

**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíssa – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**BALANÇO PATRIMONIAL FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

| ATIVO CIRCULANTE                               | ( Nota 04 - A ) | 2020                | 2019                |
|--|-----------------|---------------------|---------------------|
|  |                 | R\$                 | R\$                 |
|  |                 | <b>2.938.466,87</b> | <b>2.118.423,21</b> |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA )</b>         |                 | <b>307.692,86</b>   | <b>460.442,09</b>   |
| Caixa  |                 | 13.661,66           | 13.251,16           |
| Banco C/Movimento - Recurso sem Restrição      | ( Nota 04 - B ) | 4,93                | 25.951,31           |
| Banco C/Movimento - Recurso com Restrição      |                 | 248.293,35          | 2.897,10            |
| Aplicações Financeiras - Recurso sem Restrição |                 | 509,34              | 30.547,99           |
| Aplicações Financeiras - Recurso com Restrição | ( Nota 04 - C ) | 45.223,58           | 387.794,53          |
| <b>CREDITOS A RECEBER</b>                      |                 | <b>2.548.482,91</b> | <b>1.578.810,95</b> |
| Subvenção Federal a Receber                    |                 | 0,00                | 66.002,52           |
| Subvenção Estadual a Receber                   |                 | 2.226.478,47        | 1.255.642,32        |
| Subvenção Município a Receber                  |                 | 288.245,95          | 237.845,95          |
| Doações Vinculadas                             | ( Nota 04 - D ) | 13.000,00           | 0,00                |
| Convênios a Receber                            |                 | 17.232,53           | 17.232,53           |
| Adiantamento a Funcionários                    |                 | -                   | 728,33              |
| Adiantamento a Fornecedores                    |                 | 1.359,30            | 1.359,30            |
| Valores a Recuperar                            |                 | 2.166,66            | 0,00                |
| <b>ESTOQUE</b>                                 |                 | <b>82.291,10</b>    | <b>79.170,17</b>    |
| Almoxarifado /Material de Uso e Consumo        | ( Nota 04- E )  | 82.291,10           | 79.170,17           |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                    | ( Nota 04 - A ) | <b>1.064.023,74</b> | <b>1.102.672,87</b> |
| <b>IMOBILIZADO</b>                             |                 | 1.064.023,74        | 1.102.672,87        |
| <b>Bens Imóveis</b>                            |                 | <b>1.187.288,47</b> | <b>1.187.288,47</b> |
| Terreno  |                 | 550.000,00          | 550.000,00          |
| Terreno em Comodato                            |                 | 12.000,00           | 12.000,00           |
| Imóveis e Edificações                          |                 | 172.626,47          | 172.626,47          |
| Imóveis e Edificações em Comodato              |                 | 160.000,00          | 160.000,00          |
| Obras Civis                                    |                 | 11.680,00           | 11.680,00           |
| Obras em Andamento Com Restrição               | ( Nota 04- F )  | 280.982,00          | 280.982,00          |
| <b>Bens Móveis</b>                             |                 | <b>553.132,84</b>   | <b>549.514,84</b>   |
| Móveis e Utensílios                            |                 | 282.594,94          | 278.976,94          |
| Móveis e Utensílios Com Restrição              |                 | 39.710,64           | 39.710,64           |
| Veículos                                       |                 | 173.812,32          | 173.812,32          |
| Equipamentos e Instalações                     |                 | 26.066,06           | 26.066,06           |
| Computadores e Acessórios                      |                 | 30.948,88           | 30.948,88           |
| Depreciação Acumulada (-)                      |                 | -676.397,57         | -634.130,44         |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                          |                 | <b>4.002.490,61</b> | <b>3.221.096,08</b> |

Aline da Silva Moreira

CPF 054.333.897-58

Presidente

Giani Alves Cariello Nunes

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 07 RJ

Contadora



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES  
CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303  
Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985  
Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987  
Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976  
Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíssa – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

### BALANÇO PATRIMONIAL FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

| PASSIVO                                      | N.E              | 2020                | 2019                 |
|--|------------------|---------------------|----------------------|
|  |                  | R\$                 | R\$                  |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                    | ( Nota 04-G )    | <b>3.966.675,20</b> | <b>4.408.706,26</b>  |
| Fornecedores                                 | ( Nota 04 - H1 ) | 12.877,72           | 13.633,46            |
| Obrigações Trabalhistas                      | ( Nota 04 - H2 ) | 251.431,51          | 290.400,30           |
| Obrigações Sociais a Recolher                |                  | 131.248,25          | 34.147,56            |
| Obrigações Fiscais a Recolher                |                  | 23.881,42           | 9.463,79             |
| Provisões Trabalhistas                       | ( Nota 04 H3/4 ) | 225.489,57          | 432.930,39           |
| Contas a Pagar                               | ( Nota 04 - H5 ) | 487.337,98          | 32.672,22            |
| Parcelamentos Previdenciários                | ( Nota 04 - H6 ) | 15.067,51           | 15.655,23            |
| Parcelamentos Trabalhistas                   | ( Nota 04 - H7 ) | 7.234,23            | 138.419,77           |
| Outras Contas de Passivo Circulante          |                  | -                   | 18.126,91            |
| Subvenções a Realizar                        | ( Nota 04 - H8 ) | 2.532.786,17        | 3.132.799,76         |
| Receita Diferida                             | ( Nota 04 - H9 ) | 279.320,84          | 290.456,87           |
| <b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>                | ( Nota 04-G )    | <b>247.575,54</b>   | <b>247.575,54</b>    |
| Parcelamentos Previdenciários                | ( Nota 04 - I )  | -                   | -                    |
| Parcelamentos Trabalhistas                   | ( Nota 04 - I )  | 75.575,54           | 75.575,54            |
| Bens em Comodato                             | ( Nota 04 - I )  | 172.000,00          | 172.000,00           |
| <b>PASSIVO LÍQUIDO</b>                       | ( Nota 04 -J )   | <b>-211.760,13</b>  | <b>-1.435.185,72</b> |
| Patrimônio Social                            |                  | -558.913,70         | -1.837.243,98        |
| Superávit/Déficit do Exercício               |                  | 347.153,57          | 402.058,26           |
| <b>Total do Passivo</b>                      |                  | 4.214.250,74        | 4.656.281,80         |
| <b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO</b> |                  | <b>4.002.490,61</b> | <b>3.221.096,08</b>  |

**Aline da Silva Moreira**  
CPF 054.333.897-58  
Presidente

**Giani Alves Cariello Nunes**  
CPF 887.840.967-72  
CRC/RJ nº 100.275/07/RJ  
Contadora

**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro – Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO****FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

