

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS AOS EXCEPCIONAIS / APAE-RIO
CNPJ 33.734.922/0001-81

Balanco Patrimonial

(Valores Expressos em Reais)

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018

	NE	2019	2018
ATIVO			
CIRCULANTE		2.057.569,45	2.058.501,93
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		137.277,44	564.186,49
Caixa	4a	59,11	2.324,56
Bancos Conta Movimento	4a	21.426,56	107.453,48
Aplicações Financeiras	4a	115.791,77	454.408,45
CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS		1.903.493,27	1.465.158,28
Contas a Receber Saúde	5	567.700,00	869.455,90
Outras Contas a Receber	6	1.335.793,27	595.702,38
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES		16.798,74	29.157,16
Adiantamentos a Funcionários		12.376,24	27.807,16
Adiantamentos a Fornecedores		4.422,50	1.350,00
NÃO CIRCULANTE		274.830,10	605.193,60
IMOBILIZADO		274.830,10	605.193,60
Bens em Uso	7	2.903.513	2.901.703
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	7	-2.628.683	-2.296.509
TOTAL DO ATIVO		2.332.399,55	2.663.695,53

As notas explicativas fazem parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2019.

JOSE EUSTAQUIO ALVES

RG:256404 MB CPF: 274.502.447-72

Presidente

AROLD RIBEIRO DELGADO

RG: 040570632 IFP CPF: 251.431.827-00

Diretor Financeiro


Haroldo Caser Lopes

CRC 41576/O-7-RJ CPF: 349.557.717-34

Contador


CPF: 349.557.717-34
Contador - CRC/RJ - 041576/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS AOS EXCEPCIONAIS / APAE-RIO
CNPJ 33.734.922/0001-81

Balanco Patrimonial
(Valores Expressos em Reais)
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018

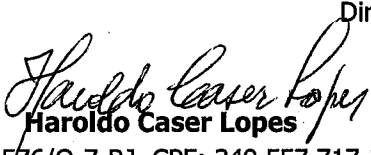
	NE	2019	2018
PASSIVO			
CIRCULANTE		3.642.311,36	2.297.779,69
FORNECEDORES	8	1.042.320,73	518.338,86
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTARIAS	9	187.731,10	187.097,59
EMPRÉSTIMOS A PAGAR	10	407.112,51	480.097,29
PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS	11	3.997,76	15.665,35
SUBVENÇÕES A REALIZAR	12	1.650.655,90	890.655,90
OUTRAS OBRIGAÇÕES	13	85.294,48	56.063,19
PPROVISÃO DE FÉRIAS		265.198,88	149.861,51
NÃO CIRCULANTE		2.310.358,98	2.534.056,86
FORNECEDORES	14	56.617,29	79.644,80
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	15	2.253.741,69	2.454.412,06
PATRIMONIO LÍQUIDO		(3.620.270,79)	(2.168.334,62)
RESULTADOS ACUMULADOS	16	(2.206.366,32)	(2.086.538,48)
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO PERÍODO	17	(1.477.953,70)	179.813,34
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	16	25.823,93	(261.609,48)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.332.399,55	2.663.501,93

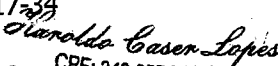
As notas explicativas fazem parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2019.


JOSE EUSTAQUIO ALVES
RG:256404 MB CPF: 274.502.447-72
Presidente

AROLDO RIBEIRO DELGADO
RG: 040570632 IFP CPF: 251.431.827-00
Diretor Financeiro


Haroldo Caser Lopes
CRC 41576/O-7-RJ CPF: 349.557.717-34
Contador


CPF: 349.557.717-34
Contador - CRC/RJ - 41576/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP / APAE-RIO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
REFERENTE AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em Reais)

Descrição	Patrimônio Social	Superávit do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2017	(2.153.951)	141.065	(2.012.886)
Transferência para o Patrimônio Social	141.065	(141.065)	-
Ajustes exercícios anteriores	(73.652)	(261.416)	(335.068)
Superávit do Exercício		179.813	179.813
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(2.086.538)	(81.603)	(2.168.141)
Saldo em 31 de dezembro de 2018	(2.012.886)	179.813	(1.833.073)
Transferência para o Patrimônio Social	179.813	(179.813)	-
Ajustes exercícios anteriores	(335.068)	25.824	(309.244)
Superávit do Exercício		(1.477.954)	(1.477.954)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	(2.168.141)	(1.452.130)	(3.620.270)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

