

ASSOCIAÇÃO DOS EMPREGADOS NO COMÉRCIO DE MINAS GERAIS CNPJ: 17.262.486/0001-39				DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Valores em Reais)				DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Valores em Reais)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
RELATÓRIO DA DIRETORIA				RECEITAS OPERACIONAIS				FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
<p>A Associação dos Empregados no Comércio de Minas Gerais, fundada em Belo Horizonte, no dia 07 de Setembro de 1908, é uma instituição Filantrópica de Assistência Social, constituída por um número ilimitado de associados de ambos os sexos, maiores de 14 anos, sem distinção de raça, credo ou cor. A entidade atua desde a sua fundação, no atendimento a áreas de alto risco social, com o objetivo de promover a inclusão dessas pessoas, tornando-os cidadãos produtivos.</p> <p>Não há área de assistência social, a AEC-Minas mantém um "Centro Educacional", situado à Alameda dos Serpianos, nº 225, Bairro Jardim Encantado, Vespasiano/MG. Inaugurado em janeiro de 1964, como "Escola Rural", com a finalidade de atender crianças carentes da região, sendo que o exercício findo de 2021, atendeu 171 alunos, distribuídos da Educação Infantil aos 5 primeiros anos do Ensino Fundamental. A escola atende a quaisquer pessoas, sem qualquer tipo de discriminação, gratuitamente, e todas as atividades relativas ao ensino desta unidade atendem às exigências do Ministério da Educação. Do ponto de vista econômico-financeiro, o ano de 2021, foi mais um ano difícil para a associação que continuou lidando com os reflexos da pandemia da covid-19, além de ter que administrar seus recursos que continuavam tendo quedas nas receitas devido ao abate e fecha de algumas de suas atividades e do cenário persistente da pandemia da covid-19. Mas apesar desse momento econômico-financeiro incerto os recursos foram administrados com responsabilidade, gastando-se o necessário para sua manutenção sem prejudicar a qualidade na prestação dos serviços oferecidos. Agradecemos pela confiança e apoio recebidos dos senhores associados e nos colocamos ao inteiro dispor para esclarecimentos adicionais.</p> <p>Belo Horizonte, 20 de Março de 2022.</p> <p>Waldir Eustáquio de Andrade - Presidente</p>				<p>RECITAS OPERACIONAIS</p> <p>(+) Recitas Gratuitas da Atividade Educacional</p> <p>(+) Gratuidades - bolsas de estudo integrais 17 795.000 684.600</p> <p>(+) Outras receitas institucionais 2.938.730 2.860.616</p> <p>(+) Contribuições de associados e conveniados 1.710.653 1.525.014</p> <p>(+) Aluguéis de imóveis 1.039.872 1.096.636</p> <p>(+) Receitas financeiras 112.168 106.808</p> <p>(+) Receitas Eventuais 36.901 92.978</p> <p>(+) Trabalho Voluntário 39.136 39.179</p> <p>(=) SUPERÁVIT BRUTO 3.733.730 3.545.216</p> <p>(-) CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS 4.069.976 3.776.622</p> <p>(-) ATIVIDADE EDUCACIONAL 17 1.387.867 1.297.754</p> <p>(-) Despesas com Pessoal 454.396 474.361</p> <p>(-) Material Didático 47.695 42.143</p> <p>(-) Merenda Escolar 5.571 7.990</p> <p>(-) Doações 21.828 -</p> <p>(-) Gratuidades - bolsas de estudo integrais 795.000 684.600</p> <p>(-) Despesas Gerais Administrativas 63.377 88.661</p> <p>(-) DESPESAS COM ATIVIDADE DE ASSISTÊNCIA MÉDICA 18 995.790 963.218</p> <p>(-) Despesas com Pessoal 851.923 840.712</p> <p>(-) Despesas com Serviços de Terceiros 64.697 56.600</p> <p>(-) Despesas com Materiais 30.349 22.563</p> <p>(-) Depreciações 48.821 43.282</p> <p>(-) DESPESAS COM ATIVIDADE DA SEDE CAMPESTRE 19 597.740 563.303</p> <p>(-) Despesas com Pessoal 350.863 330.919</p> <p>(-) Despesas com Serviços de Terceiros 83.867 85.995</p> <p>(-) Despesas com Materiais 174.768 123.580</p> <p>(-) Despesas Gerais Administrativas 144.778 140.491</p> <p>(-) DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS - INSTITUCIONAIS 1.088.579 952.347</p> <p>(-) Despesas com pessoal 221.479 237.528</p> <p>(-) Despesas com Serviços de Terceiros 156.921 82.371</p> <p>(-) Despesas com Materiais 17.183 15.701</p> <p>(-) Despesas com trabalho voluntário 20 39.136 39.179</p> <p>(-) Despesas gerais de funcionamento 174.768 123.580</p> <p>(-) Despesas financeiras 178.116 183.579</p> <p>(=) SUPERÁVIT (DÉFICIT) OPERACIONAL (336.246) (231.406)</p> <p>(+) GANHO DE CAPITAL 3.110 -</p> <p>(=) DÉFICIT DO EXERCÍCIO (333.136) (231.406)</p> <p>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Valores em Reais)</p> <p>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</p> <p>(=) DÉFICIT DO EXERCÍCIO (333.136) (231.406)</p> <p>Outros resultados abrangentes</p> <p>RESULTADO ABRANGENTE (333.136) (231.406)</p> <p>As notas explicativas são parte das demonstrações financeiras</p>				<p>FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</p> <p>Déficit do exercício (333.136) (231.406)</p> <p>Ajustes para conciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades sociais:</p> <p>Depreciações e amortizações 300.977 270.409</p> <p>Aluguéis a receber com cobrança em juízo 14.670 (218.082)</p> <p>Provisão para Encargos trabalhistas - (35.000)</p> <p>Custo do ativo imobilizado baixado 3.349 -</p> <p>(Aumento) Redução nos ativos:</p> <p>Conveniados e associados a receber (7.726) 16.755</p> <p>Aluguéis a receber (12.669) 44.279</p> <p>Impostos e Outros Valores a Recuperar 8.661 (8.202)</p> <p>Outros Ativos (1.519) (8.432)</p> <p>Despesas do exercício seguinte (3.536) 1.473</p> <p>Aplicações Financeiras 100.000 -</p> <p>Aumento (Redução) nos Passivos e patrimônio líquido:</p> <p>Fornecedores (53.665) 23.111</p> <p>Salários e encargos 8.712 (31.599)</p> <p>Obrigações Fiscais e Sociais (10.818) 9.293</p> <p>Outros Créditos (1.858) (744)</p> <p>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais 11.442 (168.745)</p> <p>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</p> <p>Aquisição de imobilizado (783.030) (634.583)</p> <p>Caixa líquido usado nas atividades de investimento (783.030) (634.583)</p> <p>Aumento (Redução) do caixa e equivalentes de caixa (771.588) (803.328)</p> <p>Demonstração da variação do caixa e equivalente de caixa</p> <p>Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício 3.548.930 4.352.258</p> <p>Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício 2.777.342 3.548.930</p> <p>Aumento do caixa e equivalente de caixa (771.588) (803.328)</p> <p>As notas explicativas são parte das demonstrações financeiras</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
