

## **AAPQ - ASSOCIAÇÃO DE APOIO AO PROJETO QUIXOTE**

**Demonstrações Financeiras para o exercício  
findo em 31 de dezembro de 2020 e 2019  
Relatório dos Auditores Independentes**

### **NOSSOS ESCRITÓRIOS**

#### **São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ [saopaulo@grupoaudisa.com.br](mailto:saopaulo@grupoaudisa.com.br)

### **UNIDADES DE APOIO**

#### **Recife**

✉ [recife@grupoaudisa.com.br](mailto:recife@grupoaudisa.com.br)

#### **Rio de Janeiro**

✉ [riodejaneiro@grupoaudisa.com.br](mailto:riodejaneiro@grupoaudisa.com.br)

#### **Porto Alegre**

✉ [portoalegre@grupoaudisa.com.br](mailto:portoalegre@grupoaudisa.com.br)

### **SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/audisa.consultores)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 [PORTALAUDISA.COM.BR](http://PORTALAUDISA.COM.BR)

## **AAPQ - ASSOCIAÇÃO DE APOIO AO PROJETO QUIXOTE**

**Demonstrações Contábeis**  
**Exercício findo em 31 de dezembro de 2020**

### **Conteúdo**

**Relatório do Auditor Independente sobre as demonstrações contábeis.....**

**Balanco patrimonial.....**

**Demonstração do Resultado do Período.....**

**Demonstração do Resultado Abrangente.....**

**Demonstração das mutações do patrimônio líquido.....**

**Demonstração dos fluxos de caixa.....**

**Notas explicativas às demonstrações contábeis.....**

#### **NOSSOS ESCRITÓRIOS**

##### **São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

#### **UNIDADES DE APOIO**

##### **Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

##### **Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

##### **Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

#### **SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

**AA PQ - ASSOCIAÇÃO DE APOIO AO PROJETO QUIXOTE**

CNPJ. : 04.250.687/0001-74

**“RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS”****Opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis**

Examinamos as demonstrações contábeis da **AA PQ - ASSOCIAÇÃO DE APOIO AO PROJETO QUIXOTE** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2020, e as respectivas demonstrações do resultado do período, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**Base para opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis.**

Conforme apresentado na nota explicativa nº 4.c, a Entidade realiza os registros para custo com depreciação através da taxa fiscal, e não vem também efetuando a revisão da vida útil econômica desses bens em atendimento ao item 50 e 51 da resolução CFC nº 1.177/09 – NBC TG 27 (R1). Devido aos fatos descritos anteriormente, a Entidade não efetuou a verificação de possíveis desvalorizações significativas do Ativo Imobilizado “impairment” que possam existir conforme determina a Resolução CFC nº 1.292/10 – NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos Diante disso não nos foi possível determinar se ajustes das contas, resultariam em efeitos relevantes sobre as Demonstrações Contábeis de 2020.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

**NOSSOS ESCRITÓRIOS****São Paulo**Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO****Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

f /audisa.consultores

@grupoaudisa

in /company/grupoaudisa

PORTALAUDISA.COM.BR

**Ênfase:****Ênfase sobre a retificação dos valores correspondentes.**

Chamamos atenção à nota explicativa n.º 20 às demonstrações contábeis (Balanço, DRP, DRA, DMPL e DFC), que apresenta as mudanças nas políticas contábeis adotadas pela AAPQ - ASSOCIAÇÃO DE APOIO AO PROJETO QUIXOTE em 2019, os valores correspondentes referentes ao exercício anterior, apresentados para fins de comparação, foram ajustados e estão sendo retificados como previsto na NBC TG 23 – Práticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro. Nossa opinião não contém ressalva em relação a esse assunto.

**Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

**Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para

**NOSSOS ESCRITÓRIOS****São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO****Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR



fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conceito das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo - SP, 29 de Março de 2021

**AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS**  
**CRC/SP 2SP 024298/O-3**

Alexandre Chiaratti do Nascimento  
Contador  
CRC/SP 187.003/ O- 0  
CNAI – SP – 1620

**NOSSOS ESCRITÓRIOS****São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO****Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

## **ASSINADO DIGITALMENTE POR:**

ALEXANDRE CHIARATTI DO  
NASCIMENTO (14782348819)  
Data: 3/31/2021 3:59:26 PM -03:00

## VALIDAR DOCUMENTO

Código de validação: D23F9-3C3E3-E8E41-40ECA

---

Para verificar assinatura após ter assinado acesse o link a abaixo:

<https://fenacondoc.com.br/valida-documento/D23F9-3C3E3-E8E41-40ECA>

A validação também pode ser feita utilizando o QR Code abaixo:



