

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

**Balanço Patrimonial
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)**

Ativo	Nota	2020	2019	Passivo	2020	2019
Circulante				Circulante		
Caixa e Equivalentes	4	98.043,63	64.056,79	Fornecedores	2.090,00	6.969,00
Direitos a Receber	5	20.005,25	71.712,71	Obrigações Trabalhistas	47.230,32	59.142,70
Adiantamento a Fornecedor	6	1.567,50	0,00	Obrigações Trib. e Sociais	16.349,59	23.859,98
				Obrigações Diversas	30,00	186,50
				Provisões	34.761,38	58.081,59
					<u>100.461,29</u>	<u>148.239,77</u>
				Patrimônio Líquido		
				Patrimônio Social	(3.367,08)	(30.813,57)
				Superávit / (Déficit)	22.522,17	18.343,30
					<u>19.155,09</u>	<u>(12.470,27)</u>
		<u>119.616,38</u>	<u>135.769,50</u>		<u>119.616,38</u>	<u>135.769,50</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente


Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O

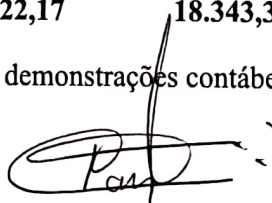
**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

**Demonstrações do Resultado do Período
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)**

	Nota	2020	2019
Receitas			
Atividades de Assistência Social			
Projetos	13	973.966,12	1.192.880,22
Cursos e Palestras		0,00	1.171,97
Doações	14	66.492,17	58.454,00
Trabalho Voluntário	15	81.484,32	122.226,47
		1.121.942,61	1.374.732,66
Custos e Despesas Operacionais			
Custos das Atividades de Assistência Social			
Projeto Ação Aprendiz	16	-698.229,01	-986.807,57
Projeto Voe Juventude		0,00	0,00
Projeto Voe Juventude CMPDCA	17	-277.429,74	-122.226,47
Trabalho Voluntário	18	-81.484,32	-182.971,60
		-1.057.143,07	-1.292.005,64
Resultado Bruto		64.799,54	82.727,02
Despesas Operacionais			
Pessoal e Encargos	19	-7.524,44	-26.558,97
Despesas Gerais e Administrativas	20	-1.143,57	-2.445,78
Serviços de Terceiros	21	-30.804,00	-31.856,00
Tributárias		0,00	-15,20
		-39.472,01	-60.875,95
Resultado Financeiro Líquido	22		
Receitas Financeiras		0,00	116,29
Despesas Financeiras		-2.805,36	-3.630,10
		-2.805,36	-3.513,81
Outras Receitas/Despesas			
Outras Receitas		0,00	6,04
Superávit / (Déficit) do Período		22.522,17	18.343,30

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente

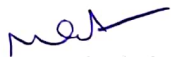

Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

**Demonstrações do Resultado Abrangente
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Superávit ou (Déficit) do Período	22.522,17	18.343,30
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente Total	<u>22.522,17</u>	<u>18.343,30</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente


Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O

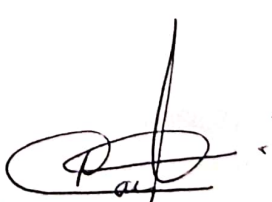
**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

**Demonstrações da Mutação do Patrimônio Líquido
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)**

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2018	-3.489,81	-66,84	-3.556,65
Incorporac�o do Superávit/Déficit	-66,84	66,84	0,00
Ajuste de Exercícios Anteriores	-27.256,92		-27.256,92
Superávit ou (Déficit) do Período		18.343,30	18.343,30
Saldo em 31 de dezembro de 2019	-30.813,57	18.343,30	-12.470,27
Incorporac�o do Superávit/Déficit	18.343,30	-18.343,30	0,00
Ajuste de Exercícios Anteriores credores	17.168,59		17.168,59
Ajuste de Exercícios Anteriores devedores	-8.065,40		-8.065,40
Superávit ou (Déficit) do Período		22.522,17	22.522,17
Saldo em 31 de dezembro de 2020	-3.367,08	22.522,17	19.155,09

As notas explicativas são parte integrante das demonstra es contábeis


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente


Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O

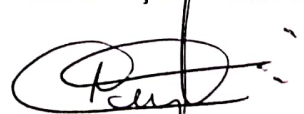
**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Demonstrações dos Fluxos de Caixa
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