| RECEITAS OPERACIONAIS   | N.E        | 2020                | 2019                |
|---|------------|---------------------|---------------------|
|   |            | RS                  | RS                  |
| <b>Receita total</b>  | (NOTA 6)   | <b>3.734.035,52</b> | <b>3.544.509,51</b> |
| <b>Com Restrição</b>  |            | <b>2.633.645,00</b> | <b>2.378.955,97</b> |
| <b>Ações de Assistência Social</b>                              |            | <b>2.172.658,85</b> | <b>2.353.593,62</b> |
| Programa de Assistência Social SEASDH                           |            | 1.782.135,47        | 1.715.780,33        |
| Programa de Assistência Social - Fundação da Infância e         | (NOTA 6.1) | 261.000,00          | 533.000,00          |
| Programa de Assistência Social FNAS                             |            | 66.002,52           | 66.002,52           |
| Programa de Assistência Social CMDCA                            |            | 24.363,09           | 23.877,40           |
| Rendimentos Financeiros   | (NOTA 6.4) | 3.889,36            | 809,29              |
| Descontos Obtidos   |            | 204,38              | 517,64              |
| Doações Governamentais - FURNAS                                 |            | 2.367,12            | 2.367,12            |
| Doações Governamentais - LOTERJ                                 | (NOTA 6.2) | 11.239,32           | 11.239,32           |
| Doações Vinculadas - F.N.Apaes                                  |            | 21.000,00           | -                   |
| Doações Vinculadas - Rotary                                     |            | 457,59              | -                   |
| <b>Ações Educacionais</b>                                       |            | <b>460.986,15</b>   | <b>25.362,35</b>    |
| Prefeitura Municipal de Barra do Pirai - Secretaria de Educação | (NOTA 6.1) | 434.610,28          | 24.640,00           |
| Doações em Materiais SME  | (NOTA 6.2) | 25.650,59           | 0,00                |
| Projeto Ligth Brincando e Aprendendo                            | (NOTA 6.2) | 690,00              | 690,00              |
| Rendimentos Financeiros   | (NOTA 6.4) | 35,28               | 32,35               |
| <b>Sem Restrição</b>  |            | <b>1.100.390,52</b> | <b>1.161.553,54</b> |
| Doações e Contribuições de Associados                           | (NOTA 7)   | 338.540,68          | 346.356,25          |
| Doações em Materiais e Generos Alimentícios                     |            | 59.907,95           | 63.741,48           |
| Rendas de Promoções   | (NOTA 6.3) | 3.905,00            | 6.223,09            |
| Receita Diversas  |            | 27.313,05           | 18.563,68           |
| Rendimentos Financeiros   | (NOTA 6.4) | 71,39               | 74,51               |
| Descontos Obtidos   |            | 471,94              | 29.119,05           |
| Trabalho Voluntário   | (NOTA 14)  | 151.112,28          | 143.560,92          |
| Isenções Usufruidas   | (NOTA 13)  | 519.068,23          | 553.914,56          |
| <b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>                           |            |                     |                     |
| <b>Com Programas (Atividades)</b>                               | (NOTA 8)   |                     |                     |
| Assistência Social  |            | 120.541,47          | 91.045,34           |
| <b>RESULTADO BRUTO</b>  |            | <b>3.613.494,05</b> | <b>3.449.464,17</b> |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>                                    |            |                     |                     |
| <b>Administrativas</b>  |            |                     |                     |
| Despesas Trabalhistas   | (NOTA 8.1) | 1.126.870,52        | 1.466.702,87        |
| Encargos Sociais  | (NOTA 8.2) | 219.449,54          | 154.515,69          |
| Despesas Tributárias  | (NOTA 8.3) | 7.135,95            | 4.201,77            |
| Outras Despesas Com Pessoal                                     | (NOTA 8.4) | 1.028.201,40        | 406.428,44          |
| Despesas Gerais e Administrativas                               | (NOTA 8.5) | 154.510,31          | 250.439,48          |
| Depreciação e Amortização                                       | (NOTA 8.6) | 42.267,13           | 42.890,15           |
| Trabalho Voluntário   | (NOTA 14)  | 151.112,28          | 143.560,92          |
| Isenções Usufruidas   | (NOTA 12)  | 519.068,23          | 553.914,56          |
| <b>Outras despesas/receitas operacionais</b>                    |            | <b>-17.725,12</b>   | <b>-24.752,03</b>   |
| Despesas Financeiras  | (NOTA 8.8) | 17.725,12           | 28.752,03           |
| Outras Receitas   |            | 0,00                |                     |

APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.222.807.50

Giani Alves Carretero Nunes  
Contadora  
CRC/RJ 400275/O-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA


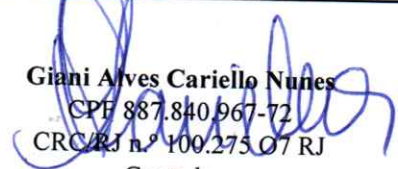
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO  
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

| RECEITAS OPERACIONAIS                  | N.E      | 2020              | 2019              |
|--|----------|-------------------|-------------------|
|  |          | RS                | RS                |
| Outras Despesas                        |          | 0,00              | 0,00              |
| <b>OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO)</b> |          | 3.266.340,48      | 3.047.405,91      |
| <b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>    | (NOTA 9) | <b>347.153,57</b> | <b>402.058,26</b> |

|  |   |
|--|---|
| <br><b>Aline da Silva Moreira</b><br>CPF 054.333.897-58<br>Presidente | <br><b>Giani Alves Cariello Nunes</b><br>CPF 887.840.967-72<br>CRC/RJ n.º 100.275.07 RJ<br>Contadora |
|--|---|



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO  
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

Em R\$

| Histórico - Classificação                     | Patrimônio Social    | Superávit/Déficit do Exercício | Total                |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>        | -1.318.267,19        | -201.933,40                    | -1.520.200,59        |
| Incorporação do Déficit do Exercício Anterior | -201.933,40          | 201.933,40                     |                      |
| Superávit/Déficit do Exercício                |                      | 402.058,26                     | 402.058,26           |
| Ajustes de Exercícios Anteriores              | -317.043,39          |                                | -317.043,39          |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>        | <b>-1.837.243,98</b> | <b>402.058,26</b>              | <b>-1.435.185,72</b> |
| Incorporação do Déficit do Exercício Anterior | 402.058,26           | -402.058,26                    |                      |
| Superávit/Déficit do Exercício                |                      | 347.153,57                     | 347.153,57           |
| Ajustes de Exercícios Anteriores              | 876.272,02           |                                | 876.272,02           |
| <b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>        | <b>-558.913,70</b>   | <b>347.153,57</b>              | <b>-211.760,13</b>   |

  
**Aline da Silva Moreira**

CPF 054.333.897-58

Presidente

  
**Giani Alves Cariello Nunes**

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 07 RJ

Contadora



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

**FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO**

| <b>1. Método Indireto</b>  | <b>2020</b>       |                      | <b>2019</b>       |                   |
|--|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>                    |                   |                      |                   |                   |
| Superávit (Déficit) do Período                                       | 347.153,57        |                      | 402.058,26        |                   |
| Ajustes por:   |                   |                      |                   |                   |
| (+) Depreciação  | 42.267,13         |                      | 42.890,15         |                   |
| <b>Superávit (Déficit) Ajustado</b>                                  |                   | <b>389.420,70</b>    |                   | <b>444.948,41</b> |
| <b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>                   |                   |                      |                   |                   |
| Valores a a Receber  | -968.233,63       |                      | 465.489,00        |                   |
| Estoque  | -3.120,93         |                      | -43.591,75        |                   |
| Adiantamentos a Empregados   | 728,33            |                      | -728,33           |                   |
| Adiantamentos a Fornecedores   |                   |                      | -1.359,30         |                   |
| Recursos de Parcerias em Projetos                                    |                   |                      |                   |                   |
| Tributos a Recuperar   | -2.166,66         |                      |                   |                   |
| Despesas Antecipadas   |                   |                      | 0,00              |                   |
| Outros Valores a Receber   |                   | -972.792,89          | 25.614,02         | <b>445.423,64</b> |
| <b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b>                 |                   |                      |                   |                   |
| Fornecedores de bens e serviços                                      | -755,74           |                      | -5.153,93         |                   |
| Obrigações com Empregados  | -38.968,79        |                      | 44.350,87         |                   |
| Obrigações Sociais   | 97.100,69         |                      | 8.179,49          |                   |
| Obrigações Tributárias   | 14.417,63         |                      | 7.171,27          |                   |
| Outras Obrigações  | -513.824,85       | -442.031,06          | -636.910,48       | -582.362,78       |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>        |                   | <b>-1.025.403,25</b> |                   | <b>308.009,27</b> |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>                 |                   |                      |                   |                   |
| Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo                           | -3.618,00         |                      | -1.639,42         |                   |
| <b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>  |                   | <b>-3.618,00</b>     |                   | <b>-1.639,42</b>  |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>                |                   |                      |                   |                   |
| Variação do Patrimônio Social  | 876.272,02        | 876.272,02           | -316.543,39       | -316.543,39       |
| <b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b> |                   | <b>-152.749,23</b>   |                   | <b>-10.173,54</b> |
| <b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>          |                   | <b>-152.749,23</b>   |                   | <b>-10.173,54</b> |
| <b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período</b>            | <b>460.442,09</b> |                      | <b>470.615,63</b> |                   |
| <b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>               | <b>307.692,86</b> |                      | <b>460.442,09</b> |                   |

  
Aline da Silva Moreira

CPF 054.333.897-58

Presidente

  
Giani Alves Cariello Nunes

CPF 887.840.967-72

CRC/RJ n.º 100.275 07 RJ

Contadora



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES  
CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303  
Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985  
Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987  
Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976  
Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

### NOTA 01- CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE BARRA DO PIRAI é uma Associação civil beneficente, de com atuação nas áreas de assistência social, educação, saúde, prevenção, Trabalho, profissionalização, defesa e garantia dos direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros. Sem fins lucrativos ou de fins não econômicos, com duração indeterminada se rege pelo Estatuto Sociais sendo os principais artigos 2º, 3º e 9º 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.**
- Demonstrar 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 nº.002/1992, registro com validade até 01/01/2021
- Possui registro no Conselho Municipal de Assistência Social nº 001/1998 registro com validade até 11/07/2021.
- 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, infraestrutura, 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 nº 6.308/07 tipificou suas atividades de assistência social como de: **Proteção Social Especial De Alta Complexidade.**

A Associação de Pais E Amigos dos Excepcionais de Barra Do Pirai possui o reconhecimento como entidade de Utilidade Pública;

  
APAE - Barra do Pirai  
Alinne da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.333.897-58

  
Giani Alves Camello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES  
CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303  
Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985  
Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987  
Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976  
Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suissa – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

- Utilidade Pública Municipal Lei nº 25 DE 04/06/1976
- Utilidade Pública Estadual Lei nº 1205 DE 14/11/1987
- Utilidade Pública Federal Decreto nº 91.108 de 12/03/1985

A Associação de Pais E Amigos dos Excepcionais de Barra Do Pirai possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), renovado pela Portaria 215/2018, item 20, de 27/08/2019, publicada no Diário Oficial da União de 28/08/2018 com validade de 02/06/2018 a 01/06/2021.