**AAPQ Associação de Apoio ao Projeto Quixote**

**CNPJ:04.250.687/0001-74**

**Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em reais)**

ATIVO	Nota:	Reapresentado		PASSIVO	Nota:	Reapresentado	
		2020	31.12.2019			2020	31.12.2019
<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.289.185,26</b>	<b>578.337,85</b>	<b>CIRCULANTE</b>		<b>1.525.147,59</b>	<b>1.746.990,56</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Efetivas</b>	5	<b>1.288.534,25</b>	<b>526.272,39</b>	<b>Exigível a Curto Prazo</b>		<b>1.525.147,59</b>	<b>1.746.990,56</b>
Caixa e Bancos		111.462,77	28.357,58	Bancos		-	391.951,54
Aplicações Financeiras		1.177.071,48	497.914,81	Obrigações Tributárias		941,80	834,41
				Obrigações Sociais	7	334.640,36	316.707,78
<b>Realizável a Curto Prazo</b>		<b>651,01</b>	<b>52.065,46</b>	Contas a Pagar	9	22.931,32	25.448,48
Adiantamentos de Férias		273,19	48.571,65	Provisões de Férias e 13º Salario	7	459.089,85	461.377,30
Adiantamento de 13º Salário		-	-	Convênios a Realizar	8	659.555,57	498.950,88
Adiantamento de Despesas		-	135,00	Imobilizado a Realizar		47.988,69	51.720,17
Impostos/Contribuições a Compensar		377,82	377,82				
Despesas a Apropriar		-	2.980,99				
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>1.750.840,53</b>	<b>1.873.199,21</b>				
<b>Tangível</b>	6	<b>1.750.142,53</b>	<b>1.872.501,21</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.514.878,20</b>	<b>704.546,50</b>
Bens Tangíveis		3.153.684,74	3.146.724,73	Patrimônio Social		704.546,50	946.612,39
Depreciação Acumulada		(1.403.542,21)	(1.274.223,52)	Superávit/Déficit Apurado no Período		810.331,70	(242.065,89)
<b>Intangível</b>		<b>698,00</b>	<b>698,00</b>				
Bens Intangíveis		698,00	698,00				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>3.040.025,79</b>	<b>2.451.537,06</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>3.040.025,79</b>	<b>2.451.537,06</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



**AAPQ Associação de Apoio ao Projeto Quixote**  
**CNPJ:04.250.687/0001-74**

**Demonstração do Resultado do Período em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em reais)**

<b>RECEITAS GERAIS</b>	<b>Nota</b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>Reapresentado</u></b> <b><u>31.12.2019</u></b>
<b>RECEITAS</b>		<b>6.241.208,27</b>	<b>4.768.238,71</b>
Receitas Saúde	12	2.900.683,95	2.894.088,31
Receitas Assistência Social	12	3.331.331,83	1.864.892,58
Outras Receitas		9.192,49	9.257,82
<b>TOTAL GERAL</b>		<b><u>6.241.208,27</u></b>	<b><u>4.768.238,71</u></b>
<b>DESPESAS GERAIS</b>			
<b>Saúde</b>		<b>2.900.683,95</b>	<b>2.894.089,50</b>
Despesas com Pessoal	13	2.820.548,03	2.785.416,07
Despesas Administrativas	13	79.375,38	105.886,74
Despesas Financeiras		760,54	2.786,69
<b>Assistência Social</b>		<b>2.400.873,93</b>	<b>1.986.888,61</b>
Despesas com Pessoal	13	1.864.985,62	1.415.195,34
Despesas Administrativas	13	508.370,41	525.135,28
Despesas Financeiras		21.934,78	40.683,49
Despesas Tributárias		5.583,12	5.874,50
Depreciações e Amortizações	13	129.318,69	129.326,49
Trabalho Voluntário(+)	16	90.100,00	91.735,00
Trabalho Voluntário(-)	16	(90.100,00)	(91.735,00)
Gratuidades(+)		5.095.525,72	4.457.907,05
Gratuidades(-)		(5.095.525,72)	(4.457.907,05)
<b>TOTAL GERAL</b>		<b><u>5.430.876,57</u></b>	<b><u>5.010.304,60</u></b>
<b>DÉFICIT/SUPERÁVIT DO PERÍODO</b>		<b><u>810.331,70</u></b>	<b><u>(242.065,89)</u></b>

*As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*

**AAPQ - Associação de Apoio ao Projeto Quixote**  
**CNPJ:04.250.687/0001-74**

**Demonstrações do resultado abrangente em 31 de dezembro 2020**

Em reais

	<u>2020</u>	<u>2019</u> <u>Reapresentado</u>
Superávit (Déficit) do exercício	810.332	(242.066)
Total do resultado abrangente do exercício	<u>810.332</u>	<u>(242.066)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**AAPQ Associação de Apoio ao Projeto Quixote**  
**CNPJ:04.250.687/0001-74**

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de Dezembro de 2020 e 2019 (Em reais)**

ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	TOTAL
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2018</b>	<b>1.273.483,28</b>	<b>(326.870,89)</b>	<b>946.612,39</b>
Aprop.do déficit do exercício anterior	(326.870,89)	326.870,89	-
Resultado do Exercício de 2019 Reapresentado (Deficit)		(242.065,89)	(242.065,89)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2019</b>	<b>946.612,39</b>	<b>(242.065,89)</b>	<b>704.546,50</b>
Aprop.do déficit do exercício anterior	(242.065,89)	242.065,89	-
Superávit do exercício		810.331,70	810.331,70
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2020</b>	<b>704.546,50</b>	<b>810.331,70</b>	<b>1.514.878,20</b>