Método Indireto	2020	2019
Variação líquida das disponibilidades	33.986,84	63.918,40
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais		
Superávit / Déficit do Período	22.522,17	18.343,30
Superávit / Déficit do Período	22.522,17	18.343,30
Ajustes que não representam entrada ou saída de caixa	-	-
Depreciação e Amortização	-	-
Recebimento de doações de bens do ativo permanente	-	-
Resultado de venda do imobilizado	-	-
Outros ajustes	-	-
Variações de ativos e passivos	11.464,67	45.575,10
Variação de contas a receber	51.707,46	9.881,98
Variação de despesas antecipadas	-1.567,50	-
Variação de Realizável a Longo Prazo	-	-
Variação de passivos	-47.778,48	62.950,04
Variação de outros ajustes PL	9.103,19	-27.256,92
Caixa líquido proveniente das atividades de investimentos		
Alienação de imobilizado	-	-
(-) Aquisição de imobilizado e intangível	-	-
Alienação de investimentos	-	-
(-) Aquisição de investimentos	-	-
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Empréstimos tomados	-	-
(-) Juros pagos por empréstimos	-	-
(-) Pagamento de Leasing(principal)	-	-
 Caixa e Equivalentes no Início (1)	 64.056,79	 138,39
Caixa e Equivalentes no Final (2)	98.043,63	64.056,79
Variação Ocorrida no Período (2-1)	33.986,84	63.918,40

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente

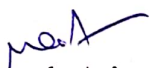

Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O

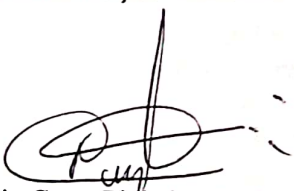
**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Demonstrações dos Valores Adicionados
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

APURAÇÃO DO VALOR ADICIONADO	2020	2019
Receita		
Receitas operacionais	682.138,23	1.003.458,50
Outras receitas	81.484,32	122.232,51
Recursos públicos contabilizados como Receitas	291.827,89	190.593,69
Insumos adquiridos de terceiros		
(-) Serviços de terceiros	-30.804,00	-32.146,00
(-) Materiais, energia e outros	-	-17.215,98
(-) Outros custos e despesas operacionais	-83.127,30	-151.064,08
Valor Adicionado Bruto	941.519,14	1.115.858,64
(-) Depreciações, amortização e exaustão	-	-
Valor Adicionado Líquido produzido pela Instituição	941.519,14	1.115.858,64
Receitas financeiras	0,00	116,29
Doações recebidas	66.492,17	58.454,00
Aluguéis recebidos de terceiros	-	-
Total do Valor Adicionado a distribuir	1.008.011,31	1.174.428,93
DESTINAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Remuneração do trabalho (pessoal, encargos e benefícios)	982.683,78	1.152.440,33
Impostos, taxas e contribuições	0,00	15,20
Despesas financeiras	2.805,36	3.630,10
Aluguéis pagos	-	-
Superávit ou (Déficit) do Período	22.522,17	18.343,30
Total do Valor Destinado ou Distribuído	1.008.011,31	1.174.428,93

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente


Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)**

1. Contexto das Atividades

A Fundação Câmara de Dirigentes Lojistas de Campos para o Desenvolvimento e Integração Social da Criança, do Jovem e do Idoso - CDL-Campos é pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com autonomia patrimonial, administrativa e financeira, com prazo indeterminado de duração, regendo-se pelo seu Estatuto Social, por seu regimento interno e pela legislação aplicável, estando registrada no Cartório do 8º Ofício de Notas no Livro nº 060 - Fls. 173 / 184 - Ato nº 113 em 28/08/2008, no Registro Civil das Pessoas Jurídicas no mesmo cartório sob nº 44.494, do Livro de Protocolo nº A-04, Registrado sob nº 2.277 do Livro A-36 em 28/10/2008, aprovado pelo Ministério Público Estadual através da Portaria PJF-SFI nº 08/2008, referente ao Processo nº MPRJ 2006.001.55241.00, em 12/08/2008 e de acordo com a Resolução nº 68/79 da Procuradoria Geral de Justiça do Estado do Rio de Janeiro.