JOSE EUSTAQUIO ALVES
RG: 256404 MB CPF: 274.502.447-72
Presidente

AROLD RIBEIRO DELGADO
RG: 040570632 IFP CPF: 251.431.827-00
Diretor Financeiro

Haroldo Caser Lopes
CRC 41576/O-7-RJ CPF: 349.557.717-34
Contador

Haroldo Caser Lopes
CPF: 349.557.717-34
Contador - CRC RJ 0415568/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS AOS EXCEPCIONAIS / APAE-RIO
CNPJ 33.734.922/0001-81

Demonstração dos Fluxos de Caixa
(Valores Expressos em Reais)
Exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018

	2019	2018
Superavit do Período	(1.477.953,70)	179.813,34
Depreciação e amortização do período	332.173,50	362.453,69
Provisões Sociais	115.337,37	55.965,04
Provisão de Contingências	3.997,76	15.665,35
Ajustes de Exercícios Anteriores	25.823,93	(261.609,48)
Resultado do Período Ajustado	(1.000.621,14)	352.287,94

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais

Variação nos Ativos Circulantes

(Aumento)/Redução em Clientes e Outros Recebíveis	(438.334,99)	(948.329,52)
(Aumento)/Redução em Outros Ativos Circulantes	12.358,42	(10.341,70)
(Aumento)/Redução em Despesas Antecipadas	-	215.000,00
(Aumento)/Redução em Ativo Não Circulante	-	12.773,96

Variação nos Passivos Circulantes

Aumento/(Redução) de Fornecedores	523.981,87	93.029,20
Aumento/(Redução) de Obrigações Sociais e Tributárias	(15.031,84)	(946.305,63)
Aumento/(Redução) de Subvenções a Realizar	760.000,00	890.655,90
Aumento/(Redução) de Outras Obrigações	29.231,29	48.915,44
Aumento/(Redução) de Passivos Não Circulantes	(223.697,88)	544.100,21

CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	648.506,87	(100.502,14)
--	-------------------	---------------------

Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento

(Aumento)/Redução do Ativo imobilizado	(1.810,00)	(14.132,77)
--	------------	-------------

CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.810,00)	(14.132,77)
---	-------------------	--------------------

Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento

(Aumento)/Redução de Empréstimos	(72.984,78)	(23,12)
----------------------------------	-------------	---------

CAIXA PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(72.984,78)	(23,12)
--	--------------------	----------------

Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(426.909,05)	237.629,91
---	---------------------	-------------------

Caixa e Equivalentes no início do período	564.186,49	326.556,58
---	------------	------------

Caixa e Equivalentes no final do período	137.277,44	564.186,49
--	------------	------------

VARIAÇÃO EM CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	426.909,05	(237.629,91)
--	-------------------	---------------------

As notas explicativas fazem parte integrante das Demonstrações Contábeis.

JOSÉ EUSTAQUIO ALVES

RG:256404 MB CPF: 274.502.447-72

Presidente

Haroldo Caser Lopes
Haroldo Caser Lopes

CRC 41575/O-7-RJ CPF: 349.557.717-34

Contador

AROLD RIBEIRO DELGADO

040570632 IFP CPF: 251.431.827-00

Diretor Financeiro

Haroldo Caser Lopes
CPF: 349.557.717-34
Contador - CRC/RJ - 041575/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS AOS EXCEPCIONAIS / APAE-RIO
CNPJ 33.734.922/0001-81

Demonstração do Resultado do Período
(Valores Expressos em Reais)

Exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e 2018

RECEITAS	NOTA	2019	2018
Receita Bruta Operacional		8.616.528	9.548.414
Receita de Prestação de Serviços	18	8.260.587	9.405.181
Imunidades Ususfruídas - INSS / COFINS	22	355.941	143.233
Deduções das Receitas			
Custo dos Serviços Prestados		(590.267)	(587.844)
Custo dos Serviços Prestados	19	(590.267)	(587.844)
Receita Operacional Líquida		8.026.260	8.960.570
DESPESAS			
Despesas Operacionais		9.504.214	8.780.757
Despesas com Salários	21	664.588	217.561
Despesas Administrativas	21	8.507.453	8.200.936
Despesas de Depreciação	21	332.174	362.260
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS			
Receitas do Trabalho Voluntário			21.892
Serv. Voluntários das Ativ. Administrativas		-	21.892
Despesas do Trabalho Voluntário			21.892
Desp. Voluntários das Ativ. Administrativas		-	21.892
Superávit do Período		(1.477.954)	179.813

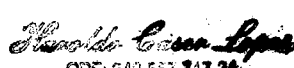
As notas explicativas fazem parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2019.


JOSÉ EUSTÁQUIO ALVES
RG:256404 MB CPF: 274.502.447-72
Presidente

AROLDO RIBEIRO DELGADO
RG: 040570632 IFP CPF: 251.431.827-00
Diretor Financeiro


Haroldo Caser Lopes
CRC 41576/O-7-RJ CPF: 349.557.717-34
Contador


CPF: 349.557.717-34
Contador - CRC/RJ - 041576/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS AOS EXCEPCIONAIS/APAE-RIO
CNPJ 33.734.922/0001-81

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2019 e 2018

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais – APAE-RIO fundada em 11 de dezembro de 1954, nesta cidade do Rio de Janeiro, é uma associação civil, beneficente, com atuação nas áreas de assistência social, educação, saúde, prevenção, trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não econômicos, com duração indeterminada. A APAE-RIO tem por MISSÃO promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação de serviços, apoio à família, direcionada à melhoria da qualidade de vida de pessoas com deficiência e à construção de uma sociedade justa e solidária.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis em 2019, A Entidade adotou a Lei nº 11.638/20017, Lei nº 11.941/2009 que alteram artigos da Lei nº 6.404/1976 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das Demonstrações Contábeis.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.374/2011 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1409/2012 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturas e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/2011 (ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados aos 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.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registro e outras peças, que apoiam ou compõem escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na Legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/2010 (NBC – TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos á 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 valor;

Descrição	2019	2018
Caixa	59	2.325
Banco c/ Movimento	21.427	107.453
Aplicação Financeira	115.792	454.408
Total em Caixa e Equivalentes de Caixa	137.277	564.186

Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço. O valor contábil dessas aplicações se aproxima ao seu valor de mercado.

Descrição	2.019	2018
Aplicação Financeira Banco Bradesco C/A - 9075-1	105.672,32	443.573,47
Aplicação Financeira Banco Santander C/A	1.247,21	1.905,60
Aplicação Financeira Banco Brasil C/A-116648	5.891,97	4.375,98
Aplicação Financeira Banco Bradesco C/A - 31117-0	62,34	1.533,73
Aplicação Financeira Banco Bradesco C/A - 19.148-5	2.477,74	2.250,21
Aplicação Financeira Banco Brasil C/A-63205	178,86	288,27
Aplicação Financeira - Poupança Bradesco C/A-19148-5	261,33	261,33
Aplicação Financeira - Poupança Bradesco C/A - 9075-2	-	219,86
Total em Aplicações Financeiras	115.792	454.408

- b) **Clientes e Outros Recebíveis:** Estes valores referem-se aos convênios com a Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social, locação de lojas e salas de produtos do bazar e recebimento de doações prospectadas por empresa de telemarketing e funcionários da Petrobrás. São registrados de acordo com nosso controle interno, e obedecendo ao pactuado nos termos de parceria e/ou convênios.
- c) **Perdas Estimadas de Crédito de Liquidação Duvidosa (PECLD):** Esta provisão não foi constituída, visto que ainda não há estimativa de recebimentos.
- d) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 07. 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.
- e) **Passivo Circulante:** Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que

um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

- f) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- g) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

NOTA 05 – CONTAS A RECEBER SAÚDE

Os valores registrados nesta conta contábil são oriundos dos saldos de convênios a receber, e estão representados conforme abaixo:

<u>Descrição</u>	<u>2.019</u>	<u>2018</u>
Secretaria Municipal de Estado e Saúde e Defesa Civil – SESD	0,00	690.655,90
Total Contas a Receber Saúde	567.700,00	869.455,90

NOTA 06 – OUTRAS CONTAS A RECEBER

Os valores registrados nesta conta contábil são oriundos dos diversos valores a receber e que privilegiam o exercício seguinte, assim como valores oriundos de processos cíveis, cujo ativo contingenciado já foi dado como líquido e certo.