<p>BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Valores em Reais)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ATIVO</th> <th colspan="3">2021</th> <th colspan="3">2020</th> </tr> <tr> <th>Nota</th> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>Nota</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CIRCULANTE</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Caixa e bancos</td> <td>4</td> <td>16.744</td> <td>35.275</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aplicações financeiras</td> <td>4</td> <td>2.760.598</td> <td>3.513.655</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valores a receber de associados e conveniados</td> <td>5</td> <td>68.254</td> <td>60.528</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aluguéis a receber</td> <td>6</td> <td>93.125</td> <td>80.456</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Impostos e outros valores a recuperar</td> <td></td> <td>581</td> <td>9.242</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Outros ativos</td> <td>7</td> <td>35.387</td> <td>33.868</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Despesas do exercício seguinte</td> <td></td> <td>9.433</td> <td>5.897</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>2.984.122</td> <td>3.738.921</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>NÃO CIRCULANTE</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aplicações financeiras</td> <td>4</td> <td>-</td> <td>100.000</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aluguéis a receber com cobrança em juízo</td> <td>8</td> <td>203.412</td> <td>218.082</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Investimentos em Imóveis de Renda</td> <td></td> <td>421.574</td> <td>421.574</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Imobilizado</td> <td>9</td> <td>7.103.119</td> <td>6.613.181</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Intangível</td> <td>10</td> <td>13.712</td> <td>24.946</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>7.741.817</td> <td>7.377.783</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>10.725.939</td> <td>11.116.704</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>As notas explicativas são parte das demonstrações financeiras</p>				ATIVO	2021			2020			Nota	2021	2020	Nota	2021	2020	CIRCULANTE							Caixa e bancos	4	16.744	35.275				Aplicações financeiras	4	2.760.598	3.513.655				Valores a receber de associados e conveniados	5	68.254	60.528				Aluguéis a receber	6	93.125	80.456				Impostos e outros valores a recuperar		581	9.242				Outros ativos	7	35.387	33.868				Despesas do exercício seguinte		9.433	5.897						2.984.122	3.738.921				NÃO CIRCULANTE							Aplicações financeiras	4	-	100.000				Aluguéis a receber com cobrança em juízo	8	203.412	218.082				Investimentos em Imóveis de Renda		421.574	421.574				Imobilizado	9	7.103.119	6.613.181				Intangível	10	13.712	24.946						7.741.817	7.377.783						10.725.939	11.116.704				<p>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">CIRCULANTE</th> <th colspan="3">2021</th> <th colspan="3">2020</th> </tr> <tr> <th>Nota</th> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>Nota</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fornecedores</td> <td>11</td> <td>29.264</td> <td>82.929</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Salários e encargos</td> <td>12</td> <td>213.762</td> <td>205.050</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Obrigações fiscais e sociais</td> <td>13</td> <td>30.482</td> <td>41.300</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Outros passivos</td> <td></td> <td>899</td> <td>2.757</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>274.407</td> <td>332.036</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Patrimônio social</td> <td>15</td> <td>8.555.287</td> <td>8.772.428</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Reserva de reavaliação</td> <td></td> <td>2.229.381</td> <td>2.243.646</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Déficit acumulado</td> <td></td> <td>(333.136)</td> <td>(231.406)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>10.451.532</td> <td>10.784.668</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO 10.725.939 11.116.704</p> <p>As notas explicativas são parte das demonstrações financeiras</p>				CIRCULANTE	2021			2020			Nota	2021	2020	Nota	2021	2020	Fornecedores	11	29.264	82.929				Salários e encargos	12	213.762	205.050				Obrigações fiscais e sociais	13	30.482	41.300				Outros passivos		899	2.757						274.407	332.036				PATRIMÔNIO LÍQUIDO							Patrimônio social	15	8.555.287	8.772.428				Reserva de reavaliação		2.229.381	2.243.646				Déficit acumulado		(333.136)	(231.406)						10.451.532	10.784.668																																																																																																														
ATIVO	2021				2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