A entidade tem por objetivo atuar como entidade beneficente de assistência social, destinada ao desenvolvimento e integração social da criança, do adolescente, do jovem e do idoso, com objetivos voltados para a promoção da assistência social, assim como da assistência educacional, assistência cultural, desenvolvimento esportivo, lazer, pesquisa e desenvolvimento institucional e econômico, sem discriminação de etnia, gênero, orientação sexual e religiosa, bem como em relação a portadores de deficiência, através, dentre outras, das seguintes iniciativas: I - programas de repasse de subvenção financeira a instituições conveniadas ou contratadas; II - programas de capacitação técnica, inclusive para a formação de gestores administrativos, dirigidos a instituições interessadas, dentre as conveniadas ou contratadas; III - programas de geração de renda, objetivando a auto-sustentação dessas instituições; IV - programas com vistas à assistência social, voltados para o amparo às crianças e adolescentes carentes, visando promover a orientação e o apoio sócio-familiar, assim como o apoio sócio-educativo em meio aberto; V - programas com vistas à assistência social, destinados ao atendimento aos jovens; VI - programas com vistas à assistência social, voltados para o amparo aos idosos; VII - programas voltados para a assistência educacional, a assistência cultural, o desenvolvimento esportivo e o lazer; VIII - programas de fomento à pesquisa com vistas ao desenvolvimento institucional e econômico do comércio e demais segmentos produtivos em toda região; IX - em fidelidade a seus fins e obedecendo aos devidos trâmites legais, a Fundação poderá criar e manter escola e/ou instituto, e, nesses estabelecimentos, oferecer regularmente, entre outros, cursos dirigidos à formação profissionalizante e ao treinamento, inclusive nas modalidades de qualificação, requalificação, habilitação e especialização profissional, concebidos em termos de educação continuada, mormente aqueles que visem contribuir, sob múltiplos aspectos, para a evolução qualitativa do comércio campista e regional e para as satisfatórias respostas sociais do público-alvo.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

1. Contexto das Atividades (Continuação)

A entidade possui os seguintes registros e inscrições legais:

- CNPJ nº 10.492.003/0001-43;
- Inscrição Estadual: Isenta;
- Inscrição Municipal nº: 70.683; e
- Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente: Registro nº 86/16.

A Fundação possui o reconhecimento como Entidade de Utilidade Pública Municipal pela Lei nº 8.849 de 7/8/18.

A entidade possui os seguintes Órgãos de Administração e Moderador:

Órgão de Administração:

- Conselho Deliberativo, composto de 11 (onze) integrantes, não possuindo suplentes;
- Diretoria Executiva, composta por 05 (cinco) integrantes, a saber, Presidente, Vice-Presidente e 03 (três) outros Diretores, não possuindo suplentes; e
- Conselho Fiscal, constituído de 03 (três) integrantes efetivos e 03 (três) suplentes.

Órgão Moderador:

- Conselho Consultivo, composto por pelo menos 47 (quarenta e sete) integrantes, não possuindo suplentes.

A Fundação tem sede e foro no município de Campos dos Goytacazes, na Avenida Sete de Setembro, 275 - Cobertura - Centro - RJ, CEP: 28030-230, através de Contrato de Comodato com a Câmara de Dirigentes Lojistas de Campos dos Goytacazes, até 12/9/26.

ms.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

2. Base de Preparação e Apresentação das Demonstrações Contábeis

a) Declaração de Conformidade

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância nas disposições aplicáveis às instituições sem finalidades lucrativas da ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucros e aplicando também a NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas nos aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1).

b) Base de Mensuração

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas com base no custo histórico.

c) Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

As Demonstrações Financeiras estão sendo apresentadas em reais.

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis

a) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos de curto prazo de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

b) Outros ativos e passivos circulantes e não-circulantes

São demonstrados pelos valores de realização (ativo) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos (passivos).

c) Imobilizado

A Fundação não possui bens imobilizados.

ma -



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

3. Resumo das Principais Práticas Contábeis (continuação)

d) Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)

Estão demonstrados os valores do Patrimônio Líquido Negativo e utilizando a nomenclatura de Passivo a Descoberto para melhor representação da posição patrimonial e financeira da Fundação.

e) Receitas

São resultantes de projetos, cursos / palestras, doações espontâneas de terceiros e rendimentos financeiros.

f) Custos e Despesas

Estão segregados os custos das atividades e as despesas operacionais, sendo apropriados obedecendo ao regime de competência.