*As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*

**AAPQ Associação de Apoio ao Projeto Quixote**  
**CNPJ: 04.250.687/0001-74**

**Demonstração do Fluxo de Caixa em 31 de dezembro de 2020 e 2019 (em Reais) - Método Indireto**

	<u>2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>31.12.2019</u>
<b>Resultado do Exercício/Período</b>	<b>810.331,70</b>	<b>(242.065,89)</b>
<b>Ajustes de despesas (receitas) que não representam movimentação de caixa:</b>		
Depreciação e amortização	129.318,69	129.326,49
<b>Variações nos ativos e passivos Operacionais:</b>		
(Aumento)/Redução em Impostos a Compensar	-	(175,32)
(Aumento)/Redução em Adiantamentos Diversos	48.433,46	(5.781,85)
(Aumento)/Redução em Despesas a Apropriar	2.980,99	(2.980,99)
Aumento/(Redução) em Contas a Pagar	(2.517,16)	(10.061,12)
Aumento/(Redução) em Impostos e Taxas	107,39	691,65
Aumento/(Redução) em Provisões e Obrigações Sociais	15.645,13	(3.022,71)
Aumento/(Redução) em Convênios a Realizar	156.873,21	(441.942,84)
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa líquidas geradas pelas atividades operacionais</b>	<b>1.161.173,41</b>	<b>(576.012,58)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de imobilizado	(6.960,01)	-
Aquisição de Intangível	-	(298,00)
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa líquidas aplicadas nas atividades de investimentos</b>	<b>(6.960,01)</b>	<b>(298,00)</b>
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamentos</b>		
Aumento/(Redução) em Empréstimos Bancários	(391.951,54)	164.264,61
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa líquidas aplicadas nas atividades de financiamentos</b>	<b>(391.951,54)</b>	<b>164.264,61</b>
<b>Aumento em Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>762.261,86</b>	<b>(412.045,97)</b>
No início do período	526.272,39	938.318,36
No final do período	1.288.534,25	526.272,39
<b>Aumento em Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>762.261,86</b>	<b>(412.045,97)</b>

*As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis*

## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020**

Em reais

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Associação de Apoio ao Projeto Quixote nasceu por iniciativa de um grupo de voluntários da Unifesp que acreditavam que “não é possível ‘medicalizar’ uma questão social”, como a questão das crianças em situação de rua e uso de drogas.

Com a missão de transformar a história de crianças, jovens e famílias em complexas situações de risco, sistematizando e disseminando conhecimentos, o projeto desenvolveu uma metodologia de atendimento psicossocial com estratégias clínicas, pedagógicas e sociais, com foco na inclusão e na arte. Para realizar esta empreitada, a então Secretaria da Família, Bem-Estar e Desenvolvimento Social celebrou um convênio ainda em 1997 com a Unifesp. Em 2000, o Projeto Quixote abre sua própria ONG.

Entre as finalidades da Entidade, destacam-se o atendimento psicossocial dirigido às situações de violação de direitos, prevenção a situações de risco, por meio do fortalecimento de vínculos familiares e comunitários, atividades educacionais, culturais, inserção no trabalho e de geração de renda, além de atividades de pesquisa e formação de educadores e técnicos de outras organizações sociais.

A entidade realizou 14.947 atendimentos em 2020(19.740 atendimentos em 2019).

##### **1.1. Capital circulante líquido negativo**

Em 31 de dezembro de 2020, a Entidade apresenta capital circulante líquido negativo no montante de R\$ 235.962 (R\$ 1.198.850 em 2019). A administração da Entidade enfrenta essa situação ao longo dos últimos anos, entretanto, o equilíbrio financeiro vem sendo obtido, devido ao sucesso da Entidade na geração de caixa necessário no decorrer dos exercícios, para honrar seus compromissos financeiros. O futuro equilíbrio financeiro da Entidade está diretamente ligado ao sucesso nas renovações dos convênios ao longo dos próximos anos, juntamente à sua capacidade de geração de receitas de atividades próprias e do recebimento de doações.

#### **2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis da Entidade, inclusive as notas explicativas, estão apresentadas em Reais, exceto quando indicadas de outra forma. As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos pronunciamentos, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e a Interpretação Técnica - ITG2002 aplicáveis a entidades sem finalidade de lucros.

## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020**

Em reais

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelo valor justo, quando aplicável.

A administração da Entidade aprovou a emissão das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020, em 08 de abril de 2021.

### **3. PRINCIPAIS JULGAMENTOS E FONTES DE INCERTEZAS NAS ESTIMATIVAS**

Na aplicação das políticas contábeis, a administração da Entidade faz julgamentos e elabora estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos que não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir, significativamente, dessas estimativas. A principal premissa a respeito do futuro e origem da incerteza nas estimativas é a provisão para riscos trabalhistas, cíveis e fiscais, que é definida com base em avaliação e qualificação dos riscos, cuja probabilidade de perda é considerada provável. Essa avaliação é suportada pelo julgamento da administração juntamente com seus assessores jurídicos, considerando as jurisprudências, as decisões em instâncias iniciais e superiores, o histórico de eventuais acordos e decisões, a experiência da administração e dos assessores jurídicos, bem como outros aspectos aplicáveis.