### **Nota 02 - Apresentação Das Demonstrações Contábeis**

As Demonstrações Contábeis de 2020 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 e informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa

### **Nota 03– Formalidade da escrituração Contábil Resolução CFC N° 1.330/11 (NBC ITG 2000)**

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

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., sendo tal obrigação cumprida com envio anual à Secretaria da Receita Federal, Sped Contábil, conforme legislação vigente.

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

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

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.233.897-58

  
Giani Alves Carriello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 100275/O-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

| ATIVO CIRCULANTE                               | 2020                | 2019                |
|--|---------------------|---------------------|
|  | RS                  | RS                  |
|  | 2.938.466,87        | 2.118.423,21        |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA )</b>         | <b>307.692,86</b>   | <b>460.442,09</b>   |
| Caixa  | 13.661,66           | 13.251,16           |
| Banco C/Movimento - Recurso sem Restrição      | 4,93                | 25.951,31           |
| Banco C/Movimento - Recurso com Restrição      | 248.293,35          | 2.897,10            |
| Aplicações Financeiras - Recurso sem Restrição | 509,34              | 30.547,99           |
| Aplicações Financeiras - Recurso com Restrição | 45.223,58           | 387.794,53          |
| <b>CRÉDITOS A RECEBER</b>                      | <b>2.548.482,91</b> | <b>1.578.810,95</b> |
| Subvenção Federal a Receber                    | 0,00                | 66.002,52           |
| Subvenção Estadual a Receber                   | 2.226.478,47        | 1.255.642,32        |
| Subvenção Município a Receber                  | 288.245,95          | 237.845,95          |
| Doações Vinculadas                             | 13.000,00           | 0,00                |
| Convênios a Receber                            | 17.232,53           | 17.232,53           |
| Adiantamento a Funcionários                    | -                   | 728,33              |
| Adiantamento a Fornecedores                    | 1.359,30            | 1.359,30            |
| Valores a Recuperar                            | 2.166,66            | 0,00                |
| <b>ESTOQUE</b>                                 | <b>82291,1</b>      | <b>79.170,17</b>    |
| Almoxarifado /Material de Uso e Consumo        | 82.291,10           | 79.170,17           |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                    | <b>1.064.023,74</b> | <b>1.102.672,87</b> |
| <b>IMOBILIZADO</b>                             | <b>1.064.023,74</b> | <b>1.102.672,87</b> |
| <b>Bens Imóveis</b>                            | <b>1.187.288,47</b> | <b>1.187.288,47</b> |
| Terreno  | 550.000,00          | 550.000,00          |
| Terreno em Comodato                            | 12.000,00           | 12.000,00           |
| Imóveis e Edificações                          | 172.626,47          | 172.626,47          |
| Imóveis e Edificações em Comodato              | 160.000,00          | 160.000,00          |
| Obras Cíveis                                   | 11.680,00           | 11.680,00           |
| Obras em Andamento Com Restrição               | 280.982,00          | 280.982,00          |
| <b>Bens Móveis</b>                             | <b>553.132,84</b>   | <b>549.514,84</b>   |
| Móveis e Utensílios                            | 282.594,94          | 278.976,94          |
| Móveis e Utensílios Com Restrição              | 39.710,64           | 39.710,64           |
| Veículos                                       | 173.812,32          | 173.812,32          |
| Equipamentos e Instalações                     | 26.066,06           | 26.066,06           |
| Computadores e Acessórios                      | 30.948,88           | 30.948,88           |
| Depreciação Acumulada (-)                      | -676.397,57         | -634.130,44         |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                          | <b>4.002.490,61</b> | <b>3.221.096,08</b> |

*Aline da Silva Moreira*  
Presidente  
CPE: 064.373.297-50

*Giani Alves Coriello*  
Contadora  
CRC/RJ: 104275/O-7



# Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

| DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FINDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 |                     |                      |
|---|---------------------|----------------------|
| PASSIVO   | 2020                | 2019                 |
|   | R\$                 | R\$                  |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                       | <b>3.968.785,99</b> | <b>4.408.706,26</b>  |
| Fornecedores De Materiais                                       | 12.877,72           | 13.633,46            |
| Obrigações Trabalhistas   | 251.431,51          | 290.400,30           |
| Obrigações Sociais a Recolher                                   | 131.248,25          | 34.147,56            |
| Obrigações Fiscais a Recolher                                   | 23.881,42           | 9.463,79             |
| Provisões Trabalhistas  | 225.489,57          | 432.930,39           |
| Contas a Pagar  | 487.337,98          | 32.672,22            |
| Parcelamentos Previdenciários                                   | 15.067,51           | 15.655,23            |
| Parcelamentos Trabalhistas                                      | 9.345,02            | 138.419,77           |
| Outras Contas de Passivo Circulante                             | -                   | 18.126,91            |
| Subvenções a Realizar   | 2.532.786,17        | 3.132.799,76         |
| Receita Diferida  | 279.320,84          | 290.456,87           |
| <b>PASSIVO NAO CIRCULANTE</b>                                   | <b>247.575,54</b>   | <b>247.575,54</b>    |
| Parcelamentos Previdenciários                                   | -                   | -                    |
| Parcelamentos Trabalhistas                                      | 75.575,54           | 75.575,54            |
| Bens em Comodato  | 172.000,00          | 172.000,00           |
| <b>PASSIVO LÍQUIDO</b>  | <b>-213.870,92</b>  | <b>-1.435.185,72</b> |
| Patrimônio Social   | -558.913,70         | -1.837.243,98        |
| Superávit/Déficit do Exercício                                  | 345.042,78          | 402.058,26           |
| <b>Total do Passivo</b>   | <b>4.216.361,53</b> | <b>4.656.281,80</b>  |
| <b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO</b>                    | <b>4.002.490,61</b> | <b>3.221.096,08</b>  |

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.333.897-50

  
Giani Alves Cartello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7

**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 – RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO**  
**FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