4. Caixa e Equivalentes

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Caixa Geral	38,49	58,66
Banco da Caixa Econômica Federal Ag.0180 C/C 1263-1	19.948,66	23.016,70
Banco da Caixa Econômica Federal Ag.0180 C/C 7884-5	78.056,48	40.981,43
Aplicação da Caixa Econômica Federal - Poupança	-	-
Aplicação da Caixa Econômica Federal - Renda Fixa	-	-
	<u>98.043,63</u>	<u>64.056,79</u>

Em Caixa, saldo referente a numerário utilizado para pronto atendimento das necessidades diárias de funcionamento da entidade.

Nos Bancos estão registrados os valores dos depósitos à vista para atendimento das necessidades financeiras imediatas da entidade.

As Aplicações são valores aplicados, visando segurança, rentabilidade e liquidez, para cumprimento das obrigações assumidas pela entidade. No final do exercício, os saldos das aplicações encontram-se zerados, pois os valores foram todos resgatados.

No.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

5. Direitos a Receber	2020	2019
Barcelos & Cia - [6454]	R\$ 7.507,85	R\$ 48.762,14
Canari Participações - [6463]	R\$ 220,00	R\$ 220,00
A Flamu Arte - [6455]	R\$ 919,50	R\$ 1.292,50
Grau Distribuidora Comercial - [6456]	R\$ 731,50	R\$ 546,50
Laboratório Plínio Bacelar - [6457]	R\$ 2.434,63	R\$ 3.011,86
R.A.M Supermercados - [6458]	R\$ 912,50	R\$ 546,50
SICOOB Fluminense - [6459]	R\$ 784,50	R\$ 784,50
Supermercado Norte Flu - [6460]	R\$ 138,27	R\$ 10.956,71
Bracom Veículos e Peças - [6461]	R\$ 0,00	R\$ 186,50
Tai Motors Veículos - [6462]	R\$ 186,00	R\$ 186,00
Distribuidora Latifrios - [6465]	R\$ 360,00	R\$ 720,00
L Cardozo Sterck - [6466]	R\$ 1.093,00	R\$ 1.093,00
Posto de Serviços São Salvador - [6468]	R\$ 1.285,50	R\$ 1.845,00
Apoio Agrícola - [6469]	R\$ 376,00	R\$ 749,00
Multipeças Guarus LTDA - [6478]	R\$ 512,00	R\$ 256,50
Fundação Norte Flu. de Desenvolvimento - [6479]	R\$ 0,00	R\$ 196,00
Soreto Mercaria LTDA - [6480]	R\$ 732,00	R\$ 360,00
Fundação Benedito Pereira Nunes - [2261]	R\$ 196,00	R\$ 0,00
Unilider Distribuidora S/A - [1323]	R\$ 1.616,00	R\$ 0,00
PROJETOS	R\$ 20.005,25	R\$ 71.712,71

Os valores são referentes às notas fiscais emitidas referentes ao Projeto Ação Aprendiz, a serem recebidas no próximo exercício.

Demonstramos abaixo o “aginglist” dos Créditos a Receber:

Descrição	Saldos em 31/12/2020	%
A vencer	16.301,25	81,48 %
Vencido de 151 a 365 dias	3704,00	18,52%
	20.005,25	100%

A Fundação avaliou com base nos controles internos que não há necessidade de realizar provisão para devedores duvidosos.



170.

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

6. Adiantamentos a Fornecedores	2020	2019
Adiantamentos a Fornecedores Diversos	1.567,50	
Adiantamentos a Fornecedores	1.567,50	

Em adiantamento a fornecedores está a despesa, paga antecipadamente ao Contador César Queiroz Contabilidade ref mensalidade 13/2020.

7. Fornecedores	2020	2019
Prestadores de Serviços	-	-
Fornecedores Diversos	-	5.971,00
Honorários Contábeis	2.090,00	998,00
	<u>2.090,00</u>	<u>6.969,00</u>

Em Honorários Contábeis os saldos referem-se a dezembro/2020, a serem quitados no próximo exercício.

8. Obrigações Trabalhistas	2020	2019
Salários a Pagar	18.579,63	55.122,68
Rescisões	28.580,97	4.020,02
13º Salário a Pagar	69,72	-
	<u>47.230,32</u>	<u>59.142,70</u>

Os Salários a 13º Salário a ,Salários Pagar e Rescisões são referentes às provisões de dezembro/2020 a serem quitadas no próximo exercício.