### **4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração dessas demonstrações foram aplicadas de maneira uniforme e compreendem:

#### **a ) Apuração da demonstração do superávit e déficit do exercício**

O resultado do exercício é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

As receitas de doações, que têm por finalidade oferecer suporte financeiro imediato sem qualquer despesa futura relacionada, são reconhecidas no período em que se tornaram recebíveis.

As receitas de subvenções correspondem aos valores recebidos por meio de subvenções e convênios que somente são reconhecidos no resultado quando os critérios de exigência para reconhecimento da receita são atendidos.



## **AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote**

### **Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020**

Em reais

#### **b) Caixa e equivalentes de caixa**

O caixa da Entidade compreende o numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Os equivalentes de caixa são aplicações financeiras com prazo de vencimento inferior a 90 dias, contados da data de contratação e 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. Os equivalentes de caixa são mantidos, normalmente, com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo.

#### **c) Imobilizado**

É registrado pelo custo de aquisição ou construção. A depreciação dos ativos é calculada pelo método linear com base nas taxas fiscais mencionadas na nota explicativa nº 6.

#### **d) Receitas diferidas - Subvenções e convênios**

Correspondem aos valores recebidos por meio de subvenções e convênios que somente são reconhecidos no resultado quando os critérios de exigência para reconhecimento da receita são atendidos.

#### **e) Passivos circulantes**

Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

#### **f) Provisões**

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

#### **g) Instrumentos financeiros**

Um instrumento financeiro é um contrato que dá origem a um ativo financeiro de uma entidade ou a um passivo financeiro ou instrumento patrimonial de outra entidade.

Os instrumentos financeiros da Entidade encontram-se registrados em contas patrimoniais, em 31 de dezembro de 2020, por valores que se aproximam aos de mercado nessa data. Eles são inicialmente registrados ao seu valor justo, acrescido, no caso de ativo financeiro ou passivo financeiro que não seja mensurado pelo valor

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

justo por meio do resultado, dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativo financeiro ou passivo financeiro.

Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço, de acordo com a classificação dos instrumentos financeiros nas seguintes categorias: (i) custo amortizado; (ii) valor justo por meio do resultado; e (iii) valor justo por meio do resultado abrangente.

Uma provisão para perdas de crédito estimada é reconhecida, quando identificada a necessidade, para todos os instrumentos de dívida mensurados ao custo amortizado.

#### 5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Recursos próprios		
Caixa geral	559	959
Bancos conta movimento	8.214	272
Aplicações financeiras	1.034.064	99
	<hr/>	<hr/>
	1.042.837	1.330
Recursos de convênios (nota explicativa nº 8)		
Bancos conta movimento – Convênios	102.690	27.126
Aplicações financeiras – Convênios	143.007	497.816
	<hr/>	<hr/>
	245.697	524.942
	<hr/>	<hr/>
	<b>1.288.534</b>	<b>526.272</b>

As aplicações financeiras são de curto prazo, de alta liquidez e prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e os valores são sujeitos às mudanças nas taxas de juros para os rendimentos pós-fixados. Os recursos estão aplicados em instituições financeiras de primeira linha, como forma de diminuir os riscos e são representados, substancialmente, por certificados de depósitos bancários e por fundos de renda fixa, remunerados a taxas que atingem até 96% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 6. IMOBILIZADO

Descrição	Taxa de depreciação	2020		2019	
		Custo	Depreciação	Líquido	Líquido
Imóveis	4%	2.943.855	(1.246.232)	1.697.623	1.815.377
Computadores e periféricos	20%	94.940	(78.078)	16.682	18.050
Móveis e utensílios	10%	50.808	(38.206)	12.602	14.415
Máquinas e equipamentos	10%	27.391	(23.052)	4.339	3.472
Veículos	20%	12.000	(12.000)	-	-
Instalações	10%	24.692	(5.975)	18.717	21.187
		<b>3.153.686</b>	<b>(1.403.543)</b>	<b>1.750.143</b>	<b>1.872.501</b>

#### Movimentação do custo e da depreciação acumulada em 2020.

Descrição	2019	Adições	2020
<b>Custo</b>			
Imóveis	2.943.855	-	2.943.855
Computadores e periféricos	89.479	5.461	94.940
Móveis e utensílios	50.808	-	50.808
Máquinas e equipamentos	25.892	1.499	27.391
Veículos	12.000	-	12.000
Instalações	24.692	-	24.692
	<u>3.146.724</u>	<u>6.960</u>	<u>3.153.686</u>
<b>Depreciação acumulada</b>			
Imóveis	(1.128.478)	(117.754)	(1.246.232)
Computadores e periféricos	(71.429)	(6.649)	(78.078)
Móveis e utensílios	(36.391)	(1.815)	(38.206)
Máquinas e equipamentos	(22.420)	(632)	(23.052)
Veículos	(12.000)	-	(12.000)
Instalações	(3.506)	(2.469)	(5.975)
	<u>(1.274.223)</u>	<u>(129.319)</u>	<u>(1.403.543)</u>
<b>Imobilizado líquido</b>			
	<u><b>1.872.501</b></u>	<u><b>(122.359)</b></u>	<u><b>1.750.143</b></u>

