

ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA TERRA DOS HOMENS
CNPJ Nº 01.705.989/0001-00

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO

	2010	2011
I - CIRCULANTE	1.209.758,28	997.478,18
DISPONIBILIDADE INSTITUCIONAL	264.185,11	187.203,26
CAIXA	118,00	172,05
BANCOS CONTA MOVIMENTO	5.193,01	4.570,88
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	258.874,10	182.460,33
DISPONIBILIDADE DOS CONVÊNIOS	945.373,17	798.688,83
BANCOS CONTA MOVIMENTO	274.792,25	55.796,71
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	670.580,92	742.892,12
ADIANTAMENTOS	200,00	11.586,09
ADIANTAMENTOS DE FÉRIAS	0,00	10.386,09
ADIANTAMENTOS P/ATIVIDADES	200,00	1.200,00
II - ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.003,37	220.995,30
DEPÓSITO JUDICIAL	0,00	215.266,93
IMOBILIZADO	19.731,79	20.926,87
(DEPRECIACÃO ACUMULADA)	(12.728,42)	(15.198,50)
TOTAL DO ATIVO (I+II)	1.216.761,65	1.218.473,48

	2010	2011
I - CIRCULANTE	988.094,29	1.039.302,26
CONTAS A PAGAR CONVÊNIOS	30.012,21	17.740,30
OBIGACÕES TRABALHISTAS E FISCAIS	12.708,91	0,00
FUNDOS DE CONVÊNIO A APLICAR	945.373,17	1.021.561,96
II - PASSIVO NÃO CIRCULANTE	179.082,55	215.266,93
PROCESSOS JUDICIAIS	179.082,55	215.266,93
III - PATRIMÔNIO SOCIAL	49.584,81	(36.095,71)
PATRIMÔNIO SOCIAL	49.584,81	(36.095,71)
TOTAL DO PASSIVO (I+II+III)	1.216.761,65	1.218.473,48


Fábio de Andrade Carneiro
Presidente

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2011


Dejair Orcaí
Contador CRC 27442/O-3

ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA TERRA DOS HOMENS

CNPJ Nº 01.705.989/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO APURADO EM 31/12/2009

	2010	2011
I - RECEITAS OPERACIONAIS		
RECEITAS DE SERVIÇOS	327.083,40	193.666,88
RECEITAS FINANCEIRAS INSTITUCIONAL	46.897,50	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS CONVÊNIO	41.844,70	7.202,65
DOAÇÕES E CONTRIB. PF e PJ	81.989,79	0,00
SUBVENÇÕES NAC. e INTERNACIONAIS	131.906,41	186.464,23
	24.445,00	0,00
II - DESPESAS OPERACIONAIS	325.845,42	298.035,77
PESSOAL e ENCARGOS DOCIAIS	203.438,30	165.134,00
DESPESAS DE ATIVIDADES	37.570,28	27.294,14
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	57.523,41	61.733,86
DESPESAS FINANCEIRAS	19.695,11	5.219,31
REDUTORA DA RECEITA	3.849,66	0,00
DEPRECIACÃO	1.305,01	2.470,08
APLICAÇÃO DE RECURSOS CONVÊNIO	2.463,65	0,00
PROCESSOS JUDICIAIS	0,00	36.184,38
	1.237,98	(104.368,89)

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL EM 31.12.2011

(+) Saldo do início do exercício	49.584,81
(+) Ajustes do exercício anterior	18.686,37
(-) Déficit deste exercício	(104.368,89)
(=) Saldo do Patrimônio Social	(36.095,71)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA/DISPONIBILIDADE EM 31.12.2011

Saldo Inicial (Caixa e Bancos)	280.103,26
Variações Aplicações Financeiras	4.102,57
Variações Adiantamentos	(11.386,09)
Variações Ativo não Circulante	(213.991,93)
Variações Fundos e Convênios	76.188,79
Variações Contas a Pagar e Obrigações	(24.980,82)
Variações Processos Judiciais	36.184,38
Variações Patrimônio Social	(85.680,52)
Saldo Final (Caixa e Bancos)	60.539,64

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2011



Fábio de Andrade Carneiro
Presidente



Dejalir Orçai
Contador CRC 27442/O-3

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010 E 2011.