9. Obrigações Tributárias e Sociais	2020	2019
INSS a Pagar	11.139,97	18.049,10
FGTS a Pagar	1.650,22	2.875,74
PIS s/ Folha a Pagar	1.628,81	1.953,43
IRRF a Pagar	301,26	112,78
FGTS Multa Rescisória	1.629,33	868,93
ISS s/ Serviços a Pagar	-	-
	<u>16.349,59</u>	<u>23.859,98</u>



AM.

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

9. Obrigações Tributárias e Sociais (continuação)

O INSS a Pagar e o FGTS são referentes às provisões de Dezembro/2020, a serem recolhidas no próximo exercício.

No PIS s/ Folha a Pagar estão provisionados os meses de novembro/2017, outubro/2018 e Dezembro/2020 e da 2ª Parcela do 13º a serem recolhidos no próximo exercício.

No IRRF a Pagar, o saldo refere-se à retenção da folha dos meses de Dezembro/2017 e Dezembro/2020 a serem recolhidas no próximo exercício.

O FGTS Multa Rescisória refere-se à competência de Dezembro/2020 a ser recolhida no próximo exercício.

10. Obrigações Diversas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Adiantamentos de Terceiros	30,00	186,50

O saldo se refere ao RECEBIMENTO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ 04/2020 SORETO MERCEARIA LTDA NF 923 (PAGO 30,00 A MAIS).

11. Provisões

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Provisão de Férias	26.893,57	45.043,01
Provisão de INSS sobre Férias	6.239,32	10.675,14
Provisão de FGTS sobre Férias	1.359,60	1.913,14
Provisão de PIS sobre Férias	268,89	450,30
	<u>34.761,38</u>	<u>58.081,59</u>

As Provisões de Férias e as Provisões de INSS, FGTS e PIS s/ Férias foram constituídas proporcionalmente ao período a que cada funcionário tem direito.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

12. Patrimônio Líquido	2020	2019
Patrimônio Social		
Fundo Patrimonial	32.040,00	32.040,00
Patrimônio Social Acumulado	(35.407,08)	(62.853,57)
	(3.367,08)	(30.813,57)
Superávit / (Déficit)		
Superávit / (Déficit) do Período	22.522,17	18.343,30
	19.155,09	(12.470,27)

O Fundo Patrimonial corresponde à Dotação Inicial, conforme seu Estatuto.

O Patrimônio Social Acumulado é acrescido ou diminuído, respectivamente, de Ajustes de Exercícios Anteriores e de Superávits ou Déficits Anteriores que são incorporados no Patrimônio Social, conforme item nº 15 da ITG 2002 (R1).

Neste exercício ocorreram ajustes de exercícios anteriores no montante de 8.065,40 devedor e 17.168,59 credor, provenientes de: provisão de férias e encargos sobre férias (R\$ 8.065,40), complemento de seguro de vida a pagar R\$ 3,21, Provisão de fgts s/ férias R\$ 1.411,08, Provisão de inss s/ férias R\$ 15.754,30.

O Superávit apresentado em 2020 foi de R\$ 22.522,17.

13. Projetos	2020	2019
Programa Ação Aprendiz	682.138,23	1.002.286,53
Programa Voe Juventude - CMPDCA	291.827,89	190.593,69
	973.966,12	1.192.880,22

No Programa Ação Aprendiz estão registrados os valores das notas fiscais emitidas que correspondem ao Projeto.

Em Programa Voe Juventude - CMPDCA estão registrados os valores recebidos do Município de Campos dos Goytacazes, através do Conselho Municipal de Promoção dos Direitos da Criança e Adolescente - CMPDCA, conforme determinado no Termo de Fomento nº 019/2019.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

14. Receitas de Doações	2020	2019
Doações	66.492,17	58.454,00

Em Doações estão registrados os valores repassados da instituidora CDL - Câmara dos Dirigentes Lojistas de Campos dos Goytacazes para a **Fundação CDL**, que ocorreram mensalmente, conforme transferências bancárias.