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 7. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Descrição	2020	2019
Provisão de férias e encargos	459.090	461.377
Salários a pagar	184.362	165.346
INSS a pagar	94.385	79.890
FGTS a pagar	30.966	26.186
IRRF sobre folha	21.542	38.119
Outros encargos a recolher	3.385	7.167
	<b>793.730</b>	<b>778.085</b>

#### 8. SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS

Doador	Destinação	2020	2019
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	Reinserção social	16.202	350.189
Petrobras	Assistência social	483.088	-
Pronac – 177294	Assistência social	20.000	20.000
Pronac – 183949	Assistência social	2.500	2.500
Conanda	Assistência social	36.697	93.454
LEEDS	Assistência social	1	52.707
Convênio SMADS – Prefeitura de São Paulo	Assistência social	80.024	4.626
Convênio CONDECA – Estado de São Paulo	Assistência social	21.043	2.373
		<b>659.556</b>	<b>525.849</b>
<i>Circulante</i>		659.556	525.849
<i>Não circulante</i>		-	-

#### Movimentação do caixa das subvenções e convênios

Doador	Subvenção	Saldo bancário	2020
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	16.202	938	15.264
Petrobras	483.088	-	483.088
Pronac – 177294	20.000	20.000	-
Pronac – 183949	2.500	2,500	-
Conanda	36.697	36.697	-
LEEDS	1	-	1
Convênio SMADS – Prefeitura de São Paulo	80.024	164.519	(84.495)
Convênio CONDECA – Estado de São Paulo	21.043	21.043	-
	<b>659.566</b>	<b>245.697</b>	<b>413.858</b>

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 9. ADIANTAMENTOS E SERVIÇOS DE TERCEIROS

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Contas a pagar (a)	19.447	19.447
Serviços tomados – PJ	3.484	6.001
	<b>22.931</b>	<b>25.448</b>

- (a) Refere-se a um contrato de mútuo firmado entre a Entidade e a Somed Contabilidade para quitação das diferenças apuradas no GILRAT referente ao período de fevereiro de 2016 a abril de 2017.

#### 10. RECEITA COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Prestação de serviços de grafite	28.994	15.221
	<b>28.994</b>	<b>15.221</b>

A referida receita refere-se à prestação de serviços de grafite realizados pelo Projeto Quixote.

#### 11. RECEITA COM DOAÇÕES DIVERSAS

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Doações recebidas em espécie	160.455	150.251
Doações recebidas em material e medicamentos	-	793
	<b>160.455</b>	<b>151.044</b>

#### 12. RECEITAS COM SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	2.900.684	2.894.088
Convênio SMADS – Prefeitura de São Paulo	1.042.818	1.047.710
Petrobras	1.008.257	-
Convênio FUMCAD – Prefeitura de São Paulo	-	93.249
LEEDS	25.807	110.494
Convênio CONANDA – Estado de São Paulo	57.101	107.513
Convênio CONDECA – Estado de São Paulo	60.858	204.829
	<b>5.095.525</b>	<b>4.457.883</b>

<i>Saúde</i>	<i>2.900.684</i>	<i>2.894.088</i>
<i>Assistência Social</i>	<i>2.194.841</i>	<i>1.563.795</i>

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 13. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS POR NATUREZA

<u>Descrição</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Salários	(3.327.093)	(2.966.701)
Encargos	(1.174.745)	(1.031.265)
Utilidades (gráficas, impressões, etc)	(128.617)	(109.982)
Serviços de terceiros	(338.590)	(318.629)
Benefícios	(201.733)	(192.263)
Depreciação e amortização	(129.319)	(129.326)
Ocupação	(54.891)	(108.453)
Comerciais	(26.439)	(37.124)
Indenizações	-	(10.381)
Autônomos	(6.000)	(10.037)
Glosas	(11.678)	(7.679)
Outras despesas	(3.493)	(42.415)
	<b>(5.402.598)</b>	<b>(4.964.255)</b>

#### 14. CONVÊNIOS

<u>Descrição</u>	<u>Vigência contratual</u>	<u>Valores recebidos – 2020</u>
14.1 CAPS SMS – Secretaria de Mun. de Saúde de São Paulo	Junho de 2021	2.565.335
14.2 SMADS – Secretaria de Assist. e Desenv. Social de São Paulo:		
a) Convênio Serv. de Proteção a Vítimas de Violência – Cuidar.	Junho de 2025	560.007
b) Clube da Turma Projeto Quixote	Junho de 2020	242.130
c) CCinter Projeto Quixote	Junho de 2025	304.400
14.3 CONANDA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e Adolescente – 455	Mai de 2021	-
14.4 CONDECA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e Adolescente - 955	Dezembro de 2021 em processo de renovação	79.245
14.5 Petrobras	Dezembro 2021	1.496.807
14.6 PRONAC	Encerrado	-
14.7 LEEDS	Encerrado	-
		<b>5.247.924</b>



## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 14.1 CAPS SMS – Secretaria Municipal de Saúde de São Paulo

A principal fonte de recurso da Entidade é o convênio 007/2012-SMS com a Secretaria Municipal da Saúde de São Paulo – SMS, desde 11/04/2012 com repasses mensais que totalizaram o valor de R\$ 2.565.335,04 em 2020. O mesmo foi aditado de abril a junho de 2021.

