobilizado

O Imobilizado está registrado o 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.

d- Receitas

São resultantes de serviços, subvenções e outras, que são registradas pelo regime 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.



**CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E TERAPEUTICO DIVA MARINA
GOULART**

RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES – RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

Notas Explicativas - Exercício 2024

Destacamos os recursos recebidos no período:

- a) A entidade recebeu e prestou contas das subvenções do Poderes Públicos, municipal e estadual no montante de R\$ 3.351.830,01 em 2024.
- b) As doações espontâneas recebidas foram através de pessoas físicas e jurídicas, no montante de R\$ 34.311,24 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, totalizaram o montante de R\$ 25.747,70, sendo registradas no grupo das Receitas de Custeio.
- d) As receitas financeiras referentes aos rendimentos das aplicações bancárias totalizaram o montante de R\$ 354,33 durante o exercício; e
- e) Em outras receitas está registrado o valor referente a isenção do INSS (R\$ 592.684,33, que efetivamente não corresponde à entrada de recursos financeiros.

5- Despesas

Todos os valores registrados nas contas de despesas c/ pessoal e encargos, apoio administrativo, ocupação da infraestrutura, despesas com utilidades, 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 referente a isenção do INSS (R\$ 592.684,33, que efetivamente não corresponde à saída de recursos financeiros

6- Gratuidade

No entendimento à Lei 12.101/2009 a entidade, no ano de 2024, concedeu gratuidades em assistência social através de seus projetos e programas, conforme exposto a seguir:

Projeto CMPDCA	R\$ 426.093,92
Projeto SMDHS	R\$ 1.800.691,20
Projeto SMS	R\$ 448.552,58
Emenda Parlamentar II	R\$ 58.562,73

**CENTRO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E TERAPEUTICO DIVA MARINA
GOULART**

RUA DOMINGOS VIANA, S/N – TURF CLUB

CAMPOS DOS GOYTACAZES – RJ

CNPJ: 28.891.430/0001-60

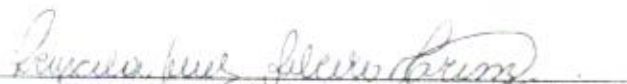
Notas Explicativas - Exercício 2024

Fia 877-2023	R\$ 393.411,23
Emenda Parlamentar 18/2024	R\$ 166.729,70
Emenda Parlamentar 21/2024	R\$ 57.788,65

7- Isenção de Contribuição Sociais Usufruídas

Quota Patronal + RAT + Terceiros R\$ 592.684,33

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.



PRYSILA NUNES RIBEIRO MARINS

CPF:

PRESIDENTA

Priscila Marins
Presidente APOE
CPF: 1



SUZANA CHAGAS DE LIMA

CPF:

CONTADORA

Suzana Chagas de Lima
Contadora
CRC-RJ 092437/O-6
CPF:

