

# ASSOC. BRASILEIRA TERRA DOS HOMENS

C.N.P.J./MF 01.705.989/0001-00

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

## ATIVO

I- CIRCULANTE	R\$	R\$
CAIXA E BANCOS	145.076,45	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.061.683,88	
ADIANTAMENTOS	<u>4.050,00</u>	1.210.810,33
II- ATIVO NÃO CIRCULANTE		
DEPOSITO JUDICIAL	215.266,93	
PROCESSAMENTO DE DADOS	4.969,00	
MOVEIS E UTENSILIOS	14.762,79	
VEÍCULOS	26.900,00	
MOVEIS	140.000,00	
MAQ. E EQUIPAMENTOS	1.195,08	
DEPRECIACÃO	<u>(19.461,90)</u>	383.631,90
<b>TOTAL DO ATIVO (I+II)</b>		<b><u><u>1.594.442,23</u></u></b>


## PASSIVO

I- CIRCULANTE	R\$	R\$
CHEQUES A COMPENSAR	10.649,04	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	16.377,83	
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	5.431,78	
PROJETOS E CONVENIOS	1.076.800,31	
PROVISÃO P/PERDAS JUDICIAIS	<u>215.266,93</u>	1.324.525,89
II- PATRIMÔNIO SOCIAL		
FUNDO OPERACIONAL	229.252,54	
SUPERAVIT ACUMULADO	<u>40.663,80</u>	269.916,34
<b>TOTAL DO PASSIVO (I+II)</b>		<b><u><u>1.594.442,23</u></u></b>

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2012



Presidente



Dejaír Orçai  
Contador CRC - RJ 27.442/0-3

# ASSOC. BRASILEIRA TERRA DOS HOMENS

C.N.P.J./MF 01.705.989/0001-00

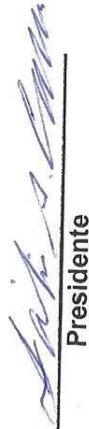
## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2012

	R\$
<b>I- RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	
DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	157.480,16
DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	236.860,18
	<u>394.340,34</u>
<b>II-RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	
RECEITAS FINANCEIRAS	14.206,11
DESPEAS C/PESSOAL	(146.594,68)
DESPEAS C/ENCARGOS SOCIAIS	(12.110,51)
DESPEAS C/MOVEIS	(4.661,12)
DESPEAS GERAIS	(37.469,22)
DESPEAS C/ATIVIDADES	(30.302,15)
DESPEAS FINANCEIRAS	(5.480,50)
	<u>171.928,27</u>
<b>III-SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>	
	<u><u>171.928,27</u></u>

## DEMONSTRAÇÃO DO DÉFICIT/SUPERÁVIT ACUMULADO EM 31.12.2012

1- DÉFICIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(265.348,25)
2- AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	134.083,78
3- SUPERAVIT APURADO NESTE EXERCÍCIO	171.928,27
<b>4 - SUPERAVIT ACUMULADO</b>	<u><u>40.663,80</u></u>

Rio de Janeiro, 31 de dezembro de 2012



Presidente



Dejair Orcaiz  
Contador CRC - RJ 27.442/0-3

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2012.

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 obrigações consignadas no Passivo Circulante estão demonstradas pelos cheques a compensar no valor de R\$ 10.649,04 e pelo Fundo dos Convênios e Projetos a realizar no valor de R\$ 1.076.800,31, as demais contas são obrigações tributárias e trabalhistas a serem quitadas 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	2012
1 - CONTA PATRIMÔNIO SOCIAL	
SALDO ANTERIOR	(36.095,71)
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR	134.083,78
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	171.928,27
SALDO ATUAL	269.916,34

#### 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 do exercício no valor de R\$ 171.928,27, registra o resultado apurado no exercício findo em 31 de dezembro de 2012.

#### 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 em 31 de maio de 2011 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 2012.



Fábio de Andrade Carneiro  
Presidente



Dejair Orcaí  
Contador CRC – RJ 27.442/O-3