O convênio tem por objetivo o atendimento da população infanto juvenil que apresenta dificuldades de adaptação geradas pelo consumo abusivo e dependente de drogas e por outros transtornos do comportamento que impossibilite ou torne frágil o desenvolvimento e a inserção na sociedade, por meio de consultas clínicas e pedagógicas, realizadas por uma equipe multiprofissional, em consonância com a política pública da Secretaria da Saúde.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os itens abaixo:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Pagamentos de serviços de terceiros;
- Manutenção de equipamentos;
- Pagamento de contas de água, luz, telefone e gás; e
- Material de consumo.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Saúde (Setor de prestação de contas) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Remuneração de pessoal e encargos	2.822.052	2.765.654
Pagamentos de serviços de terceiros	52.643	55.348
Manutenção de equipamentos	7.000	19.800
Pagamento de contas de água, luz, telefone e gás	8.971	19.447
Material de consumo	11.873	11.968
	<b>2.902.538</b>	<b>2.872.217</b>

#### 14.2 SMADS – Secretaria de Assistência e Desenvolvimento Social de São Paulo

A Entidade possui dois convênios com a SMADS:

- a) Convênio Serviço de Proteção a Vítimas de Violência – Cuidar.

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

O convênio 100/SMADS/2015 com a Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social de São Paulo tem repasses mensais que totalizaram o valor de R\$ 555.564,97 em 2020. A vigência do contrato é de 30 de junho de 2020 a 29 de junho de 2025.

O objetivo do convênio é assegurar a promoção, defesa e garantia de direitos de crianças e adolescentes vítimas de violência, abuso e exploração sexual.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;
- Outras despesas; e
- Concessionárias (água, luz e telefone).

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Remuneração de pessoal e encargos	500.675	510.044
Horas técnicas	18.620	20.929
Alimentação	-	3.764
Aquisição de material didático-pedagógico	560	2.648
Outras despesas	19.946	17.721
Concessionárias (água, luz e telefone)	2.045	4.832
	<b>541.846</b>	<b>559.938</b>

#### b) Clube da Turma Projeto Quixote

O convênio 090/SMADS/2015 com a Prefeitura da Cidade de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social tem repasses mensais que totalizaram o valor R\$ 237.732,85 até junho de 2020. O convênio se encerrou em junho de 2020.

O objetivo deste projeto é oferecer proteção social prioritariamente às crianças, adolescentes e jovens em situação de vulnerabilidade e risco, por meio de desenvolvimento de suas competências, bem como favorecer aquisições para a conquista da autonomia, do protagonismo e inserção social, mediante o fortalecimento de vínculos familiares e estimulando a participação na vida pública da comunidade.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;
- Outras despesas; e
- Concessionárias (telefone).

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Remuneração de pessoal e encargos	183.786	381.996
Alimentação	34.591	61.046
Aquisição de material didático-pedagógico	4.288	4.762
Concessionárias (telefone)	2.483	17.066
Outras despesas	11.145	22.902
	<b>239.146</b>	<b>487.772</b>

#### c) CCinter Projeto Quixote

O convênio 125/SMADS/2020 com a Prefeitura da Cidade de São Paulo, por meio da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social tem repasses mensais que totalizaram o valor R\$ 304.400,00 A vigência do contrato é de 01 de julho de 2020 à 30 de junho de 2025.

O objetivo deste projeto é trazer à convivência crianças, jovens, adultos e idosos, fortalecendo as relações entre os diferentes ciclos de vida de forma harmoniosa e respeitosa. O convívio e a interação entre as gerações favorecem a troca de experiências, promovem a valorização cultural, o desenvolvimento de sociabilidades, reforçando a cidadania e a igualdade social.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas técnicas;
- Alimentação;
- Aquisição de material didático-pedagógico;
- Outras despesas; e
- Concessionárias (telefone).

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>
Remuneração de pessoal e encargos	177.311
Alimentação	56.152
Aquisição de material didático-pedagógico	1.897
Concessionárias (telefone)	3.534
Outras despesas	22.933
	<b>261.826</b>

#### 14.3 CONANDA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e Adolescente

O convênio 405/CONANDA/2016 - Aditamento com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Social no valor de total de R\$ 197.821,30 foi prorrogado até o dia 31/05/2021.

O objetivo deste projeto “Moinho de Educadores” é oferecer formação para o atendimento de crianças, jovens e famílias em situação de risco.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Horas Técnicas;
- Alimentação
- Aquisição de material didático-pedagógico; e
- Outras despesas.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Outras despesas		4.027
Remuneração de pessoal e encargos		1.228
Horas técnicas		3.100
Alimentação		418
Aquisição de material didático-pedagógico		-
		<b>10.634</b>

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 14.4 CONDECA - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e Adolescente

O convênio 955/CONDECA/2016 - com o Governo do Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Social teve o pagamento da segunda parcela no valor de R\$ 79.245,46 em 27/02/2020. O convênio encerrou em dezembro/2020, porém foi solicitado aditamento até dezembro/2021.