15. Trabalho Voluntário	2020	2019
Trabalho Voluntariado	81.484,32	122.226,47

Em Trabalho voluntariado foram registrados valores correspondentes aos voluntários, incluindo membros integrantes dos órgãos da administração, conforme ITG 2002 (R1), item nº 19: O trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

16. Custos do Projeto Ação Aprendiz	2020	2019
Salários e Ordenados	(451.036,54)	(626.931,33)
Repouso Remunerado	-	(7.708,81)
INSS	(108.193,16)	(162.392,06)
FGTS	(13.537,58)	(16.118,57)
FGTS Multa Rescisória	(689,96)	(5.662,14)
PIS s/ Folha de Pagamento	(2.001,30)	(7.130,23)
Provisão de Férias	(43.007,60)	(71.543,03)
Provisão de INSS s/ Férias	(5.821,59)	(16.736,44)
Provisão de FGTS s/ Férias	(1.340,02)	(2.114,18)

Nº.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

16. Custos do Projeto Ação Aprendiz (continuação)	2020	2019
Provisão de 13º Salário	(39.663,47)	(49.454,42)
Provisão de INSS s/ 13º Salário	(4.671,43)	(3.871,61)
Provisão de FGTS s/ 13º Salário	(1.796,71)	(1.319,89)
Provisão de Pis s/ férias	(2.912,11)	
Provisão de Pis s/ 13º salário	(136,29)	
Vale Transporte	(4.123,83)	(9.768,13)
Taxa de Cancelamento Cartão Riopar	(28,35)	(28,35)
Viagens	(700,00)	-
Indenizações	(10.000,00)	-
Exames Médicos	(1.004,16)	(3.781,46)
Ajuda de Custo - Combustível	(300,00)	(1.325,72)
Material de Uso e Consumo	-	(389,50)
Serviços de Terceiros Pessoas Jurídicas	(6.343,38)	(290,00)
Internet / TV por Assinatura	(921,53)	(241,70)
	(698.229,01)	(986.807,57)

Nos Custos do Projeto Ação Aprendiz estão registrados os valores de Salários e Encargos trabalhistas dos Aprendizes e dos Funcionários, benefícios dos funcionários, materiais e serviços referentes ao Programa Social com objetivo de propiciar a formação técnico-profissional metódica compatível com o desenvolvimento físico, moral e psicológico voltado ao mercado de trabalho.

17. Custos do Projeto Voe Juventude CMPDCA	2020	2019
Salários e Ordenados	(147.447,97)	(85.700,67)
INSS	(32.394,23)	(20.307,25)
FGTS	(9.685,67)	(5.658,12)
PIS s/ Folha de Pagamento	(951,96)	(825,42)
FGTS Multa Rescisória	(1.982,84)	(620,93)
Provisão de Férias	(17.942,59)	(9.476,60)
Provisão de INSS s/ Férias	(10.243,63)	(2.245,94)
Provisão de FGTS s/ Férias	(592,47)	(758,11)
Provisão de Pis s/ Férias	(253,42)	-
Provisão de Pis s/ 13º salário	(159,24)	-
Provisão de 13º Salário	(9.874,53)	(7.179,99)
Provisão de INSS s/ 13º Salário	(2.090,86)	(1.701,66)



M.

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

17. Custos do Projeto Voe Juventude CMPDCA (continuação)

Uniformes e Vestimentas	(5.888,00)	(6.300,00)
Ajuda de Custo - Combustível	0,00	(559,29)
	(2.065,00)	(5.368,36)
Material de Uso e Consumo		
Lanches e Refeições	0,00	(15.641,98)
Devolução de Recursos Não Utilizados	(8.342,00)	(8.809,64)
Cestas Básicas	(20.307,70)	-
Material Didático / Desportivo	(5.775,00)	(11.243,27)
	<u>(277.429,74)</u>	<u>(182.971,60)</u>

Os Custos do Projeto Voe Juventude CMPDCA são referentes aos Salários e Encargos do Programa Social iniciado em 01/2020 a 12/2020 com objetivo de preparação para o mercado de trabalho envolvendo o acompanhamento psicossocial, escolar, fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, além de outros custos necessários para o desenvolvimento do Projeto.

18. Trabalho Voluntariado

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Trabalho Voluntariado	(81.484,32)	(122.226,47)

Em Trabalho voluntariado foram registrados valores correspondentes aos voluntários, incluindo membros integrantes dos órgãos da administração, conforme ITG 2002 (R1), item nº 19: O trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

19. Despesas com Pessoal e Encargos

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salários e Ordenados	(4.525,70)	(16.505,33)
INSS	(1.475,21)	(3.911,76)
FGTS	(362,03)	(1.320,43)
PIS s/ Folha de Pagamento	(34,50)	(199,39)
Provisão de Férias	(156,91)	(1.944,23)
Provisão de INSS s/ Férias	(31,32)	(460,78)
Provisão de FGTS s/ Férias	(12,22)	(155,24)
Provisão de 13º Salário	(470,68)	(1.489,60)
Provisão de INSS s/ 13º Salário	(93,96)	(353,04)
Provisão de FGTS s/ 13º Salário	(36,64)	(119,17)
Vale Transporte	(20,17)	(100,00)
Seguro de Vida	(305,10)	-
	<u>(7.524,44)</u>	<u>(14.490,35)</u>

No Grupo de Despesa com Pessoal e Encargos estão registradas as despesas com funcionários da Fundação (assistente administrativo).