| RECEITAS OPERACIONAIS  | 2020                | 2019                |
|--|---------------------|---------------------|
|  | RS                  | RS                  |
| <b>Receita total</b>   | <b>3.734.035,52</b> | <b>3.544.509,51</b> |
| <b>Com Restrição</b>   | <b>2.633.645,00</b> | <b>2.378.955,97</b> |
| <b>Ações de Assistência Social</b>                                   | <b>2.172.658,85</b> | <b>2.353.593,62</b> |
| Programa de Assistência Social SEASDH                                | 1.782.135,47        | 1.715.780,33        |
| Programa de Assistência Social - Fundação da Infância e Adolescência | 261.000,00          | 533.000,00          |
| Programa de Assistência Social FNAS                                  | 66.002,52           | 66.002,52           |
| Programa de Assistência Social CMDCA                                 | 24.363,09           | 23.877,40           |
| Rendimentos Financeiros  | 3.889,36            | 809,29              |
| Descontos Obtidos  | 204,38              | 517,64              |
| Doações Governamentais - FURNAS                                      | 2.367,12            | 2.367,12            |
| Doações Governamentais - LOTERJ                                      | 11.239,32           | 11.239,32           |
| Doações Vinculadas - F.N.Apaes                                       | 21.000,00           | -                   |
| Doações Vinculadas - Rotary  | 457,59              | -                   |
| <b>Ações Educacionais</b>  | <b>460.986,15</b>   | <b>25.362,35</b>    |
| Prefeitura Municipal de Barra do Pirai - Secretaria de Educação      | 434.610,28          | 24.640,00           |
| Doações em Materiais SME   | 25.650,59           | 0,00                |
| Projeto Light Brincando e Aprendendo                                 | 690,00              | 690,00              |
| Rendimentos Financeiros  | 35,28               | 32,35               |
| <b>Sem Restrição</b>   | <b>1.100.390,52</b> | <b>1.161.553,54</b> |
| Doações e Contribuições de Associados                                | 338.540,68          | 346.356,25          |
| Doações em Materiais e Gêneros Alimentícios                          | 59.907,95           | 63.741,48           |
| Rendas de Promoções  | 3.905,00            | 6.223,09            |
| Receita Diversas   | 27.313,05           | 18.563,68           |
| Rendimentos Financeiros  | 71,39               | 74,51               |
| Descontos Obtidos  | 471,94              | 29.119,05           |
| Trabalho Voluntário  | 151.112,28          | 143.560,92          |
| Isenções Usufruídas  | 519.068,23          | 553.914,56          |
| <b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>                                |                     |                     |
| <b>Com Programas (Atividades)</b>                                    |                     |                     |
| Assistência Social   | 120.541,47          | 91.045,34           |
|  | <b>3.613.494,05</b> | <b>3.449.464,17</b> |
| <b>RESULTADO BRUTO</b>   |                     |                     |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>   |                     |                     |
| <b>Administrativas</b>   | <b>1.126.870,52</b> | <b>1.466.702,87</b> |
| Despesas Trabalhistas  | 219.449,54          | 154.515,69          |
| Encargos Sociais   | 7.135,95            | 4.201,77            |
| Despesas Tributárias   | 1.028.201,40        | 406.428,44          |
| Outras Despesas Com Pessoal  | 154.510,31          | 250.439,48          |
| Despesas Gerais e Administrativas                                    | 42.267,13           | 42.890,15           |
| Depreciação e Amortização  | 151.112,28          | 143.560,92          |
| Trabalho Voluntário  | 519.068,23          | 553.914,56          |
| Isenções Usufruídas  | -17.725,12          | -24.752,03          |
| <b>Outras despesas/receitas operacionais</b>                         | <b>17.725,12</b>    | <b>28.752,03</b>    |
| Despesas Financeiras   | 0,00                | 4.000,00            |
| Outras Receitas  | 0,00                | 0,00                |
| Outras Despesas  |                     |                     |
| <b>OPERAÇÕES CONTINUADAS (LÍQUIDO)</b>                               | <b>3.266.340,48</b> | <b>3.047.405,91</b> |
| <b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>                                  | <b>347.153,57</b>   | <b>402.058,26</b>   |

*Assinatura*  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.333.897.50

Giani Alves Cortello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



# Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

Em R\$

| Histórico - Classificação                     | Patrimônio Social | Superávit/Déficit do Exercício | Total         |
|---|-------------------|--------------------------------|---------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2018               | -1.318.267,19     | -201.933,40                    | -1.520.200,59 |
| Incorporação do Déficit do Exercício Anterior | -201.933,40       | 201.933,40                     |               |
| Superávit/Déficit do Exercício                |                   | 402.058,26                     | 402.058,26    |
| Ajustes de Exercícios Anteriores              | -317.043,39       |                                | -317.043,39   |
| Saldo em 31 de dezembro de 2019               | -1.837.243,98     | 402.058,26                     | -1.435.185,72 |
| Incorporação do Déficit do Exercício Anterior | 402.058,26        | -402.058,26                    |               |
| Superávit/Déficit do Exercício                |                   | 347.153,57                     | 347.153,57    |
| Ajustes de Exercícios Anteriores              | 876.272,02        |                                | 876.272,02    |
| Saldo em 31 de dezembro de 2020               | -558.913,70       | 347.153,57                     | -211.760,13   |

## BALANÇO PATRIMONIAL FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019

FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

| I. Método Indireto                                   | 2020              | 2019              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>    |                   |                   |
| Superávit (Déficit) do Período                       | 345.042,78        | 402.058,26        |
| Ajustes por:   |                   |                   |
| (+) Depreciação                                      | 42.267,13         | 42.890,15         |
| (+) Amortização                                      |                   |                   |
| (+) Perda de Variação Cambial                        |                   |                   |
| (-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado            |                   |                   |
| <b>Superávit (Déficit) Ajustado</b>                  | <b>387.309,91</b> | <b>444.948,41</b> |
| <b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>   |                   |                   |
| Valores a Receber                                    | -968.233,63       | 465.489,00        |
| Estoque  | -3.120,93         | -43.591,75        |
| Adiantamentos a Empregados                           | 728,33            | -728,33           |
| Adiantamentos a Fornecedores                         |                   | -1.359,30         |
| Recursos de Parcerias em Projetos                    |                   |                   |
| Tributos a Recuperar                                 | -2.166,66         |                   |
| Despesas Antecipadas                                 |                   | 0,00              |
| Outros Valores a Receber                             | -972.792,89       | 25.614,02         |
| <b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b> |                   |                   |
| Fornecedores de bens e serviços                      | -755,74           | -5.153,93         |

APAE Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.000.000-00

Giani Alves Cariello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ 10027510-7

**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com



|  |             |                      |            |                   |
|--|-------------|----------------------|------------|-------------------|
| Obrigações com Empregados  | -38.968,79  |                      | 44.350,87  |                   |
| Obrigações Sociais   | 97.100,69   |                      | 8.179,49   |                   |
| Obrigações Tributárias   | 14.417,63   |                      | 7.171,27   |                   |
| Outras Obrigações  | -513.824,85 | -442.031,06          | -          | -582.362,78       |
|  |             |                      | 636.910,48 |                   |
| <b>(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>        |             | <b>-1.025.403,25</b> |            | <b>308.009,27</b> |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>                 |             |                      |            |                   |
| Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo                           | -3.618,00   |                      | -1.639,42  |                   |
| <b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>  |             | <b>-3.618,00</b>     |            | <b>-1.639,42</b>  |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>                |             |                      |            |                   |
| Varição do Patrimônio Social   | 876.272,02  | 876.272,02           | -          | -316.543,39       |
|  |             |                      | 316.543,39 |                   |
| <b>(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento</b> |             | <b>-152.749,23</b>   |            | <b>-10.173,54</b> |
| <b>(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>          |             | <b>-152.749,23</b>   |            | <b>-10.173,54</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período                   | 460.442,09  |                      | 470.615,63 |                   |
| Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período                      | 307.692,86  |                      | 460.442,09 |                   |

**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.

a) **Ativo Circulante e Ativos Não Circulante** está totalizado pelo valor de **R\$ 4.002.490,61** (Quatro milhões, dois mil quatrocentos e noventa reais e sessenta e um centavos). O ativo circulante está composto pelas seguintes contas: **Caixa e Equivalentes de Caixa, Créditos a Receber, Créditos a Recuperar, Adiantamentos Realizados, Créditos a Recuperar, Estoque**, totalizado em **R\$ 5.486.949,78** (Cinco milhões, quatrocentos e oitenta e seis mil, novecentos e quarenta e nove reais e setenta e oito centavos). O Ativo Não Circulante está composto pelo **Ativo Imobilizado**, perfazendo um total de **R\$ 1.064.023,74** (Um milhão, sessenta e quatro mil, vinte e três reais e setenta e quatro centavos).

b) **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 o insignificante risco de mudança de valor;

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.333.897-77

  
Giani Alves Carriello  
Contadora  
CRC/RJ: 1027510-7

**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suissa – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com



| Rubricas Contábeis                        | 2020              | 2019             |
|---|-------------------|------------------|
|   | R\$               | R\$              |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA )</b>    | <b>261.959,94</b> | <b>42.099,57</b> |
| Caixa                                     | 13.661,66         | 13.251,16        |
| Banco C/Movimento - Recurso sem Restrição | 4,93              | 25.951,31        |
| Banco C/Movimento - Recurso com Restrição | 248.293,35        | 2.897,10         |