	Nota	2021	2020	Nota	2021	2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
CIRCULANTE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Caixa e bancos	4	16.744	35.275																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Aplicações financeiras	4	2.760.598	3.513.655																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Valores a receber de associados e conveniados	5	68.254	60.528																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Aluguéis a receber	6	93.125	80.456																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Impostos e outros valores a recuperar		581	9.242																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Outros ativos	7	35.387	33.868																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Despesas do exercício seguinte		9.433	5.897																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		2.984.122	3.738.921																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
NÃO CIRCULANTE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Aplicações financeiras	4	-	100.000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Aluguéis a receber com cobrança em juízo	8	203.412	218.082																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Investimentos em Imóveis de Renda		421.574	421.574																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Imobilizado	9	7.103.119	6.613.181																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Intangível	10	13.712	24.946																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		7.741.817	7.377.783																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		10.725.939	11.116.704																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
CIRCULANTE	2021			2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	Nota	2021	2020	Nota	2021	2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Fornecedores	11	29.264	82.929																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Salários e encargos	12	213.762	205.050																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Obrigações fiscais e sociais	13	30.482	41.300																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Outros passivos		899	2.757																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		274.407	332.036																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Patrimônio social	15	8.555.287	8.772.428																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Reserva de reavaliação		2.229.381	2.243.646																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Déficit acumulado		(333.136)	(231.406)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		10.451.532	10.784.668																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<p>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FIMOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Valores em Reais)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Patrimônio Social</th> <th colspan="2">Reserva de Superávits/Déficits</th> <th rowspan="2">Total</th> </tr> <tr> <th>Reavaliação</th> <th>Acumulados</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2019</td> <td>8.619.109</td> <td>2.257.911</td> <td>11.016.074</td> </tr> <tr> <td>Incorporação do Superávit acumulado</td> <td>139.054</td> <td>(139.054)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Realização da reserva de reavaliação</td> <td>14.265</td> <td>(14.265)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Déficit líquido do exercício</td> <td>-</td> <td>(231.406)</td> <td>(231.406)</td> </tr> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2020</td> <td>8.772.428</td> <td>2.243.646</td> <td>10.784.668</td> </tr> <tr> <td>Incorporação do Déficit acumulado</td> <td>(231.406)</td> <td>231.406</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Realização da reserva de reavaliação</td> <td>14.265</td> <td>(14.265)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Déficit líquido do exercício</td> <td>-</td> <td>(333.136)</td> <td>(333.136)</td> </tr> <tr> <td>Saldos em 31 de dezembro de 2021</td> <td>8.555.287</td> <td>2.229.381</td> <td>10.451.532</td> </tr> </tbody> </table> <p>As notas explicativas são parte das demonstrações financeiras</p>				Patrimônio Social	Reserva de Superávits/Déficits		Total	Reavaliação	Acumulados	Saldos em 31 de dezembro de 2019	8.619.109	2.257.911	11.016.074	Incorporação do Superávit acumulado	139.054	(139.054)	-	Realização da reserva de reavaliação	14.265	(14.265)	-	Déficit líquido do exercício	-	(231.406)	(231.406)	Saldos em 31 de dezembro de 2020	8.772.428	2.243.646	10.784.668	Incorporação do Déficit acumulado	(231.406)	231.406	-	Realização da reserva de reavaliação	14.265	(14.265)	-	Déficit líquido do exercício	-	(333.136)	(333.136)	Saldos em 31 de dezembro de 2021	8.555.287	2.229.381	10.451.532	<p>NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020</p> <p>1- CONTEXTO OPERACIONAL</p> <p>A Associação dos Empregados no Comércio de Minas Gerais, fundada em Belo Horizonte em 7 de setembro de 1908, é uma sociedade civil de direito privado, sem fins lucrativos, reconhecida como Utilidade Pública Federal, Estadual e Municipal, de objetivos assistenciais, instrutivos, recreativos e de caráter filantrópico. O objetivo primordial da Associação é assistir ao público na prestação de serviços gerais à comunidade, sem qualquer discriminação quanto aos beneficiados. Como entidade de fins filantrópicos atende a pessoas desprovidas de recursos, visando a interseletividade nas suas necessidades de saúde, educação e lazer, independente de pertencimento ao seu quadro social. É mantenedora do Centro Educacional (Educação Infantil e Ensino Fundamental). Além disso, mantém um serviço de assistência médica aos associados e dependentes e clube social denominado Sede Campestre.