<u>Descrição</u>	<u>2.019</u>	<u>2018</u>
Aluguéis a receber	170.860,86	135.236,29
Bloqueios Judiciais	65.644,91	40.342,63
Empréstimo Laboratório	-	5.200,00
Telemarketing Universo3	114.737,15	60.799,09
Federação	633.350,40	4.130,40
Valores a Regularizar	2.530,22	1.324,24
Processo Cíveis - André Chauvierer Matos	12.188,09	12.188,09
Processo Cíveis - Myrna Gumarães Rodrigues da Silva	190.000,00	190.000,00
Processo Cíveis - Fundo Municipal de Nilópolis	145.481,64	145.481,64
Processo Cíveis - Maria da Glória Fagundes	1.000,00	1.000,00
Total em Outras Contas Receber	1.335.793	595.702

NOTA 07 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação/amortização do período, conforme taxas definidas pela legislação vigente, originado o valor contábil.

Imobilizado	Taxa	Depreciação	2019	2018
Móveis e Utensílios	4%	(801.892)	801.892	801.892
Edificações	10%	(1.638.177)	1.904.858	1.904.857
Máquinas Equipamentos	10%	(35.644)	35.644	35.644
Veículos	20%	(80.776)	80.776	80.776
Equipamentos de Informática	10%	(72.193)	72.193	72.193
Instrumentos Musicais			8.150	6.340
Total		(2.628.683)	2.903.513	2.901.703
Total do Imobilizado Líquido em 2019			274.830	

NOTA 08 – FORNECEDORES

Representa o saldo credor de fornecedores de serviços ou compras, que se encontram vencidos e/ou que terão vencimentos a partir do exercício posterior. A Gestão da Entidade está adotando as providências necessárias para a regularização das pendências existentes.

FORNECEDORES EM SAÚDE		
Descrição	2019	2018
Perkinelmer do Brasil	68.170	68.170
SAE Serviços de Análises Especializadas Ltda	33.443	33.443
Rio Core Representação Ltda	1.417	4.251
Controle de Qualidade para Laboratórios Ltda	947	947
Alpax Comércio Produtos para Laboratórios	13	13
Intercientífica Importação e Comércio	7.806	7.806
Diagnósticos Laboratoriais Especializados Ltda	5.123	5.123
Alka Tecnologia Diagnósticos de Produtos Ltda	24.950	24.950
Laboratório Alelo	611.701	212.379
Total em Fornecedoresn Saúde	753.570	357.081

FORNECEDORES DIVERSOS

Descrição	2019	2018
Nasajon Sistemas Ltda	-	357
Cténica Comércio e Serviços Ltda	8.943	8.943
D G A Informática Ltda	114	114
Marcial do Brasil Sistemas Ltda	1.500	1.500
Madil Informática - Sistemas	5.237	5.237
Ultramaq - Aluguel de impressoras	121	771
Light -Companhia de Luz	3.735	32.839
CEG -Companhia de gás	-	492
Claro - Telefonia	-	1.043
GVT - Telefonia e Internet	325	453
Honorários Advocatícios Trabalhista a Pagar	-	3.500
Comissões de êxitos Advocatícios	1.899	1.899
Bom Pastor 2001 - Mat de Construção a Pagar	165	389
Eco4Life Soluções Ambientais	5.993	5.993
Telemarketing Universo3	17.706	
Condomínios		3.151
Pagar,me pagamentos S/A	600	600
Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	7.683	2.870
Mariclean Com de Mat Descartável	224	224
Total Sistermas	-	1.230
Grande Clube Uniformes	676	676
Caser e Caser Serv.de Contab. Ltda	-	3.000
Paul.Gouveia e Horta Soc. Advogados	-	64.000
FENAPAES	227.601	11.250
Vivo Telefonia	-	253
A.Miguel Consultoria e Assessoria Empresarial	-	6.000
Fornecedores Gerais	2.527	4.474
Audisa - Serviços de Auditoria	1.310	
Andréa Claudia Cunha	2.000	
FUNESBOM	372	
Total em Fornecedores Diversos	288.731	161.257
Total Geral em Fornecedores	1.042.321	518.387