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

| Rubricas Contábeis                             | 2020             | 2019              |
|--|------------------|-------------------|
|  | R\$              | R\$               |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA )</b>         | <b>45.732,92</b> | <b>418.342,52</b> |
| Aplicações Financeiras - Recurso sem Restrição | 509,34           | 30.547,99         |
| Aplicações Financeiras - Recurso com Restrição | 45.223,58        | 387.794,53        |

d) **Ativos Circulantes – Créditos A Receber** - São compostos por: Subvenções a Receber, Doações Vinculadas a Receber, Convênios e são registradas pelo valor firmado em convênio no para o exercício de 2020, Adiantamentos a Fornecedores e Encargos Sociais a Recuperar.

| Rubricas Contábeis            | 2020                | 2019                |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
|                               | R\$                 | R\$                 |
| <b>CRÉDITOS A RECEBER</b>     | <b>2.548.482,91</b> | <b>1.578.810,95</b> |
| Subvenção Federal a Receber   | 0,00                | 66.002,52           |
| Subvenção Estadual a Receber  | 2.226.478,47        | 1.255.642,32        |
| Subvenção Município a Receber | 288.245,95          | 237.845,95          |
| Doações Vinculadas            | 13.000,00           | 0,00                |
| Convênios a Receber           | 17.232,53           | 17.232,53           |
| Adiantamento a Funcionários   | -                   | 728,33              |
| Adiantamento a Fornecedores   | 1.359,30            | 1.359,30            |
| Valores a Recuperar           | 2.166,66            | 0,00                |

e) **Estoques** – Os estoques foram avaliados pelo custo de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e refere-se aos produtos e materiais, de conservação e consumo, higiene, gêneros alimentícios, material didático até a data do balanço.

*[Assinatura]*  
 APAE - Barra do Pirai  
 Aline da Silva Moreira  
 Presidente  
 CPF: 054.333.897-70

*[Assinatura]*  
 Giani Alves Carriello Nunes  
 Contadora  
 CRC/RJ: 180275/O-7



# Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

| Rubricas Contábeis                      | 2020           | 2019             |
|---|----------------|------------------|
|   | R\$            | R\$              |
| <b>ESTOQUE</b>                          | <b>82291,1</b> | <b>79.170,17</b> |
| Almoxarifado /Material de Uso e Consumo | 82.291,10      | 79.170,17        |

f) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação. 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. A instituição não contratou seguros para cobertura de eventuais sinistros. A depreciação no exercício de 2020 foi de R\$ 42.267,13

| Descrição                  | %   | Custo de Aquisição em 31/12/2020 | Depreciações Acumuladas em 31/12/2020 | Imobilizado Líquido em 2020 | Imobilizado Líquido em 2019 |
|----------------------------|-----|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Bens Imóveis</b>        |     | <b>1.187.288,47</b>              | <b>176.503,50</b>                     | <b>1.010.784,97</b>         | <b>1.029.396,49</b>         |
| Imóveis                    | 4%  | 184.306,47                       | 154.024,86                            | 30.281,61                   | 37.653,81                   |
| Imóveis em Comodato        |     | 160.000,00                       | 0,00                                  | 160.000,00                  | 160.000,00                  |
| Terrenos                   |     | 550.000,00                       | 0,00                                  | 550.000,00                  | 550.000,00                  |
| Terrenos em Comodato       |     | 12.000,00                        | 0,00                                  | 12.000,00                   | 12.000,00                   |
| Obras em Andamento         | 4%  | 280.982,00                       | 22.478,64                             | 258.503,36                  | 269.742,68                  |
| <b>Bens Móveis</b>         |     | <b>553.132,84</b>                | <b>499.894,07</b>                     | <b>53.238,77</b>            | <b>73.276,38</b>            |
| Móveis e Utensílios        | 10% | 322.305,58                       | 274.046,25                            | 48.259,33                   | 63.795,28                   |
| Veículos em Uso            | 10% | 173.812,32                       | 173.812,32                            | 0,00                        | 0,00                        |
| Equipamentos e Instalações | 10% | 26.066,06                        | 21.658,46                             | 4.407,60                    | 5.895,96                    |
| Computadores e Afins       | 20% | 30.948,88                        | 30.377,04                             | 571,84                      | 3.585,14                    |
| <b>Total</b>               |     | <b>1.740.421,31</b>              | <b>676.397,57</b>                     | <b>1.064.023,74</b>         | <b>1.102.672,87</b>         |

## Movimentação do Imobilizado

| Descrição                  | Imobilizado Líquido em 2019 | Aquisições 2020 | Depreciação 2020 | Imobilizado Líquido em 2020 |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Bens Imóveis</b>        | <b>1.029.396,49</b>         | <b>0,00</b>     | <b>18.611,52</b> | <b>1.010.784,97</b>         |
| Imóveis                    | 184.306,47                  | 0,00            | 7.372,20         | 176.934,27                  |
| Imóveis em Comodato        | 160.000,00                  | 0,00            | 0,00             | 160.000,00                  |
| Terrenos                   | 550.000,00                  | 0,00            | 0,00             | 550.000,00                  |
| Terrenos em Comodato       | 12.000,00                   | 0,00            | 0,00             | 12.000,00                   |
| Obras em Andamento         | 292.662,00                  | 0,00            | 11.239,32        | 281.422,68                  |
| <b>Bens Móveis</b>         | <b>73.276,38</b>            | <b>7.236,00</b> | <b>23.655,61</b> | <b>56.856,77</b>            |
| Móveis e Utensílios        | 63.795,28                   | 3.618,00        | 19.153,95        | 48.259,33                   |
| Veículos em Uso            | 0,00                        | 0,00            | 0,00             | 0,00                        |
| Equipamentos e Instalações | 5.895,96                    | 0,00            | 1.488,36         | 4.407,60                    |
| Computadores e Afins       | 3.585,14                    | 0,00            | 3.013,30         | 571,84                      |
| <b>Total</b>               | <b>1.102.672,87</b>         | <b>3.618,00</b> | <b>42.267,13</b> | <b>1.064.023,74</b>         |

APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.333.897.59

Flávia Alves Carriello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

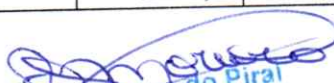
g) **Passivo Circulante e Não Circulante** – Está totalizado em **R\$ 4.214.250,74** (Quatro milhões, duzentos e catorze mil, duzentos e cinquenta reais e setenta e quatro trêz centavos) sendo que o Passivo Circulante são obrigações que estão apropriadas pelo regime de competência e são quitadas dentro de um ano e o valor total do Passivo Circulante é **R\$ 3.966.675,20** (Três milhões, novecentos e sessenta e seis mil, seiscentos e setenta e cinco reais e vinte centavos) o Passivo Não Circulante são as obrigações da empresa que serão liquidadas após o final do exercício financeiro seguinte e totaliza um valor de **R\$ 247.575,54** (Duzentos e quarenta e sete mil, quinhentos e setenta e cinco reais e cinquenta e quatro centavos).

h) O **Passivo Circulante** está composto pelo seu valor nominal, original, apropriado pelo regime de competência e representa o saldo credor com fornecedores em geral, de obrigações trabalhistas, obrigações sociais, obrigações tributárias, provisões trabalhistas, contas a pagar, parcelamentos previdenciários, parcelamentos trabalhistas, subvenções a realizar e receita diferida e outras contas de passivo circulante.

| Rubricas Contábeis                  | 2020                | 2019                |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| PASSIVO                             | R\$                 | R\$                 |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>           | <b>3.966.675,20</b> | <b>4.408.706,26</b> |
| Fornecedores                        | 12.877,72           | 13.633,46           |
| Obrigações Trabalhistas             | 251.431,51          | 290.400,30          |
| Obrigações Sociais a Recolher       | 131.248,25          | 34.147,56           |
| Obrigações Fiscais a Recolher       | 23.881,42           | 9.463,79            |
| Provisões Trabalhistas              | 225.489,57          | 432.930,39          |
| Contas a Pagar                      | 487.337,98          | 32.672,22           |
| Parcelamentos Previdenciários       | 15.067,51           | 15.655,23           |
| Parcelamentos Trabalhistas          | 7.234,23            | 138.419,77          |
| Outras Contas de Passivo Circulante | -                   | 18.126,91           |
| Subvenções a Realizar               | 2.532.786,17        | 3.132.799,76        |
| Receita Diferida                    | 279.320,84          | 290.456,87          |

h.1) **Fornecedores** - São apropriados pelo regime de competência, nas aquisições e prestações de serviços, e liquidados nos vencimentos.