O objeto deste projeto são ações de formação, através de cursos, seminário, programa de estágio, plataforma de ensino à distância e formação de equipe, serão feitas discussões, aulas expositivas e dinâmicas de grupo, em que o grupo dos participantes compartilhará experiências e aprimorará conceitos e manejos para o atendimento. O processo será dividido em cursos temáticos independentes, trabalhando sempre aspectos conceituais e discutindo as implicações na prática cotidiana

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Pessoa Jurídica;
- Alimentação
- Outras despesas.

A Entidade apresentou, mensalmente, à Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social (Setor de prestação de contas da prefeitura) a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Remuneração de pessoal e encargos	45.354	114.937
Pessoa Jurídica	9.440	71.827
Alimentação	1.000	1.995
Outras Despesas	14.504	5.527
	<b>60.858</b>	<b>194.286</b>

#### 14.5 Petrobras

O projeto **REMATRIAMENTO DE CRIANÇAS EM SITUAÇÃO DE RUA**, assinado junto a Petrobras, visa fortalecer o trabalho comunitário de prevenção do fenômeno crianças e adolescentes em situação de rua na rede local de Sapopemba.

Os recursos repassados foram aplicados de acordo com os seguintes itens:

- Remuneração de pessoal e encargos;
- Alimentação
- Pessoa Jurídica

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

- Serviços de Terceiros
- Outras despesas.

A Entidade apresentou, a Petrobras quadrimestralmente a comprovação da aplicação dos recursos recebidos da seguinte forma:

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>
Remuneração de pessoal e encargos	797.469
Alimentação	3.779
Pessoa Jurídica	151.464
Serviços de Terceiros	24.513
Outras Despesas	36.495
	<b>1.013.719</b>

#### 14.6 PRONAC – Programa Nacional de Apoio a Cultura (Lei Rouanet)

A Entidade possui dois convênios com a PRONAC:

##### a) Projeto 177294 – Plano Anual 2018

O propósito é desenvolver durante o ano de 2018 ações culturais diversas para crianças, adolescentes e público geral da cidade de São Paulo, visando o desenvolvimento pessoal e ampliação dos repertórios culturais, formação de plateia e a vivência artística dos participantes, promovendo a democratização do acesso à cultura para um público em situação de risco e vulnerabilidade social. Projeto arquivado e o saldo remanescente foi transferido para o projeto 183949.

##### b) Projeto 183949 – Plano Anual 2019

O propósito é desenvolver durante o ano de 2019 ações culturais diversas para crianças, adolescentes e público geral da cidade de São Paulo, visando o desenvolvimento pessoal e ampliação dos repertórios culturais, formação de plateia e a vivência artística dos participantes, promovendo a democratização do acesso à cultura para um público em situação de risco e vulnerabilidade social. O projeto encontrasse em fase de captação de recursos.

O projeto só pode ser prorrogado por um período de dois anos, por este motivo o mesmo foi encerrado em 2020, visto que o valor mínimo necessário para execução não foi captado e o saldo não foi utilizado.



## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 14.7 LEEDS

**Nome do projeto:** Pesquisa Investigando as contribuições de metodologias baseadas em teatro como uma ferramenta de pesquisa na relação entre violência e trajetória educacional de jovens.

**Objeto do projeto:**

Realização em Recife (PE/Brasil) de duas oficinas de trabalho entre a equipe da pesquisa e a rede de colaboradores; aplicação de projeto piloto em escola pública de ensino médio; e realização de oficina de trabalho da equipe da pesquisa em Leeds (UK), como previsto em projeto de pesquisa com orçamento financiamento pela AHRC e Universidade Leeds (Inglaterra).

**Período de execução:** 14 de junho de 2019 a 14 de fevereiro de 2020.

**Valor:** 33.847 Libras

Este projeto se encerrou em 14 de fevereiro de 2020.

#### 15. GESTÃO DE RISCOS FINANCEIROS

A administração é realizada por meio de estratégias operacionais e o gerenciamento de instrumentos financeiros da Entidade visa liquidez, rentabilidade e segurança. De acordo com a natureza dos instrumentos financeiros, as operações podem envolver riscos conhecidos ou não, envolvendo sempre o melhor julgamento da Entidade na avaliação dos potenciais riscos. Assim, podem existir riscos com ou sem garantias dependendo de aspectos circunstanciais ou legais.

O principal fator de risco da Entidade está ligado à liquidez. A previsão de fluxo de caixa é realizada pela administração da Entidade, que monitora continuamente a liquidez, para assegurar que esta tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais.

Em 31 de dezembro de 2020, a Entidade não possuía operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

#### 16. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme determinado pela Interpretação Técnica - ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidades sem finalidade de lucros, a Entidade identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebidos durante o exercício de 2020. O corpo de voluntários realizou trabalhos nas áreas administrativas, manutenção, eventos, pedagógica e do conselho de administração.