NOTA 09 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

Representa o saldo credor de obrigações fiscais e tributárias e está composto pelo seu valor nominal.

Descrição	2019	2018
Salários a Pagar	29.040	
Previdência Social a Recolher	6.640	4.506
FGTS a Pagar	8.965	
IRRF retido a Recolher	1.209	95
PIS s/ Folha Pagamento a Recolher	1.447	1.810
Indenizações Trabalhistas a Pagar		10.133
Parcelamento do INSS		3.634
Parcelamento Dívida Ativa	7.657	42.652
Parcelamento FGTS	2.255	5.822
IPTU a Recolher	61.633	57.180
Vale Transporte a Pagar		3.362
Custas de Manutenção da Casa de Petrópolis	50.586	57.903
Rescisão a Pagar	2.347	
Prov.do Plano Especial	16.000	
Tributos retidos	222	
Total em Obrigações Sociais e Tributárias	187.731	187.097

NOTA 10 – EMPRÉSTIMOS A PAGAR

Este saldo está representado pelo compromisso de Empréstimos a Pagar assumidos pela APAE, os quais estão sendo objeto de verificação e levantamento, para evidenciação correta do saldo registrado.

Descrição	2019	2018
Empréstimo FENAPAES	359.000	432.000
CEF	48.097	48.097
Total em Empréstimos e Financiamentos	407.097	480.097

NOTA 11 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS

Em atendimento a Resolução CFC nº 1.180/09 – NBC TG 25, e respaldado por um documento recebido da Assessoria jurídica, contatando os processos administrativos e/ou judiciais (fiscais e/ou trabalhistas e/ou tributários) que a Entidade possui e a situação provável com suficiente segurança das perdas desses valores, constituímos uma provisão de contingência.

NOTA 12 – SUBVENÇÕES A REALIZAR

Esta rubrica representa recursos oriundos de subvenções recebidas, para as quais não foram executados e garantem o reconhecimento e divulgação da obrigação da APAE para com a sociedade.

À medida que a execução orçamentária é realizada, mensalmente é feito o fechamento contábil e financeiro e verificado o saldo orçamentário, esses recursos são contabilizados na rubrica " Receita de Prestação de Serviços", no resultado do exercício, que se anula no resultado final da Entidade, tendo em vista que são

lançados concomitantemente com as despesas oriundas de cada subvenção realizada, conforme Resolução do CFC nº 1405/07.

Descrição	2019	2018
Secretaria Municipal de Assistência Social	960.000	200.000
Secretaria de Estado de Saúde	690.656	690.656
Total em Subvenções a Realizar	1.650.656	890.656

NOTA 13 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Compreende outras obrigações não classificáveis em grupos específicos, com vencimento no curto prazo.

Descrição	2019	2018
Seguros a Pagar	269	4.233
ISS a Pagar	4.077	5.400
Valores a Regularizar	10.032	
Loja A - Co-proprietários	70.917	46.430
Total de Outras Obrigações a Pagar	85.294	56.063

NOTA 14 – OBRIGAÇÕES COM FORNECEDORES A LONGO PRAZO

Compreende a obrigação da Entidade a longo prazo. A Gestão da Entidade adotou o acordo com os fornecedores.

Descrição	2019	2018
Gás Natural Serv. S/A	42.611	58.091
Condominio arcelamento	-	1.714
Rio Core Representação Ltda	14.006	19.840
Total Fornecedores Longo Prazo	56.617	79.645

NOTA 15 – PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS

Compreende as obrigações da empresa com o governo relativo a impostos e contribuições com vencimento a longo prazo.