| Rubricas Contábeis        | 2020             | 2019             |
|---------------------------|------------------|------------------|
|                           | R\$              | R\$              |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b> | <b>12.877,72</b> | <b>13.633,46</b> |
| Fornecedores              | 12.877,72        | 13.633,46        |

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.322.897-00

  
Giarni Alves Carriello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES  
CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303  
Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985  
Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987  
Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976  
Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**h.2) Obrigações Trabalhistas, Obrigações Sociais e Obrigações Tributárias** estão apropriadas pelo regime de competência e quitadas dentro do período de vencimento.

| Rubricas Contábeis            | 2020              | 2019              |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
|                               | R\$               | R\$               |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>     | <b>406.561,18</b> | <b>334.011,65</b> |
| Obrigações Trabalhistas       | 251.431,51        | 290.400,30        |
| Obrigações Sociais a Recolher | 131.248,25        | 34.147,56         |
| Obrigações Fiscais a Recolher | 23.881,42         | 9.463,79          |

**h.3) Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, totalizado em R\$ 225.489,57

| Rubricas Contábeis        | 2020              | 2019              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                           | R\$               | R\$               |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b> | <b>225.489,57</b> | <b>432.930,39</b> |
| Provisões Trabalhistas    | 225489,57         | 432930,39         |

**h.4) 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.

**h.5) Contas a pagar** refere-se a diversas contas e estão apropriadas pelo regime de competência

| Rubricas Contábeis        | 2020              | 2019             |
|---------------------------|-------------------|------------------|
|                           | R\$               | R\$              |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b> | <b>487.337,98</b> | <b>32.672,22</b> |
| Contas a Pagar            | 487.337,98        | 32.672,22        |

**h.6) Parcelamentos Previdenciários** - Neste grupo constam os parcelamentos junto à Secretaria da Receita e referem-se a parcelamentos previdenciários, sendo controlados e atualizados individualmente.

| Rubricas Contábeis            | 2020             | 2019             |
|-------------------------------|------------------|------------------|
|                               | R\$              | R\$              |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>     | <b>15.067,51</b> | <b>15.655,23</b> |
| Parcelamentos Previdenciários | 15.067,51        | 15.655,23        |

  
APAE - Barra do Pirai  
Alina da Silva Moreira  
Presidente  
051 231 897 50

  
Gianni Alves Carriello Nunes  
Contador  
CRC/RJ-18027510-7



## Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ


Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**h.7) Parcelamentos Trabalhistas** - São reconhecidos valores referentes aos processos trabalhistas transitado e julgado, bem como aqueles processos em fase de pagamento.

| PROCESSO TRABALHISTA            | TOTAL             | PAGOS             | A PAGAR          |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Rosana De Paula                 | 17.000,00         | 14.000,00         | 0,00             |
| Tania Lucia Aguiar G. Elias     | 21.600,00         | 21.600,00         | 0,00             |
| Bianca Parga Pettinelli         | 22.500,00         | 19.500,00         | 3.000,00         |
| Roberta Souza Dos S. Silva      | 23.000,00         | 19.500,00         | 3.500,00         |
| Oriana De Faria Souza           | 18.500,00         | 18.500,00         | 0,00             |
| Fernanda Bichara Chaves         | 24.650,00         | 24.650,00         | 0,00             |
| Icléia Oliveira Da S. A. Mendes | 14.000,00         | 14.000,00         | 0,00             |
| Valéria Esteves Victorino       | 36.600,00         | 23.180,00         | 13.420,00        |
| Dulcimar Maciel Da S. Correa    | 22.500,00         | 19.000,00         | 3.500,00         |
| Maria Do Rosário De Lima Cunha  | 21.000,00         | 17.500,00         | 3.500,00         |
| Dalnir Farias S. Rodrigues      | 28.800,00         | 21.000,00         | 7.800,00         |
| Ana Lúcia B. M. Sepulveda       | 18.000,00         | 17.000,00         | 1.000,00         |
| Antônio Guedes                  | 23.500,00         | 17.000,00         | 6.500,00         |
| Ana Cristina De Souza Augusto   | 18.600,00         | 18.600,00         | 0,00             |
| Ruth Da Silva                   | 12.500,00         | 12.500,00         | 0,00             |
| Ana Maria De Oliveira           | 15.000,00         | 15.000,00         | 0,00             |
| Cinthia Da S. Ferreira          | 12.500,00         | 12.500,00         | 0,00             |
| Vera Lúcia Vieira               | 23.100,00         | 22.300,00         | 800,00           |
| Verônica Tancredo Duarte        | 44.000,00         | 32.000,00         | 12.000,00        |
| Janssem Esteves                 | 15.000,00         | 14.000,00         | 1.000,00         |
| Luciana Dos Santos Rocha        | 16.800,00         | 16.800,00         | 0,00             |
| Daise Cristina De Almeida       | 28.000,00         | 17.500,00         | 10.500,00        |
| Paula Alexandra De Oliveira     | 12.235,77         | 12.235,77         | 0,00             |
| Josete Machado                  | 19.600,00         | 19.600,00         | 0,00             |
| Ailton Maia Do Amaral           | 6.651,73          | 2.217,27          | 4.434,46         |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>515.637,50</b> | <b>441.683,04</b> | <b>70.954,46</b> |

**h.8) Subvenções a Realizar** - Neste grupo de contas, está registrado o valor do Convênio com o Poder Público, na data de sua assinatura e seu reconhecimento em receita conforme norma contábil. O Convênios são firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. 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.

  
APAE - Barra do Pirai  
Almeida da Silva  
Presidente  
CPF: 054.333.897-50

  
Gianni Alves Cariello Nunes  
Comandante  
CRC/RJ: 10027510-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suissa – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

| Rubricas Contábeis                            | 2020                | 2019                |
|---|---------------------|---------------------|
|   | R\$                 | R\$                 |
| <b>Passivo Circulante</b>                     |                     |                     |
| Subvenções a Realizar                         | 2.532.786,17        | 3.132.799,76        |
| <b>Subvenções Federal Realizar</b>            | <b>2.180,00</b>     | <b>68.182,52</b>    |
| Convenio FNAS                                 | 0                   | 66.002,52           |
| FNDE/PDDE                                     | 2.180,00            | 2.180,00            |
| <b>Subvenções Estadual a Realizar</b>         | <b>2.227.936,19</b> | <b>2.800.984,17</b> |
| Renda Financeira a Realizar                   | 1.457,72            | 1.457,72            |
| Convênio FIA                                  | 63.000,00           | 2.016.074,94        |
| Convenio SEAS                                 | 877.314,51          | 783.451,51          |
| TAC - Termo de Ajuste de Conduta              | 401.704,93          | -                   |
| Convenio Fia Dorândia                         | 884.459,03          | -                   |
| <b>Subvenções Municipal a Realizar</b>        | <b>289.669,98</b>   | <b>263.633,07</b>   |
| Convênio CMDCA                                | 1.424,03            | 25.787,12           |
| Convênio com Secretaria Municipal de Educação | 288.245,95          | 237.845,95          |
| <b>Doações Vinculadas</b>                     | <b>13.000,00</b>    | <b>-</b>            |
| Projeto Gerando Recursos                      | 13.000,00           | -                   |

**h.9) Receita Diferida** – Doações recebidas do poder público em bens do ativo imobilizado que se apropriam mensalmente conforme depreciam.