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

20. Despesas Administrativas	2020	2019
Material de uso e consumo	(744,00)	-
Serviço de Internet	(399,57)	-
Viagens e Estadas	-	-
Taxas Diversas	-	(28,35)
Fotografias	-	-
Despesas com Cartório	-	(120,00)
	(1.143,57)	(148,35)

Em Despesas Administrativas estão registradas as despesas necessárias para o funcionamento diário da Fundação.

21. Despesas com Serviços de Terceiros	2020	2019
Contabilidade	(18.804,00)	(13.006,00)
Auditoria	(12.000,00)	(18.850,00)
	(30.804,00)	(31.856,00)

Nas Despesas com Serviços de Terceiros estão registrados pagamentos referentes aos serviços contábeis e serviços de auditoria independente durante o exercício de 2020.

22. Resultado Financeiro Líquido	2020	2019
Receitas Financeiras		
Rendimento de Aplicação Financeira	-	116,29
Despesas Financeiras		
Encargos e Juros de Mora	(215,66)	(1.093,64)
Despesas Bancárias	(2.589,70)	(2.536,46)
	(2.805,36)	(3.630,10)
	(2.805,36)	(3.513,81)

Em Encargos e Juros de Mora se encontram registrados os pagamentos de juros e encargos de impostos e contribuições recolhidos em atraso.

Em Despesas Bancárias estão registrados pagamentos de tarifas e taxas bancárias.



M.

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

23. Ações Judiciais e Processos Administrativos

A Fundação não possui ação ou processo civil, trabalhista, administrativo e judicial em geral.

24. Gratuidades e Benefícios Concedidos

A Fundação desenvolveu no ano de 2020 atividades com o “Projeto Voe Juventude CMPDCA”.

O Objetivo Geral do **Projeto Voe Juventude CMPDCA** é oferecer curso de Operador de Comércio para adolescentes, na faixa etária entre quatorze (14) e dezoito (18) anos incompletos, visando à preparação para o mercado de trabalho, envolvendo acompanhamento psicossocial, escolar, fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, além de encaminhamento ao Programa Ação Aprendiz ou às empresas conveniadas à CDL.

Seus Objetivos Específicos são de desenvolver valores e talentos através do treinamento de Operador de Comércio, vislumbrando o encaminhamento ao mercado de trabalho, propiciar o lazer e disciplina, através das atividades esportivas, buscando junto aos adolescentes a capacidade de conviver em grupo; assim como possibilitar a reflexão e senso crítico do cotidiano, através das atividades culturais e fortalecer os vínculos familiares e comunitários, através do acompanhamento ao adolescente e sua família na perspectiva transdisciplinar.

O **Projeto Voe Juventude CMPDCA** durante o exercício de 2020 realizou o Curso Operador de Comércio e atendeu 60 adolescentes nos meses de Janeiro a dezembro, totalizando um quantitativo anual de 30 adolescentes atendidos entre os turnos da manhã e tarde, sendo o curso composto por uma grade curricular com disciplinas de formação específica e de formação humanística, buscando priorizar em todos os momentos dos encontros o desenvolvimento da criticidade, participação e protagonismo juvenil, além de oportunizar um melhor desempenho da oralidade, leitura, escrita e interpretação. O projeto abrange adolescentes com idade entre 14 e 18 anos incompletos e suas famílias, residentes em área de risco, do município de Campos dos Goytacazes, em situação de vulnerabilidade social, usuários do SUAS, inserido num contexto socioeconômico baixo, sem qualquer distinção entre raças, etnia, gêneros, credos religiosos ou políticos, sendo encaminhados pelo CRAS Matadouro e Jockey, além dos adolescentes de prioridades alta (Conselhos Tutelares e Acolhimentos), preferencialmente, estar incluso no Programa Bolsa Família.