</p> <p>São órgãos administrativos não remunerados da Associação:</p> <p>1) Assembleia Geral; 2) Diretoria Executiva; 3) Conselho Fiscal</p> <p>Os integrantes da Assembleia Geral, Diretoria Executiva e Conselho Fiscal, não percebem qualquer remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.</p> <p>Presentemente a Associação desenvolve as seguintes atividades:</p> <p>Atividades Educacionais.</p> <p>Mantém o Centro Educacional da AEC localizada no Bairro Parque Jardim Encantado, Vespasiano/MG, onde são oferecidos cursos de Educação Infantil (1º e 2º período) e Ensino Fundamental (1º ao 5º ano). A escola concede material didático, merenda escolar, uniformes e bolsas de estudo (100% gratuitas aos alunos em situação de vulnerabilidade social conforme análise baseada na legislação vigente).</p> <p>Atividades de Assistência Médica.</p> <p>Disponibiliza aos seus associados e dependentes um ambulatório médico no Bairro Santo Agostinho em Belo Horizonte/MG, onde são oferecidos atendimentos médicos nas diversas especialidades de cardiologia, clínica geral, dermatologia, endocrinologia, geriatria, ginecologia, pediatria, oftalmologia, urologia, ortopedia, neurologia e otorrinolaringologia mediante marcação prévia de consultas. No ano de 2021 foram atendidas 10.765 consultas e no ano de 2020 foram atendidas 9.015 consultas.</p> <p>Atividades Sede Campestre.</p> <p>Disponibiliza um clube social denominado Sede Campestra a seus associados e dependentes no Bairro Parque Jardim Encantado, Vespasiano/MG com uma infra-estrutura excelente, são oferecidas atividades de lazer variadas para todos os gostos. São 30.000 metros quadrados com campo de futebol, piscinas com tobogã, saunas, quadras de esportes, área para churrasco, playground, salão de festas, salão de jogos, ginásio poliesportivo, dentro outros.</p> <p>2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</p> <p>2.1. Declaração de Conformidade</p> <p>As demonstrações financeiras da Associação são elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Essas, por sua vez, abrangem as práticas contábeis incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), mais especificamente as disposições da ITG 2002 - Entidades sem fins lucrativos.</p> <p>2.2. Bases de Elaboração</p> <p>As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, geralmente baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.</p> <p>2.3. Principais julgamentos contábeis e fontes de incertezas nas estimativas</p> <p>A preparação das demonstrações financeiras requer que a Administração efetue julgamentos, elabore estimativas e adote premissas baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, bem como os valores das receitas, custos e despesas. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos registrados nas demonstrações financeiras. Estimativas e premissas significativas são utilizadas principalmente na: (i) contabilização da provisão para perdas ao valor recuperável das contas a receber de clientes (provisão para crédito de liquidação duvidosa), (ii) definição da vida útil e do valor residual dos bens do imobilizado e, (iii) contabilização de provisões. A Associação revisa suas estimativas e premissas de forma contínua, pelo menos, anualmente. Os efeitos decorrentes dessas revisões são reconhecidos no período em que as estimativas são revisadas e alteradas, se causarem impacto apenas nesse período, ou também em períodos posteriores, se o impacto for sobre o período futuro.</p> <p>2.4. Moeda funcional e apresentação</p> <p>A moeda funcional da Associação e a moeda de apresentação das demonstrações financeiras é o Real. As informações financeiras são apresentadas em milhares de reais, exceto onde indicado de outra forma, e foram arredondadas para a casa de milhar mais próxima. As demonstrações financeiras relativas a 31 de dezembro de 2021 foram aprovadas pelo Conselho Fiscal em 24 de fevereiro de 2022.</p> <p>3- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS</p> <p>As principais práticas contábeis adotadas foram as seguintes:</p> <p>a) Apuração do resultado</p> <p>O resultado é apurado pelo regime de competência de exercícios. As receitas e despesas da Entidade são apropriadas com base em documentos que atendem às exigências legais e fiscais.</p> <p>b) Caixa e equivalentes de caixa</p> <p>Incluem caixa, bancos e aplicações financeiras com prazos de vencimento original de até 90 dias, e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.</p> <p>c) Perda estimada no recebimento de créditos de liquidação duvidosa</p> <p>É constituída em montante considerado suficiente para fazer face a eventuais perdas na realização das contas a receber, tendo em vista a experiência passada e a posição dos títulos vencidos.