

BALANÇO PATRIMONIAL
01 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2017

ATIVO	4.081.153,60
ATIVO CIRCULANTE	132.327,38
DISPONÍVEL	74.495,25
CAIXA	14.567,61
BANCO CONTA MOVIMENTO	44.723,15
CARTÃO DE CRÉDITO	15.204,49
CRÉDITOS DE ATIVIDADE SOCIAIS/CULTURAIS	4.333,96
CONVÊNIO CREDICHEQUE	4.333,96
ADIANTAMENTO A DIRETORES E FUNCIONÁRIOS	13.498,17
ADIANTAMENTO PARA DESPESAS	1.000,00
EMPRÉSTIMOS DE FÉRIAS	12.498,17
DESPESAS A APROPRIAR	40.000,00
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	40.000,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	3.948.826,22
DESPESAS A APROPRIAR	30.000,00
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	30.000,00
INVESTIMENTO	2.179.358,14
Investimentos Permanentes	1.994.160,52
Participação em Outras Empresas	185.197,62
IMOBILIZADO	1.739.468,08
BENS EM OPERAÇÃO (SECRETARIA)	75.094,79
BENS EM OPERAÇÃO (SEDE SOCIAL)	489.524,24
BENS EM OPERAÇÃO (APCEF SAUDE)	20.446,50
IMOBILIZAÇÕES EM ANDAMENTO	1.154.402,55

PASSIVO	4.081.153,60
PASSIVO CIRCULANTE	457.222,33
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	424.970,98
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	21.777,40
CONTAS A PAGAR	10.473,95
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.623.931,27
PATRIMÔNIO PRÓPRIO	290.299,40
RESULTADOS SOCIAIS ACUMULADOS	3.764.120,81
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-430.488,94

APCEF/CE
ROCHAEL ALMEIDA SOUSA
Presidente ROCHAEL ALMEIDA SOUSA
CPF: 119.090.563-91

Fortaleza - CE, 31 de Dezembro de 2017.

DEMONSTRAÇÃO RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITAS	2.672.806,90
RECEITAS OPERACIONAIS	2.596.531,98
-MENSALIDADES	1.183.300,89
Mensalidades Apcef Saúde	79.721,98
Mensalidades Associados	1.103.578,91
-RECEITAS APCEF SEDE SOCIAL	1.241.024,28
Academia	305.205,50
Aluguel Sede	9.700,00
Hospedagem	152.433,00
Pesque e Pague	76,00
Piscina	19.063,00
Venda de Bar e Restaurante	748.188,78
Venda de Convites e Ingressos	480,00
Venda Material Esportivo	2.658,00
Receita de Estacionamento	3.220,00
-OUTRAS RECEITAS	172.206,81
Contribuições, Subvenções e Doações	150.660,63
FENAE	19.376,23
Receitas de Convênio	2.046,35
Entidades - Outros	123,60
RECEITAS FINANCEIRAS	10.949,72
Rendimentos Poupança e Aplicações	10.949,72
RECEITAS PATRIMONIAIS	65.325,20
Dividendos/ Participações	65.325,20
DESPESAS	3.103.295,84
DESPESAS OPERACIONAIS	3.052.355,42
Aluguel	104.310,36
Pessoal	1.072.079,66
Administrativas e Gerais	735.573,80
Tributárias	76.517,37
Utilidades e Serviços	999.488,07
Transportes, Viagens e Estadias	64.386,16
DESPESAS FINANCEIRAS	50.940,42
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-430.488,94

Dalila Maria do Vale Facanha
DALILA MARIA DO VALE FACANHA
Contabilista CRC-CE 6.106
CPF: 116.975.123-72

NOTAS EXPLICATIVAS
DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2017
(Em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO DO PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DO CEARÁ, pessoa jurídica de direito privado, entidade sem fins lucrativos, tendo como finalidades conforme o artigo 5º do seu estatuto, congregar associados ativos, aposentados e pensionistas, estimulando-os a união e esporte e o lazer, promovendo esclarecimentos a cerca de seus direitos, apoiando suas reivindicações, e lutando por condições dignas de trabalho, salário justo e melhor qualidade de vida.