Descrição	2019	2018
Parcelamento FGTS	86.049	89.754
Parcelamento Dív. Ativa	502	5.124
Parcelamento ISS	1.615.534	1.615.534
Provisão do Plano Especial	551.656	744.000
Total de Parcelamento Tributário	2.253.742	2.454.412

NOTA 16 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social compreende o Resultado de Exercícios Anteriores, já acumulados, acrescido do resultado do período de 2019 e dos ajustes de exercícios anteriores, ocorridos em 2019, que deveriam ter sido representados em 2018.

O Patrimônio Social se encontra negativo, em decorrência de déficits acumulados de períodos anteriores, que conseqüentemente compromete os índices de liquidez. A Entidade vem adotando ações na busca de reversão do passivo a descoberto que compreendem a reformulação dos processos internos operacionais,

bem como a busca contínua pelo aprimoramento na prestação dos serviços, no que tange aos aspectos técnicos e financeiros.

NOTA 17 – DO RESULTADO DO PERÍODO

O Déficit do Período de 2019 na valor de R\$ 1.477.953,70 será reduzido do Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprovou a ITG 202 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 18 – RECEITAS

As receitas com serviços prestados, cujo objetivo é o custear as atividades sociais da Entidade estão compostas no exercício de 2019, conforme abaixo apresentado:

Descrição	2.019	2018
Doações	748.837	1.492.779
SESDC	7.118.764	7.441.942
SMAS	368.000	540.000
Contrato Sollo	20.481	68.873
Doação Bazar	4.461	4.820
Total em Receitas	8.260.587	9.548.414

As receitas acima foram aplicadas em função das demandas requeridas pelas áreas assistencial, educacional e de saúde.

NOTA 19 – CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Os custos dos serviços prestados estão discriminados no exercício de 2019, conforme abaixo:

Descrição	2019	2018
Custo do Serviço Educacional	168.043	148.413
Custo do Serviço de Saúde	305.128	283.004
Custo de Assistência Social	117.096	156.427
Total do Custo com Serviços Prestados	590.267	587.844

NOTA 20 – RECLASSIFICAÇÃO CONTÁBIL

A Entidade encontra-se em processo de abertura e reclassificação dos custos vinculados às suas atividades. O resultado estará representado nas Demonstrações Financeiras de 2020.

NOTA 21 – DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas gerais e administrativas estão apresentadas no exercício de 2019, conforme abaixo:

Descrição	2.019	2018
Pessoal	664.588	425.196
Gerais	694.083	879.666
Concessionárias	118.460	111.927
Manutenção e Conservação	105.057	53.784
Apoio Administrativo	105.844	13.842
Eventos	12.306	15.018
Jurídica	105.973	42.000

Serviços Prestados de Terceiros	31.780	103.273
Repasse Laboratório	7.310.484	6.906.297
Total das Despesas Gerais e Administrativas	9.148.573	8.551.004

NOTA 22 – IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

Os valores relativos às imunidades das contribuições sociais usufruídas, conforme Art. 29 da Lei nº 12.101/2009, gozadas durante o exercício de 2019 foram de R\$ 355.840,79, e estão demonstradas como se segue:

- a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros = R\$ 175.204,64
- b) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) = R\$ 180.736,15

NOTA 23 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

A Entidade aplicou todos os seus recursos em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social demonstrado pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

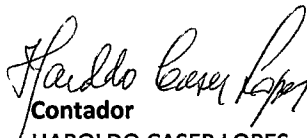
NOTA 24 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº 1.296/2010 que aprovou a NBCT TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. O método na elaboração de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

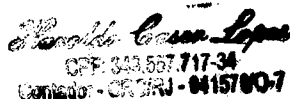


Presidente:
JOSÉ EUSTÁQUIO ALVES
RG: 256404 MB CPF: 274.502.447-72

Diretor Financeiro:
AROLD RIBEIRO DELGADO
RG: 040570632 IFP RJ - CPF: 251.431.827-00



Contador
HAROLD CASER LOPES
CRC 41576/O-7-RJ CPF: 349.557.717-34



CPF: 349.557.717-34
Contador - CRC RJ - 41576/O-7