</p> <p>d) Imobilizado</p> <p>É demonstrado pelo custo histórico, combinado com os seguintes aspectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Depreciação de bens do imobilizado, calculada pelo método linear às taxas anuais (Nota 08), que levam em consideração a vida útil 																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Patrimônio Social	Reserva de Superávits/Déficits		Total																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	Reavaliação	Acumulados																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Saldos em 31 de dezembro de 2019	8.619.109	2.257.911	11.016.074																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Incorporação do Superávit acumulado	139.054	(139.054)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Realização da reserva de reavaliação	14.265	(14.265)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Déficit líquido do exercício	-	(231.406)	(231.406)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Saldos em 31 de dezembro de 2020	8.772.428	2.243.646	10.784.668																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Incorporação do Déficit acumulado	(231.406)	231.406	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Realização da reserva de reavaliação	14.265	(14.265)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Déficit líquido do exercício	-	(333.136)	(333.136)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Saldos em 31 de dezembro de 2021	8.555.287	2.229.381	10.451.532																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<p>9 - IMOBILIZADO</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Descrição</th> <th colspan="2">Saldo 31/12/2020</th> <th colspan="2">Movimentação Imobilizado 2021</th> <th rowspan="2">Saldo 31/12/2021</th> </tr> <tr> <th>Adições</th> <th>Baixas</th> <th>Transferências</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Terenos</td> <td>1.837.573</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>1.837.573</td> </tr> <tr> <td>Edificações</td> <td>5.983.308</td> <td>-</td> <td>284.114</td> <td>-</td> <td>6.645.401</td> </tr> <tr> <td>Móveis e utensílios</td> <td>471.903</td> <td>7.952</td> <td>(1.257)</td> <td>-</td> <td>478.598</td> </tr> <tr> <td>Equipamentos diversos</td> <td>266.269</td> <td>28.026</td> <td>(3.600)</td> <td>-</td> <td>290.695</td> </tr> <tr> <td>Veículos</td> <td>36.500</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>36.500</td> </tr> <tr> <td>Instalações</td> <td>1.214.486</td> <td>369.073</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>1.583.559</td> </tr> <tr> <td>Biblioteca</td> <td>2.284</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>2.284</td> </tr> <tr> <td>Obras em andamento</td> <td>284.114</td> <td>-</td> <td>(284.114)</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Sub Total</td> <td>10.096.437</td> <td>783.030</td> <td>(4.857)</td> <td>-</td> <td>10.874.610</td> </tr> <tr> <td>(-) Depreciação Acumulada</td> <td>(3.483.256)</td> <td>1.508</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>(3.771.491)</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>6.613.181</td> <td>493.287</td> <td>(3.349)</td> <td>-</td> <td>7.103.119</td> </tr> </tbody> </table> <p>O custo corrigido até 1995 e a reavaliação contabilizada em 1999 estão sendo depreciados às taxas baseadas em estimativas de vida útil remanescentes dos bens. O montante da reavaliação contabilizada no exercício de 1999 foi de R\$ 3.022.047,00.</p> <p>10- INTANGÍVEL</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Descrição</th> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2020</th> </tr> <tr> <th>Custo</th> <th>Depreciação</th> <th>Líquido</th> <th>Líquido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Direitos de uso</td> <td>4.802</td> <td>-</td> <td>4.802</td> <td>4.802</td> </tr> <tr> <td>Softwares</td> <td>99.554</td> <td>(90.644)</td> <td>8.910</td> <td>20.144</td> </tr> <tr> <td></td> <td>104.356</td> <td>(90.644)</td> <td>13.712</td> <td>24.946</td> </tr> </tbody> </table> <p>Movimentação Intangível 2021</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Descrição</th> <th colspan="2">Saldo 31/12/2020</th> <th colspan="2">Transf. ferências</th> <th rowspan="2">Saldo 31/12/2021</th> </tr> <tr> <th>Adições</th> <th>Baixas</th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Terenos</td> <td>4.802</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>4.802</td> </tr> <tr> <td>Edificações</td> <td>99.554</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>99.554</td> </tr> <tr> <td>Sub Total</td> <td>104.356</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>104.356</td> </tr> <tr> <td>(-) Amortização Acumulada</td> <td>(79.410)</td> <td>(11.234)</td> <td>-</td> <td>(90.644)</td> <td>(90.644)</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>24.946</td> <td>(11.234)</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>13.712</td> </tr> </tbody> </table> <p>11- FORNECEDORES</p> <p>Sob o título "Fornecedores" são apresentados os valores correspondentes a fornecedores de serviços e insumos. Referido saldo não está sujeito a juros e atualização e está classificado, basicamente, no circulante, tendo prazo médio de vencimento da ordem de 90 dias.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Fornecedores</th> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2020</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>29.264</td> <td>82.929</td> <td>29.264</td> <td>82.929</td> </tr> <tr> <td></td> <td>29.264</td> <td>82.929</td> <td>29.264</td> <td>82.929</td> </tr> </tbody> </table> <p>12- SALÁRIOS E ENCARGOS</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Salários</th> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2020</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>49.918</td> <td>61.448</td> <td>49.918</td> <td>61.448</td> </tr> <tr> <td>Férias e FGTS s/ férias e 13º salário</td> <td>163.844</td> <td>143.602</td> <td>163.844</td> <td>143.602</td> </tr> <tr> <td></td> <td>213.762</td> <td>205.050</td> <td>213.762</td> <td>205.050</td> </tr> </tbody> </table> <p>13- OBRIGAÇÕES FISCAIS E SOCIAIS</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Obrigações Sociais</th> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2020</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>INSS</td> <td>8.753</td> <td>4.598</td> <td>8.753</td> <td>4.598</td> </tr> <tr> <td>FGTS</td> <td>14.034</td> <td>29.493</td> <td>14.034</td> <td>29.493</td> </tr> <tr> <td>Impostos a recolher</td> <td>5.612</td> <td>4.747</td> <td>5.612</td> <td>4.747</td> </tr> <tr> <td>ISS/PIS/COFINS/CSLL</td> <td>238</td> <td>616</td> <td>238</td> <td>616</td> </tr> <tr> <td>Taxas e contribuições a recolher</td> <td>1.762</td> <td>1.774</td> <td>1.762</td> <td>1.774</td> </tr> <tr> <td>PIS S/Folha de Pagamento</td> <td>83</td> <td>72</td> <td>83</td> <td>72</td> </tr> <tr> <td>Contribuição Sindical</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>30.482</td> <td>41.300</td> <td>30.482</td> <td>41.300</td> </tr> </tbody> </table> <p>14-SUBVENÇÕES PÚBLICAS - Resolução CFC Nº 1.305/10 (NBC TG 07)</p> <p>A entidade não recebeu recursos financeiros provenientes de contratos celebrados com órgãos públicos.