Outras atividades foram desenvolvidas, como: visita aos equipamentos da rede socioassistencial, visitas a empresas parceiras, visitas domiciliares, visitas de campos com os jovens junto com supervisão da equipe técnica, atendimentos individuais e às famílias, entrevistas familiares, palestras e reuniões com as famílias como forma de fortalecimento das ações, proporcionando divulgação, visibilidade e alinhamento das ações, além de visitas com outras instituições visando futuras parcerias.



**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

24. Gratuidades e Benefícios Concedidos (continuação)

A Fundação também desenvolveu no ano de 2020 atividades com “Programa Ação Aprendiz”.

O Objetivo Geral do Programa Ação Aprendiz é propiciar aos adolescentes e jovens entre 14 e 24 anos ambiente de desenvolvimento psicossocial, fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, aumento da escolaridade e formação técnico-profissional metódica voltada ao mundo do trabalho, sem limite de idade para portadores de deficiência.

Os Objetivos Específicos são de desenvolver valores e talentos através dos cursos de formação técnico-profissional metódica, acompanhamento ao mercado de trabalho e inclusão no Programa Balcão de Talentos ou nas empresas conveniadas à CDL e fortalecer os vínculos familiares e comunitários, através do acompanhamento ao adolescente / jovem e sua família na perspectiva transdisciplinar.

O Programa Ação Aprendiz durante o exercício de 2020 atendeu a 37 adolescentes e jovens por turma com idade entre 17 e 24 anos (sem limite de idade para os portadores de deficiência) e suas famílias, residentes em área de risco, do município de Campos dos Goytacazes, em situação de vulnerabilidade social, usuários do SUAS, inserido num contexto socioeconômico baixo, sem qualquer distinção entre raças, etnia, gêneros, credos religiosos ou políticas, sendo encaminhados das redes parceiras e, preferencialmente, estar incluso no Programa Bolsa Família.

25. Isenções Usufruídas

	2020	2019
IRPJ	3.378,32	2.751,50
CSLL	2.026,99	1.650,90
COFINS	79.074,83	95.190,47
INSS	-	-
PIS	-	-
	84.480,14	99.592,87

A entidade demonstra o montante de renúncia fiscal apurado, caso a obrigação devida fosse, sendo considerados os cálculos estimados de renúncia fiscal em função de sua natureza de entidade sem fins lucrativos.

 No.

**FUNDAÇÃO CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS
DE CAMPOS PARA O DESENVOLVIMENTO E INTEGRAÇÃO
SOCIAL DA CRIANÇA, DO JOVEM E DO IDOSO
CDL-CAMPOS**

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(em reais)

26. Isenções Usufruídas (continuação)

O IRPJ e a CSLL são calculados sobre o superávit.

O COFINS foi calculado devido à isenção e apurado sobre as receitas, com exceção dos voluntários, que são para fins demonstrativos.

O INSS não foi calculado, pois a Fundação não usufruiu de qualquer tipo de isenção de contribuições previdenciárias (não possui o certificado CEBAS), no decorrer deste exercício.

O PIS não foi calculado sobre a receita, pois a Fundação está sujeita ao recolhimento desta contribuição social para o Programa de Integração Social (PIS), calculada sobre a folha de pagamento à alíquota de 1%.

27. Seguros

O seguro da Fundação está incorporado ao pago pela Câmara de Dirigentes Lojistas - CDL Campos, em decorrência de a entidade estar localizada nas dependências desta.

28. Avaliação de Desempenho

2020

2019

Liquidez Corrente

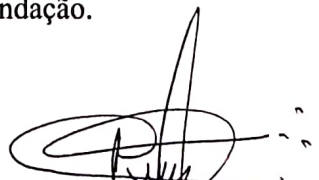
$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	$=$	$\frac{119.616,38}{100.461,29}$	1,19	0,92
---	-----	---------------------------------	-------------	-------------

A Fundação apresenta situação de liquidez corrente suficiente no cumprimento de suas obrigações de curto prazo, pois este índice mede o quanto esta possui de investimentos do Ativo Circulante para cada R\$ 1,00 em exigibilidade no Passivo Circulante, ou seja, para cada R\$ 1,00 devido, a mesma detém R\$ 1,19.

29. Eventos Subsequentes

Não ocorreram até a presente data eventos que pudessem alterar de forma significativa as demonstrações contábeis, bem como as operações da Fundação.


Cláudius Marcelo Arêas Alves
Presidente


Antônio Cesar Pinheiro Queiroz
Técnico em Contabilidade - CRC RJ - 027.281/O