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

A ABTH, constituída em 25 de novembro de 1996, como uma sociedade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, de caráter educativo, beneficente e de promoção social tem como objetivos:

- a) Desenvolver a promoção social privilegiando a colocação familiar de crianças e adolescentes a fim de desinstitucionalizá-las;
- b) Desenvolver programas de formação e treinamento de pessoal, bem como prestar assessoria e consultoria técnica em âmbito regional e nacional, nas áreas de promoção social enfatizando a desinstitucionalização;
- c) Estimular a opinião pública em favor da desinstitucionalização, colocação familiar e promoção social como medida de proteção a infância e juventude;
- d) Contribuir na elaboração de propostas de políticas sociais, públicas e privadas, que assegurem a convivência familiar e comunitária de crianças e adolescentes.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 02

As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com as diretrizes definidas pela Lei 6.404/76 e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente a NBCT 10 – dos Aspectos Específicos em Entidades Diversas, item 10.19 – Entidades sem Finalidades de Lucro.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

As Receitas e Despesas foram contabilizadas pelo regime de competência.



NOTA 04

Os direitos consignados nas contas do Ativo Circulante estão representados pelos créditos e direitos a receber e/ou a realizar dentro do prazo de até 360 dias.

NOTA 05

A conta do Ativo Não Circulante são representadas pelos bens e/ou valores a realizar com prazo superior a 360 dias.
Os bens do imobilizado, estão apresentados pelo custo de aquisição e depreciados pelo método linear.

NOTA 06

As contas do Passivo Circulante estão demonstradas pelos cheques a compensar no valor de R\$ 17.740,30 e pelo Fundo dos Convênios e Projetos a realizar no valor de R\$ 1.021.561,96, dentro do prazo previsto de até 360 dias.

NOTA 07

O Patrimônio Social incorpora os valores dos superávits e déficits apurados em cada exercício a ser aprovados pela Assembleia dos Associados. Os ajustes efetuados de reclassificação de contas de exercício anteriores, foram detectados nas análises das contas e ajustado neste exercício, ficando assim demonstrado o Patrimônio Social.

Tabela Patrimônio Social

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2011
1 – CONTA PATRIMÔNIO SOCIAL	
SALDO ANTERIOR	49.584,81
AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES	18.688,37
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(104.368,89)
SALDO ATUAL	(36.095,71)

NOTA 08

As Receitas Operacionais, registra os recursos recebidos pela **ABTH** provenientes de doações e contribuições nacionais e internacionais, de convênios com órgãos públicos, de rendimentos resultantes da aplicação de disponibilidades financeiras.

NOTA 09

As despesas Operacionais, registra os gastos realizados com pessoal contratado e autônomo, com as atividades de gestão, com as despesas administrativas, com as despesas financeiras e o custo da depreciação dos bens do ativo imobilizado.

NOTA 10

O Superávit / Déficit do Exercício, registra o saldo do resultado apurado no exercício findo em 31 de dezembro de 2011.

NOTA 11

Isenção do Imposto de Renda

A ABTH, por sua finalidade e objetivos, atender ao disposto no Artigo 174 do Regulamento do Imposto de Renda (RIR) editado pelo decreto nº 3.000 de 26/03/1999, não está sujeita ao recolhimento de imposto de Renda – Pessoa Jurídica.

Por ter sido considerada uma entidade de utilidade pública, a ABTH também, está isenta da Contribuição Patronal do INSS, conforme Ato Normativo nº 17.001.008/2006 do Ministério da Previdência Social de 13/11/2006.

NOTA 12

Contingências

Ação de cobrança nº 0052602-87.2005.8.19.0001, movida pela Fundação para a Infância e Adolescência do Estado do Rio de Janeiro – FIA, ajuizada na 7ª Vara de Fazenda Pública do Rio de Janeiro, com decisão desfavorável em 1ª Instância, mas com recurso de apelação interposto junto ao Tribunal de Justiça.

O valor envolvido nesta demanda em 31 de dezembro de 2009, montava em R\$ 179.082,55. Em 16/06/2011 a ABTH efetuou o depósito integral da condenação arbitrada pelo juiz no valor de R\$ 215.266,93, em decorrência desta condenação e a obrigação de efetuar o referido depósito, foi efetuado o complemento da provisão no valor de R\$ 36.184,38 (R\$ 215.266,93 – R\$ 179.082,55).

Através da opinião dos assessores jurídicos a expectativa de perda nessa demanda é classificada praticamente como certa.

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2011.



Fábio de Andrade Carneiro
Presidente



Dejair Orçai

Contador CRC – RJ 27.442/O-3