</p> <p>15- PATRIMÔNIO LÍQUIDO</p> <p>Os Superávits (Déficits) operacionais apurados anualmente são incorporados à conta do Patrimônio Social, após a aprovação, pela Assembleia Geral, das prestações de contas da Diretoria. Ao patrimônio líquido foi incorporada a reserva de reavaliação procedida no exercício de 1999. A Entidade não distribui qualquer dividendo, benefício ou vantagem com base nos resultados apurados, destinando os mesmos integralmente para manutenção de seus objetivos sociais.</p> <p>a) Patrimônio Social</p> <p>O Fundo Social em 31 de dezembro de 2021 é de R\$ 8.555.287 (em 2020 R\$ 8.772.428), sendo vedada, na forma do estatuto da Associação e da legislação vigente, sua distribuição sob qualquer forma.</p> <p>b) Reserva de Reavaliação</p> <p>Reflete o efeito da "mais valia" apurada em reavaliações de bens conduzidas por empresas especializadas, a última das quais realizada no ano de 1999, ao líquido das amortizações acumuladas. A realização</p>				Descrição	Saldo 31/12/2020		Movimentação Imobilizado 2021		Saldo 31/12/2021	Adições	Baixas	Transferências		Terenos	1.837.573	-	-	-	1.837.573	Edificações	5.983.308	-	284.114	-	6.645.401	Móveis e utensílios	471.903	7.952	(1.257)	-	478.598	Equipamentos diversos	266.269	28.026	(3.600)	-	290.695	Veículos	36.500	-	-	-	36.500	Instalações	1.214.486	369.073	-	-	1.583.559	Biblioteca	2.284	-	-	-	2.284	Obras em andamento	284.114	-	(284.114)	-	-	Sub Total	10.096.437	783.030	(4.857)	-	10.874.610	(-) Depreciação Acumulada	(3.483.256)	1.508	-	-	(3.771.491)	Total	6.613.181	493.287	(3.349)	-	7.103.119	Descrição	2021		2020		Custo	Depreciação	Líquido	Líquido	Direitos de uso	4.802	-	4.802	4.802	Softwares	99.554	(90.644)	8.910	20.144		104.356	(90.644)	13.712	24.946	Descrição	Saldo 31/12/2020		Transf. ferências		Saldo 31/12/2021	Adições	Baixas			Terenos	4.802	-	-	-	4.802	Edificações	99.554	-	-	-	99.554	Sub Total	104.356	-	-	-	104.356	(-) Amortização Acumulada	(79.410)	(11.234)	-	(90.644)	(90.644)	Total	24.946	(11.234)	-	-	13.712	Fornecedores	2021		2020		2021	2020	2021	2020		29.264	82.929	29.264	82.929		29.264	82.929	29.264	82.929	Salários	2021		2020		2021	2020	2021	2020		49.918	61.448	49.918	61.448	Férias e FGTS s/ férias e 13º salário	163.844	143.602	163.844	143.602		213.762	205.050	213.762	205.050	Obrigações Sociais	2021		2020		2021	2020	2021	2020	INSS	8.753	4.598	8.753	4.598	FGTS	14.034	29.493	14.034	29.493	Impostos a recolher	5.612	4.747	5.612	4.747	ISS/PIS/COFINS/CSLL	238	616	238	616	Taxas e contribuições a recolher	1.762	1.774	1.762	1.774	PIS S/Folha de Pagamento	83	72	83	72	Contribuição Sindical	-	-	-	-	TOTAL	30.482	41.300	30.482	41.300	<p>DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Valores em Reais)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</th> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2020</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Déficit do exercício</td> <td>(333.136)</td> <td>(231.406)</td> <td>(333.136)</td> <td>(231.406)</td> </tr> <tr> <td>Ajustes para conciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades sociais:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Depreciações e amortizações</td> <td>300.977</td> <td>270.409</td> <td>300.977</td> <td>270.409</td> </tr> <tr> <td>Aluguéis a receber com cobrança em juízo</td> <td>14.670</td> <td>(218.082)</td> <td>14.670</td> <td>(218.082)</td> </tr> <tr> <td>Provisão para Encargos trabalhistas</td> <td>-</td> <td>(35.000)</td> <td>-</td> <td>(35.000)</td> </tr> <tr> <td>Custo do ativo imobilizado baixado</td> <td>3.349</td> <td>-</td> <td>3.349</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(Aumento) Redução nos ativos:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Conveniados e associados a receber</td> <td>(7.726)</td> <td>16.755</td> <td>(7.726)</td> <td>16.755</td> </tr> <tr> <td>Aluguéis a receber</td> <td>(12.669)</td> <td>44.279</td> <td>(12.669)</td> <td>44.279</td> </tr> <tr> <td>Impostos e Outros Valores a Recuperar</td> <td>8.661</td> <td>(8.202)</td> <td>8.661</td> <td>(8.202)</td> </tr> <tr> <td>Outros Ativos</td> <td>(1.519)</td> <td>(8.432)</td> <td>(1.519)</td> <td>(8.432)</td> </tr> <tr> <td>Despesas do exercício seguinte</td> <td>(3.536)</td> <td>1.473</td> <td>(3.536)</td> <td>1.473</td> </tr> <tr> <td>Aplicações Financeiras</td> <td>100.000</td> <td>-</td> <td>100.000</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Aumento (Redução) nos Passivos e patrimônio líquido:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td>(53.665)</td> <td>23.111</td> <td>(53.665)</td> <td>23.111</td> </tr> <tr> <td>Salários e encargos</td> <td>8.712</td> <td>(31.599)</td> <td>8.712</td> <td>(31.599)</td> </tr> <tr> <td>Obrigações Fiscais e Sociais</td> </tr></tbody></table>				FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	2021		2020		2021	2020	2021	2020	Déficit do exercício	(333.136)	(231.406)	(333.136)	(231.406)	Ajustes para conciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades sociais:					Depreciações e amortizações	300.977	270.409	300.977	270.409	Aluguéis a receber com cobrança em juízo	14.670	(218.082)	14.670	(218.082)	Provisão para Encargos trabalhistas	-	(35.000)	-	(35.000)	Custo do ativo imobilizado baixado	3.349	-	3.349	-	(Aumento) Redução nos ativos:					Conveniados e associados a receber	(7.726)	16.755	(7.726)	16.755	Aluguéis a receber	(12.669)	44.279	(12.669)	44.279	Impostos e Outros Valores a Recuperar	8.661	(8.202)	8.661	(8.202)	Outros Ativos	(1.519)	(8.432)	(1.519)	(8.432)	Despesas do exercício seguinte	(3.536)	1.473	(3.536)	1.473	Aplicações Financeiras	100.000	-	100.000	-	Aumento (Redução) nos Passivos e patrimônio líquido:					Fornecedores	(53.665)	23.111	(53.665)	23.111	Salários e encargos	8.712	(31.599)	8.712	(31.599)	Obrigações Fiscais e Sociais