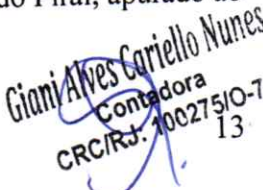
| Rubricas Contábeis        | 2020              | 2019              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                           | R\$               | R\$               |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b> | <b>279.320,84</b> | <b>290.456,87</b> |
| Receita Diferida          | 279.320,84        | 290.456,87        |

**I) Passivo Não Circulante:** Este grupo está composto por Parcelamentos com Trabalhistas

| Rubricas Contábeis            | 2020              | 2019              |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
|                               | R\$               | R\$               |
| <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b> | <b>247.575,54</b> | <b>247.575,54</b> |
| Parcelamentos Trabalhistas    | 75.575,54         | 75.575,54         |
| Bens em Comodato              | 172.000,00        | 172.000,00        |

**J) Patrimônio Líquido** - O Patrimônio Líquido é constituído pelo Capital Social, pelo Superávit, Déficit Acumulado, 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 Barra do Pirai, apurado ao término de cada exercício social R\$ 347.153,57

  
APAE - Barra do Pirai  
Alina da Silva Moreira  
Presidente  
CNPJ 29.441.375/0001-79

  
Giani Alves Cariello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ. 10027510-7  
13



# Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

| Rubricas Contábeis             | 2020               | 2019                 |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|
|                                | R\$                | R\$                  |
| <b>PASSIVO LÍQUIDO</b>         | <b>-211.760,13</b> | <b>-1.435.185,72</b> |
| Patrimônio Social              | -558.913,70        | -1.837.243,98        |
| Superávit/Déficit do Exercício | 347.153,57         | 402.058,26           |

**L) Apuração do Resultado do Exercício** – As receitas e despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência

**M) Receitas:** Composição das Receitas no exercício de 2020 toda a receita apurada foi aplicada integralmente em suas finalidades institucionais em conformidade com seu estatuto social

**N) 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 a seus usuários no cumprimento da finalidade estatutária

## NOTA 05 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No decorrer do exercício de 2020 foram observados / escriturados na rubrica contábil déficits acumulados valores não apropriados de exercício anterior cujo montante gerou reflexo positivo no Patrimônio Social.

### AJUSTE DO EXERCÍCIO ANTERIOR

| CONTA :    | CONTRA-PARTIDA                  | HISTORICO                                    | DEVEDOR    | CREDOR   |
|------------|---------------------------------|--|------------|----------|
| 02/01/2020 | 0000000028 - BANCO DO BRASIL    | VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA   | 1,20       |          |
|            | APLICAÇÃO 79168                 | CONTA  |            |          |
| 02/01/2020 | 0000000022 - BANCO DO BRASIL CR | VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA   | 13,07      |          |
|            | 15761-9                         | CONTA  |            |          |
| 02/01/2020 | 0000000024 - BANCO DO BRASIL CR | VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA   | 5,86       |          |
|            | FNDE 26870-6                    | CONTA  |            |          |
| 02/01/2020 | 0000000025 - BANCO DO BRASIL    | VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA   | 250,88     |          |
|            | PAED 18423                      | CONTA  |            |          |
| 02/01/2020 | 0000000027 - BRADESCO 40358     | VR REF A ATUALIZAÇÃO DE SALDO EM CONTA       |            | 1.890,78 |
|            |                                 | POUPANÇA QUE ORA SE REGULARIZA               |            |          |
| 02/01/2020 | 0000000158 - FGTS A PAGAR       | VR QUE SE LANÇA PARA AJUSTAR O SALDO NESTA   | 1.168,34   |          |
|            |                                 | CONTA  |            |          |
| 17/09/2020 | 0000000605 - BRADESCO AG:0555   | CH 181 VR REF A DEVOLUÇÃO AO FUNDO           | 318.487,90 |          |
|            | C/C:13.865-7 TAC                | ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FEAS        |            |          |
|            |                                 | REFERENTE AO TERMO DE COLABORAÇÃO Nº         |            |          |
|            |                                 | 002/2016 REF A INCONSISTENCIAS NA UTILIZAÇÃO |            |          |
|            |                                 | DE VALORES SE COMPARADOS AO PLANO DE         |            |          |
|            |                                 | TRABALHO PREVISTO - REF AOS EXERCICIOS DE    |            |          |
|            |                                 | 2017/2018/2019.                              |            |          |
| 06/11/2020 | 0000000605 - BRADESCO AG:0555   | CH 183 VR REF A DEVOLUÇÃO AO FUNDO           | 333.276,10 |          |
|            | C/C:13.865-7 TAC                | ESTADUAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FEAS        |            |          |

APAE - Barra do Pirai  
Almeida da Silva Moreira  
Presidente  
CNPJ: 29.441.375/0001-79

Giani Alves Carriello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



## Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

|               |                                  | REFERENTE AO TERMO DE COLABORAÇÃO Nº         |            |              |
|---------------|----------------------------------|--|------------|--------------|
|               |                                  | 002/2016 REF A INCONSISTENCIAS NA UTILIZAÇÃO |            |              |
|               |                                  | DE VALORES SE COMPARADOS AO PLANO DE         |            |              |
|               |                                  | TRABALHO PREVISTO - REF AOS EXERCICIOS DE    |            |              |
|               |                                  | 2017/2018/2019.                              |            |              |
| 30/12/2020    | 0000000246 - SUBVENÇÃO ESTADUAL  | VALOR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO      |            | 1.543.884,13 |
|               | FIA A REALIZAR                   | NESTA CONTA                                  |            |              |
| 30/12/2020    | 0000000194 - PARC.PREVIDENCIÁRIO | VR REF A SALDO DE PARCELAMENTO REALIZADO     | 5.362,24   |              |
|               | 62.027.493-0                     | EM 2017 QUE ORA SE REGULARIZA                |            |              |
| 30/12/2020    | 0000000193 - PARC.PREVIDENCIARIO | VR REF A SALDO DE PARCELAMENTO REALIZADO     | 11.102,46  |              |
|               | 61.972.605-9                     | EM 2017 QUE ORA SE REGULARIZA                |            |              |
| 30/12/2020    | 0000000047 - ADIANTAMENTO DE     | VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA   |            | 893,49       |
|               | SALARIO                          | CONTA  |            |              |
| 30/12/2020    | 0000000048 - ADIANTAMENTO DE 13. | VR QUE SE LANÇA PARA ACERTO DE SALDO NESTA   | 728,33     |              |
|               | SALARIO                          | CONTA  |            |              |
| TOTAL         |                                  |  | 670.396,38 | 1.546.668,40 |
| AJUSTE CREDOR |                                  |  |            | 876.272,02   |

### NOTA 06 – RECEITAS

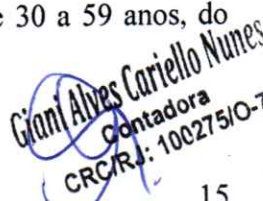
Composição das Receitas no exercício de 2020 Toda receita apurada foi aplicada integralmente em suas finalidades institucionais em conformidade com seu estatuto social.

| Rubricas Contábeis                         | 2020                | 2019                |
|--|---------------------|---------------------|
|  | R\$                 | R\$                 |
| <b>Receitas</b>                            | <b>3.734.035,52</b> | <b>3.544.509,51</b> |
| Receitas Governamentais                    | 2.568.111,36        | 2.363.300,25        |
| Doações Governamentais                     | 60.714,62           | 13.606,44           |
| Doações de Pessoa Física/ Jurídica         | 338.540,68          | 346.356,25          |
| Doação em Materiais e Gêneros Alimentícios | 59.907,95           | 63.741,48           |
| Outras Receitas Operacionais               | 31.908,05           | 25.476,77           |
| Receitas Financeiras                       | 4.672,35            | 30.552,84           |
| Isenções Usufruídas                        | 519.068,23          | 553.914,56          |
| Outras Receitas                            | -                   | 4.000,00            |
| Trabalho Voluntário                        | 151.112,28          | 143.560,92          |

**6.1) Receitas Governamentais:** A entidade mantém convênios com as seguintes esferas: Federal, Estadual e Municipal. A instituição possui Convênio com a União, através do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação (FNDE) com o Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)

A instituição possui Convênios com o Estado, através da Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social e Direitos Humanos, com o Projeto, Cogestão do Abrigo Oswaldo Aranha – Serviço de proteção social especial de alta complexidade, atendendo a 65 pessoas adultas, de 30 a 59 anos, do sexo feminino, com deficiências diversas e situação de vulnerabilidade social.

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.373.897-00

  
Gian Alves Cariello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



## Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

A instituição mantém convênio com a Fundação para Infância e Adolescência (FIA) com o Programa de Atenção a Criança e ao Adolescente com Deficiência, na Modalidade Convivência Dia.

A instituição mantém convênios celebrados com o Município de Barra do Pirai através da Secretaria Municipal de Educação, com repasses conforme cronograma e cede professores para a educação especial – escolaridade

Mantém convênio com o Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente e do Fundo Municipal de Assistência Social.