NOTA 2 - DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

NOTA 3 - DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o princípio da competência para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes práticas:

- Apresentação das Contas - ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao término do exercício seguinte estão classificados como circulantes.
- Apuração dos Resultados - receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício.
- Critérios de avaliação dos ativos, passivos e patrimônio líquido:

1. Ativo

- Caixa Equivalente Caixa - representa o saldo líquido disponível em valor nominal, no caixa, em contas correntes, poupanças, aplicações financeiras e cartões de créditos.
- Realizável em curto prazo - expressa valores referente o total a receber: 1º) Vale Credicheck, que é convênio de diversos serviços prestados oferecidos aos associados com condições para pagamento facilitada. 2º) saldo de adiantamentos, referente a Empréstimos de Férias, conforme contempla o Acordo Coletivo Trabalho. 3º) Despesas a Apropriar, referente ao saldo do arrendamento mercantil a apropriar mensalmente até 31/08/2018 (vide item 1.3)
- Despesas a Apropriar - representado pelo saldo de Caução no Não-Circulante. (vide NOTA 4)
- Investimento - representado por Investimentos Permanentes ou Participações societárias que são participações (investimentos) em outras sociedades que não são destinadas à venda; e por Participações em outras empresas que são ações/cotas em outras empresas passando a fazer parte do quadro de acionistas.
- Imobilizados - o imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição de bens em operações da Sede Social, secretaria e APCEF Saúde, bem como Imobilizações em andamento referente ampliação e melhorias da Sede Social para melhor satisfazer o atendimento e prestação de serviços oferecidos aos associados.

2. Passivo

- Impostos e Contribuições a Recolher - são encargos que compreendem a folha de pagamento de competência de dezembro de 2016, tendo como vencimento o mês subsequente a sua competência. Os encargos são INSS, FGTS, IRRF, PIS sobre folha de pagamento e mensalidade sindical.
- Outras Contas a pagar - saldo em 31 de dezembro de 2017, estão a pagar, sendo que os vencimentos destes títulos se referem a meses posteriores ao encerramento do balanço, ou seja, compras e contratações de serviços a prazo.
- Patrimônio Líquido: é representado pelo patrimônio social inicial, acrescido dos superávits e déficits decorrente das operações sociais da APCEF/CE.

NOTA 4 - ARRENDAMENTO MERCANTIL

Em 04/08/2016 foi celebrado um Contrato para Arrendamento Mercantil de Estabelecimento Comercial com a POUSSADA IGUANA, inscrita no CNPJ sob o número 10.913.893/0001-10 em Canoa Quebrada (Aracati/CE) no período de 09/2016 à 08/2018, cfme. Cláusula 3ª do Contrato, no valor de R\$ 120.000,00; Mais R\$ 30.000,00 referente Caução Arrendamento Mercantil, conforme Cláusula 4ª do Contrato.

a) O valor do Arrendamento Mercantil está contabilizado em DESPESA A APROPRIAR na conta Aluguéis e Arrendamentos, sendo reconhecido mensalmente como despesa, pelo Ativo Circulante o saldo a apropriar de Janeiro até Agosto de 2018 no valor de R\$ 40.000,00.

b) O valor do Caução está contabilizado em DESPESAS APROPRIAR na conta Depósitos e Caução no Ativo Não Circulante, aguardando o término do período do Contrato, conforme Parágrafo Primeiro da Cláusula 4ª: "Ficará sobre a responsabilidade do arrendador o valor de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), ficando condicionado no fim do prazo de arrendamento, o qual, ao final do prazo de vigência do presente ajuste, será devolvido pela ARRENDADORA ao ARRENDATÁRIA, devidamente corrigido pelos índices aplicáveis à poupança".

c) Cláusula 14ª. " A ARRENDADORA, ao final do prazo de vigência do presente contrato, se compromete a garantir o direito de preferência de compra e venda do imóvel à ARRENDATÁRIA, no valor de R\$ 1.800.000,00 (um milhão e oitocentos mil), acrescidos da variação anual do INPC, ficando vedada a alienação do referido imóvel sem prévia consulta à parte ARRENDATÁRIA."

O valor de investimentos contabilizados relacionados ao contrato de arrendamento mercantil é de R\$ 69.092,90 compreendendo os 40.000,00 restantes de arrendamento a apropriar os 30.000,00 de caução e 39.092,90 de bens imóveis (máquinas, equipamentos, móveis e utensílios). E o resultado apurado em 31/12/2017 correspondente ao arrendamento mercantil apresentou um déficit de R\$ 223.814,34

NOTA 5 - RESULTADO DO EXERCÍCIO

A APCEF/CE apresentou uma Receita Operacional e Financeira de R\$ 2.672.806,90 e uma Despesa Operacional e Financeira de R\$ 3.103.295,84, obtendo um déficit no exercício de R\$ 430.488,94