Descrição	Saldo 31/12/2020		Movimentação Imobilizado 2021		Saldo 31/12/2021																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
	Adições	Baixas	Transferências																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Terenos	1.837.573	-	-	-	1.837.573																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Edificações	5.983.308	-	284.114	-	6.645.401																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Móveis e utensílios	471.903	7.952	(1.257)	-	478.598																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Equipamentos diversos	266.269	28.026	(3.600)	-	290.695																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Veículos	36.500	-	-	-	36.500																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Instalações	1.214.486	369.073	-	-	1.583.559																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Biblioteca	2.284	-	-	-	2.284																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Obras em andamento	284.114	-	(284.114)	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Sub Total	10.096.437	783.030	(4.857)	-	10.874.610																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
(-) Depreciação Acumulada	(3.483.256)	1.508	-	-	(3.771.491)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Total	6.613.181	493.287	(3.349)	-	7.103.119																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Descrição	2021		2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	Custo	Depreciação	Líquido	Líquido																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Direitos de uso	4.802	-	4.802	4.802																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Softwares	99.554	(90.644)	8.910	20.144																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	104.356	(90.644)	13.712	24.946																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Descrição	Saldo 31/12/2020		Transf. ferências		Saldo 31/12/2021																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
	Adições	Baixas																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Terenos	4.802	-	-	-	4.802																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Edificações	99.554	-	-	-	99.554																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Sub Total	104.356	-	-	-	104.356																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
(-) Amortização Acumulada	(79.410)	(11.234)	-	(90.644)	(90.644)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Total	24.946	(11.234)	-	-	13.712																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Fornecedores	2021		2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	2021	2020	2021	2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	29.264	82.929	29.264	82.929																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	29.264	82.929	29.264	82.929																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Salários	2021		2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	2021	2020	2021	2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	49.918	61.448	49.918	61.448																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Férias e FGTS s/ férias e 13º salário	163.844	143.602	163.844	143.602																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	213.762	205.050	213.762	205.050																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Obrigações Sociais	2021		2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	2021	2020	2021	2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
INSS	8.753	4.598	8.753	4.598																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
FGTS	14.034	29.493	14.034	29.493																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Impostos a recolher	5.612	4.747	5.612	4.747																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
ISS/PIS/COFINS/CSLL	238	616	238	616																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Taxas e contribuições a recolher	1.762	1.774	1.762	1.774																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
PIS S/Folha de Pagamento	83	72	83	72																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Contribuição Sindical	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
TOTAL	30.482	41.300	30.482	41.300																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	2021		2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