**6.2) Doações:** A Entidade recebeu doações de pessoa física, pessoa jurídica

**6.3) Outras Receitas Operacionais:** Compostas pelas rubricas contábeis Receita com Eventos, Lanche e Refeições, Receita de Material Reciclável, Receita de Contrapartida, Recuperação de Despesas, Receita de Reversão de saldo das provisões, São registradas no ato de seu recebimento através de notas fiscais e recibos e aplicadas no custeio entidade

**6.4) Receitas Financeiras:** Está composta por rendimentos de aplicações financeiras e descontos obtidos e são aplicadas no custeio entidade

**6.5) Isenções usufruídas:** Benefício que a Entidade usufrui, por ser portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistencial Social emitido pelo Ministério do Desenvolvimento Social

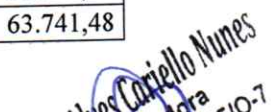
**6.6) Trabalho Voluntário:** a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade.

### NOTA 07 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas físicas e/ou jurídicas em espécie e em materiais.

| Rubricas Contábeis         | 2020              | 2019              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
|                            | R\$               | R\$               |
| <b>Doações</b>             | <b>390.360,28</b> | <b>410.097,73</b> |
| Doações de Pessoa Física   | 316.781,00        | 308.002,05        |
| Doações de Pessoa Jurídica | 4.119,90          | 38.354,20         |
| Donativos em Materiais     | 69.459,38         | 63.741,48         |

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.322.897-07

  
Gianni Alves Castello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 70027510-7



## Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

### NOTA 08 – 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 a seus usuários no cumprimento da finalidade estatutária.

| Rubricas Contábeis                | 2020                | 2019                |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   | R\$                 | R\$                 |
| <b>Despesas</b>                   | <b>3.386.881,95</b> | <b>3.146.451,25</b> |
| Custo c/ Assistência Social       | 120.541,47          | 91.045,34           |
| Despesas Trabalhistas             | 1.126.870,52        | 1.466.702,87        |
| Encargos Sociais                  | 219.449,54          | 154.515,69          |
| Despesas Tributárias              | 7.135,95            | 4.201,77            |
| Outras Despesas Com Pessoal       | 1.028.201,40        | 406.428,44          |
| Despesas Gerais e Administrativas | 154.510,31          | 250.439,48          |
| Depreciação e Amortização         | 42.267,13           | 42.890,15           |
| Trabalho Voluntário               | 151.112,28          | 143.560,92          |
| Isenções Usufruídas               | 519.068,23          | 553.914,56          |
| Despesas Financeiras              | 17.725,12           | 28.752,03           |
| Outras Receitas                   | -                   | 4.000,00            |

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

**8.2) Despesas Com Encargos Sociais** - Refere-se a apropriação das despesas mensais de FGTS, Multa Rescisória e provisão dos encargos trabalhistas de férias e 13º salário.

**8.3) Despesas Tributárias**- Taxas que a instituição não usufrui de benefícios

**8.4) Outras Despesas Com Pessoal:** Nesta rubrica estão registradas as despesas nominais relacionadas a despesas operacionais com funcionários, como vale transporte, medicina do trabalho, uniforme, serviços prestados de pessoa física.

**8.5) Despesas Gerais e Administrativas** - Esta rubrica está composta das despesas abaixo:

| DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Impresso e material de expediente | 2.838,58  |
| Material de consumo/limpeza       | 4.756,34  |
| Energia elétrica                  | 14.504,31 |
| Despesas telefônicas              | 9.639,06  |
| Água /esgoto/IPTU                 | 1.958,58  |
| Correios                          | 177,70    |

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.332.897-50

  
Gianni Alves Carriello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

| DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| Eventos/reuniões                  | 1.176,36          |
| Manutenção em equipamentos        | 13.594,00         |
| Manutenção em veículos            | 573,00            |
| Manutenção/reforma predial        | 2.644,63          |
| Combustíveis                      | 4.377,62          |
| Propaganda/publicidade            | 9.600,00          |
| Internet                          | 2.422,44          |
| Viagens/estadias                  | 4.893,76          |
| Xerox/cartório                    | 776,63            |
| Locação                           | 21.089,39         |
| Peças de reposição                | 909,35            |
| Serviço prestado pessoa jurídica  | 42.090,11         |
| Uniforme                          | 656,70            |
| Gás                               | 1.080,00          |
| Repassse federação das APAES      | 4.518,75          |
| Acerto de saldo em estoque        | 10.033,00         |
| Perdas                            | 200,00            |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>151.671,73</b> |

**8.6) Despesas com Depreciação** - Nesta rubrica contábil está apropriado os encargos mensais da depreciação R\$ 42.267,13

**8.7) 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.

**8.8) Despesas Financeiras**- Composta pelas rubricas contábeis, juros, despesas bancárias e multas.

#### NOTA 09 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Superávit no exercício de 2020 foi de R\$ 347.153,57 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias.

O Superávit do exercício deve ser registrado na rubrica contábil Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado pela assembleia dos associados.

Após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

  
APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
Presidente  
CPF: 054.333.897-58

  
Giani Alves Carriello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ: 10027510-7



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**

Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES

CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303

Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985

Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987

Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976

Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial

Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa

Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA

Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ

Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com

**NOTA 10 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC N.º 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 11 - 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 12 - ISENÇÃO TRIBUTÁRIA**

A ENTIDADE é isenta à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei No. 9.532/97, Lei No. 11.096/06 e Lei No. 12.101/09.

**NOTA 13 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)**

A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), deferido conforme Portaria 215/2018, item 20, de 27/08/2019, publicada no Diário Oficial da União de 28/08/2018 com validade de 02/06/2018 a 01/06/2021.

**CONTRIBUIÇÃO SOCIAL USUFRUÍDA**

| RUBRICAS            | 2020       | 2019       |
|---------------------|------------|------------|
| Isenções Usufruídas | 519.068,23 | 542.794,32 |
| INSS Cota Patronal  | 188.019,98 | 315.571,28 |
| INSS Terceiros      | 58.534,56  | 91.515,67  |
| INSS RAT            | 20.184,12  | 31.557,13  |
| INSS Autônomos      | 154.398,01 | 18.900,04  |
| COFINS              | 97.931,56  | 85.250,20  |

**NOTA 14** - Conforme Resolução CFC n.º 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, 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. Conforme ITG 2002 R1, o valor do serviço voluntariado inclui o trabalho dos integrantes da administração das entidades está registrado em conta de receita e despesa, o montante desse serviço em 2020 corresponde a **RS151.112,28**

APAE - Barra do Pirai  
Aline da Silva Moreira  
CPF: 854.338.86

Giani Alves Cartello Nunes  
Contadora  
CRC/RJ-10027510-7  
19



**Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE**  
Fundada em 10 de setembro de 1975 – filiada a Federação Nacional das APAES  
CNPJ N.º 29.441.375/0001-79 – Inscrição RJ – N.º 03.023.303  
Utilidade Pública Federal – Dec. 91.108 de 12/03/1985  
Utilidade Pública Estadual – Lei N.º 1.205 de 14/05/1987  
Utilidade Pública Municipal N.º 25 de 04/06/1976  
Registrada no Conselho Nacional de Serviço Social – Centro Nacional de Educação Especial  
Conselho Estadual de Educação – Coordenadoria do Bem Estar Social – Coordenaria para Integração da Pessoa  
Portadora de Deficiência – CORDE – Convênio com SUS/RJ – SAS – FIA – PREFEITURA  
Rua: José Mastrângelo, 150/200 Vila Suíça – Centro - Barra do Pirai – CEP 27120-250 –RJ  
Telefones (24) 2443 2424 e 24426495 E-mail apaebp@gmail.com


| Rubricas Contábeis         | 2020              | 2019              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
|                            | R\$               | R\$               |
| <b>Trabalho Voluntário</b> | <b>151.112,28</b> | <b>143.560,92</b> |
| Trabalho Voluntário        | 151.112,28        | 143.560,92        |


### NOTA 15 - AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Barra do Pirai – APAE não apresenta disponibilidade financeira suficiente para quitar as obrigações de curto prazo. Diante de sua situação financeira, a administração está aplicando esforços com objetivo de minimizar os impactos em seu fluxo de caixa

A continuidade das atividades operacionais dependerá de sucesso das medidas que estão sendo tomadas pela administração.

| Índice de Liquidez Corrente |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
|                             | 2020         | 2019         |
| A.C                         | 2.938.466,87 | 1.438.423,21 |
| P.C                         | 3.966.675,20 | 3.717.106,26 |
| Total                       | 0,74         | 0,39         |

  
**Aline da Silva Moreira**  
CPF 054.333.897-58  
Presidente

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