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

O valor justo de trabalho voluntário foi mensurado com base em valores de mercado correspondente a cada um dos serviços e montam o total de R\$ 90.100,00 em 2020. Não ocorreram desembolsos de caixa correspondentes a esse valor.

<b>Descrição</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Advogados	6.400	10.000
Diretoria	76.180	46.220
Professores	-	20.515
Outros serviços	1.760	7.000
Psicólogos	-	5.000
Acupunturista	5.760	3.000
	<b>90.100</b>	<b>91.735</b>

#### 17. CESSÃO DE PERMISSÃO DE USO – SEDE

A sede do Projeto Quixote está localizada na Avenida Engenheiro Luís Gomes Cardim Sangirardi, 789 – Vila Mariana, São Paulo, SP. O terreno onde está localizada a sede em questão foi cedido pela Prefeitura Municipal de São Paulo, por meio do termo de Serviço de Convivência e Fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes, permissão de uso nº 2002-0.154.676-7, que concede o direito de uso do terreno e estipula prazo indeterminado para a concessão, e prevendo rever a concessão a qualquer momento.

A edificação foi construída por meio de doação da Organização Pró Vida e não existem contraprestações por esse benefício.

#### 18. APRESENTAÇÃO DA GRATUIDADE

##### 18.1 Tributos objeto de renúncia fiscal

De acordo com o artigo 150, VI, alínea “c” da Constituição Federal de 1988 e lei 9.532, sancionada em 10 de dezembro de 1997, considera-se imune a instituição de educação ou de assistência social que preste os serviços para os quais houver sido instituída e os coloque à disposição da população em geral, em caráter complementar às atividades do estado, sem fins lucrativos.

A referida imunidade aplica-se ao Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e à Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL).

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### 19. EVENTOS SUBSEQUENTES

A Entidade também renovou/firmou os seguintes convênios para o exercício de 2020 e 2021:

<b>Doador</b>	<b>Prazo</b>	<b>Valor R\$</b>
Convênio CAPS – Prefeitura de São Paulo	31/06/2021	R\$ 1.282.667
Petrobras	31/12/2021	R\$ 1.496.806
Convênio Condeca - Aditamento	31/12/2021	-
Convênio SMADS – CCINTER	30/06/2025	R\$ 669.344
Convênio SMADS – CUIDAR	30/06/2025	R\$ 574.109

#### Coronavírus – COVID-19

Em 31 de janeiro de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) anunciou que o COVID-19 (“Coronavírus”) é uma emergência de saúde global. O surto desencadeou decisões significativas de governos e entidades do setor privado, que somadas ao impacto potencial do surto, aumentaram o grau de incerteza para os agentes econômicos, aos quais podem gerar impactos relevantes nos valores reconhecidos nas demonstrações financeiras.

Devido à pandemia, a Associação de Apoio ao Projeto Quixote, adotou como medida de segurança reduzir os atendimentos que eram realizados em grupo e passou a trabalhar em sistema de plantão presencial com equipe reduzida e rodizio de pessoas, além de reuniões semanais on line com os colaboradores e supervisão mensal.

Também foi adotado o trabalho home office, realizando também atendimento on-line, fazendo oficinas e atendimento com os familiares dos atendidos tanto em grupo como individual.

#### 20. REAPRESENTAÇÃO DE VALORES CORRESPONDENTES

Os valores correspondentes relativos ao balanço patrimonial do exercício de 2019 originalmente apresentado nas demonstrações financeiras do exercício, está sendo apresentado em conformidade com o CPC 23 e Resolução NBTC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro (IAS 8) – Apresentação das Demonstrações Contábeis (IAS 1).

## AAPQ - Associação De Apoio Ao Projeto Quixote

### Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020

Em reais

#### CONTAS PATRIMONIAIS

<u>CONTAS CONTÁBEIS</u>	Reapresentação		
	<u>2019</u>	<u>Ajuste</u>	<u>2019</u>
Contas a Pagar	25.448	3.298,63	28.747
Convênios a Realizar	498.951	26.898,18	525.849
Deficit do Exercício	(242.066)	(30.197)	(272.263)
<b>TOTAL DE AJUSTES DO PASSIVO</b>		<b>-</b>	

#### CONTAS DE RESULTADO

<u>CONTAS CONTÁBEIS</u>	Reapresentação		
	<u>2019</u>	<u>Ajuste</u>	<u>2019</u>
DESPEAS DE SERVICOS PRESTADOS - PJ	232.458	(3.299)	235.757
RECEITA DE CONVENIO LEEDS	(137.392)	(26.898)	(110.494)
<b>TOTAL DE AJUSTES RESULTADO</b>		<b>(30.197)</b>	

São Paulo 31 de Dezembro de 2020

Pericles dos Santos  
Representante Legal  
CPF: 042.579.838-09

Eduardo Serbaro Tostes  
Contador – CRC 1SP 187364/O-1  
CPF: 169.886.078-11

Marcos Campioni  
Tesoureiro  
CPF: 032.607.618-29