	2021	2020	2021	2020																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Déficit do exercício	(333.136)	(231.406)	(333.136)	(231.406)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Ajustes para conciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades sociais:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Depreciações e amortizações	300.977	270.409	300.977	270.409																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Aluguéis a receber com cobrança em juízo	14.670	(218.082)	14.670	(218.082)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Provisão para Encargos trabalhistas	-	(35.000)	-	(35.000)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Custo do ativo imobilizado baixado	3.349	-	3.349	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
(Aumento) Redução nos ativos:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Conveniados e associados a receber	(7.726)	16.755	(7.726)	16.755																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Aluguéis a receber	(12.669)	44.279	(12.669)	44.279																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Impostos e Outros Valores a Recuperar	8.661	(8.202)	8.661	(8.202)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Outros Ativos	(1.519)	(8.432)	(1.519)	(8.432)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Despesas do exercício seguinte	(3.536)	1.473	(3.536)	1.473																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Aplicações Financeiras	100.000	-	100.000	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Aumento (Redução) nos Passivos e patrimônio líquido:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Fornecedores	(53.665)	23.111	(53.665)	23.111																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Salários e encargos	8.712	(31.599)	8.712	(31.599)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Obrigações Fiscais e Sociais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

ASSOCIAÇÃO DOS EMPREGADOS NO COMÉRCIO DE MINAS GERAIS CNPJ: 17.262.486/0001-39				Objetos de Seguro		Cobertura		Valor Segurado-R\$			
								2021	2020		
O Resultado do atendimento educacional, considerando a receita com bolsas de estudo integrais, pode ser assim demonstrado: Receitas/Despesas 2021 2020 (=) Receitas da Atividade Educacional 795.000 684.600 (+) Gratuidades - bolsas de estudo integrais 795.000 684.600 (-) Custos e Despesas da Atividade Educacional (1.387.867) (1.297.754) (-) Atividade Educacional (1.387.867) (1.297.754) (-) Gratuidades - bolsas de estudo integrais (795.000) (684.600) (-) Despesas com Pessoal (454.396) (474.361) (-) Material Didático (47.695) (42.143) (-) Merenda Escolar (5.571) (7.990) (-) Doações (21.828) - (-) Despesas Gerais Administrativas (63.377) (88.661) (=) Resultado da Atividade Educacional (592.867) (613.154) Todo o custo e despesa da atividade educacional são custeados pela mantenedora Associação dos Empregados no Comércio de Minas Gerais, por meio, de suas receitas institucional.				20- TRABALHO VOLUNTÁRIO A Associação obedece rigorosamente a legislação fiscal vigente, que determina que as entidades sem finalidade de lucros estão impedidas de remunerar seus administradores. Entretanto, conforme requerido pela ITG 2002, o valor atribuído ao trabalho voluntário realizado pela Diretoria Administrativa foi contabilizado como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro (receita e despesa no mesmo montante): Cargo Valor em 2021 Valor em 2020 Diretor Presidente 24.900 23.652 Diretor Vice – Presidente 7.612 7.881 Diretor Secretário 1.104 1.714 Diretor Financeiro 1.794 1.846 Diretor de Patrimônio 1.104 1.978 Diretor Cultural 1.242 1.582 Diretor Esportivo e Social 1.380 526 Total 39.136 39.179		21- SEGUROS CONTRATADOS É política da entidade manter cobertura de seguros sobre bens do ativo imobilizado, notadamente para imóveis e veículos, por montantes considerados suficientes para fazer face à eventuais sinistros, conforme orientação de seus consultores especializados, como demonstrado a seguir:		Imóveis Incêndio/Raio/Explosão/Elétrico/Hidráulico 3.405.000 3.385.000 Equip.Eletrônicos / Estacionários/ vidros 66.000 41.000 Lucros Cessantes (Incêndio) 60.000 60.000 Venda/Furacão/Ciclone/Granizo 55.000 55.000 Roubo/Furto 30.000 30.000 Responsabilidade Civil 295.000 265.000 Equip.Arrend ou Cedidos a terceiros 10.000 - Veículo Casco 100.000 100.000 Dano Materiais 200.000 200.000 Danos Corporais 30.000 30.000 Danos Morais 20.000 20.000 Morte(passageiro) 20.000 20.000 Invalidez (passageiro) 20.000 20.000		Valor de mercado Valor de mercado 100.000 100.000 200.000 200.000 30.000 30.000 20.000 20.000 20.000 20.000	
				PARECER DO CONSELHO FISCAL							
				O Conselho Fiscal da Associação dos Empregados no Comércio de Minas Gerais examinou o Relatório da Diretoria do exercício de 2021 e às Demonstrações Contábeis findas em 31 de dezembro de 2021, bem como a Reapresentação das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Concluímos que as referidas demonstrações refletem com propriedade a situação patrimonial e econômico-financeira da entidade. Face ao exposto, o Conselho Fiscal é favorável à Aprovação das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2021, bem como à Reapresentação das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Belo Horizonte, 24 de Fevereiro de 2022. Roberto Pinto Felisberto Presidente.							
						Waldir Eustáquio de Andrade - Presidente Neusa de Barcelos Contadora – CRC/MG 78.968/O-9 Eduardo de Lima Silva Diretor Financeiro					
								2/2			

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/DBA6-C6DA-3CC2-B9FD> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: DBA6-C6DA-3CC2-B9FD



Hash do Documento

421BC05738752AC5F6D823716B386FF55C622C9EFB2C7CE248417E491AE38E04

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 22/03/2022 é(são) :

Ruy Adriano Borges Muniz (ADMINISTRADOR) - 464.189.546-53

em 22/03/2022 20:58 UTC-03:00

Tipo: Certificado Digital - EDIMINAS S A EDITORA GRAFICA

INDUSTRIAL DE MINAS - 19207588000187

