

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício 2020-2021

Descrição	2020	Variação	2021	Variação	Variação %
ATIVO	3.185.707,49	100,00	4.327.513,87	100,00	35,84
ATIVO CIRCULANTE	2.376.446,93	74,60	3.428.979,67	75,08	36,72
<i>DISPONÍVEL (nota 01)</i>	2.344.389,01	73,59	3.413.075,51	78,87	45,58
CAIXA GERAL (nota 02)	25.891,87	0,81	85.075,96	1,97	228,58
<i>Caixa</i>	25.724,74	0,01	81.241,77	0,02	215,81
<i>Fundo Fixo</i>	167,13	0,00	3.834,19	0,00	2194,14
DEPOSITOS BANCARIOS A VISTA	850.014,77	26,68	2.271,97	0,05	-99,73
APLICACAO E LIQUIDEZ IMEDIATA (nota 03)	1.468.482,37	46,10	3.325.727,58	76,85	126,47
<i>BNB FIC FI RF Curto Prazo</i>	187.911,34	5,90	1.991.044,45	46,01	959,57
<i>BNB especial - FIC FI RF REF DI</i>	265.072,39	8,32	273.624,45	6,32	3,23
<i>Cooperforte</i>	586.009,96	18,39	617.806,60	14,28	5,43
<i>BB CDB - DI</i>	429.488,68	0,00	443.252,08	13,64	3,20
OUTROS CREDITOS	31.924,50	1,00	15.003,50	0,35	-53,00
EMPRESTIMOS DE FÉRIAS (nota 04)	31.588,80	0,99	14.667,80	0,34	-53,57
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	335,70	0,01	335,70	0,01	0,0
DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE	133,42	0,00	900,66	0,02	575,06
PREMIOS DE SEGURO A APROPRIAR (nota 05)	133,42	0,00	900,66	0,02	575,06
ATIVO PERMANENTE	809.260,56	25,40	898.534,20	20,76	11,03
<i>IMOBILIZADO (nota 06)</i>	809.260,56	25,40	898.534,20	20,76	11,03
PASSIVO	3.185.707,49	100,00	4.327.513,87	100,00	35,84
PASSIVO CIRCULANTE	57.441,07	1,80	85.694,72	1,98	49,19
<i>OBRIGACOES FISCAIS</i>	1.756,43	0,06	10.283,43	0,24	485,47
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	1.756,43	0,06	10.283,43	0,24	485,47
OUTRAS OBRIGAÇÕES (nota 07)	55.684,64	0,02	75.411,29	0,02	35,43
OBRIGACOES TRABALHISTAS	17.046,18	0,54	19.679,41	0,45	15,45
PROVISOES	38.638,46	1,21	55.731,88	1,29	44,24
CAPITAL SOCIAL	3.128.266,42	98,20	4.241.819,15	98,02	35,60
RESULTADOS ACUMULADOS (nota 08)	3.128.266,42	98,20	4.241.819,15	98,02	35,60

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Descrição	2020	% Variação vertical	2021	% Variação vertical	% Variação 20/21
RECEITA BRUTA OPERACIONAL	2.479.835,72	98,64	2.521.401,02	96,56	1,68
<i>RECEITAS DE MENSALIDADES ORDINARIAS (nota 09)</i>	2.479.835,72	98,64	2.521.401,02	96,56	1,68
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	0,00	0,00	25.845,19	0,99	100,00
<i>RECEBIMENTO DE RESSARCIMENTO (nota 10)</i>	0,00	0,00	25.845,19	0,99	100,00
RECEITAS FINANCEIRAS	34.291,83	1,36	63.989,81	2,45	86,60
<i>RECEITAS FINANCEIRAS (nota 11)</i>	34.291,83	1,36	63.989,81	2,45	86,60
RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	27.958,41	1,11	57.398,79	2,20	105,30
JUROS E DESC RECEBIDOS E OU AFERIDOS	6.333,42	0,25	6.591,02	0,25	4,07
RECEITA LIQUIDA	2.514.127,55	100,00	2.611.236,02	100,00	3,86
RESULTADO BRUTO	2.514.127,55	100,00	2.611.236,02	100,00	3,86
DESPESAS OPERACIONAIS	1.510.117,30	60,07	1.497.683,29	57,36	-0,82
<i>DESPESAS COM PESSOAL (nota 12)</i>	944.255,55	37,56	1.027.638,16	39,35	8,83
<i>DESPESAS DE VIAGEM (nota 13)</i>	50.819,41	2,02	0,00	0,00	-100,00
<i>DESPESAS AÇÃO INSTITUCIONAL (nota 14)</i>	136.581,80	0,05	121.177,28	0,05	-11,28
<i>CONTRIBUICOES A ENTIDADES MOV POPULAR (nota 15)</i>	7.706,00	0,31	10.000,00	0,38	29,77
<i>DESPESAS COM PUBLICACOES-DIVULGAÇÃO (nota 16)</i>	15.097,55	0,60	13.368,60	0,51	-11,45

DESPEAS COM SERV TERCEIROS (nota 17)	51.341,45	2,04	55.621,24	2,13	8,34
DESPEAS COM ENC REPRESENTANTES (nota 18)	81.132,85	3,23	4.196,87	0,16	-94,83
DESPEAS COM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (nota 19)	17.755,40	0,71	18.770,20	0,72	5,72
DESPEAS FINANCEIRAS (nota 20)	3.243,95	0,13	2.490,12	0,10	-23,24
DESPEAS TRIBUTÁRIAS (nota 21)	1.612,11	0,06	1.597,69	0,06	-0,89
DESPEAS ADMINISTRATIVAS (nota 22)	85.164,45	3,39	85.726,62	3,28	0,66
DESPEAS COM DEPRECIACAO (nota 23)	54.906,78	2,18	57.088,82	2,19	3,97
DESPEAS JURÍDICAS (nota 24)	60.500,00	4,01	100.007,69	6,68	65,30
RESULTADO OPERACIONAL	1.004.010,25	39,93	1.113.552,73	42,64	10,91
RESULTADO DO EXERCICIO	1.004.010,25	39,93	1.113.552,73	42,64	10,91

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ANO 2021 ASSOCIAÇÃO DOS FUNCIONÁRIOS DO BNB

Contexto

A AFBNB é uma entidade representativa, Sociedade Simples e pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, e tem por objetivo a luta em defesa do Banco do Nordeste do Brasil S.A, como entidade geradora de desenvolvimento regional, e da valorização dos trabalhadores da ativa e aposentado do BNB.

NOTAS EXPLICATIVAS:

Nota 01 – Disponível: recursos em Caixa, Banco e Aplicações Financeiras. Em relação ao ano anterior houve um crescimento de 45,58%. O Ano de 2021 permaneceu com picos da pandemia relacionada à COVID-19 e suas variantes, sendo necessário dar continuidade às dinâmicas adotadas em 2020, com base nas adequações ao Planejamento Estratégico Anual da Associação, gerando ajustes e mudanças na execução das atividades e das ações institucionais.

Nota 02 – Caixa Geral: recursos financeiros mantidos em caixa para movimentações diárias e utilização na manutenção e adequações, reformas e melhoria da sede (estrutura, equipamentos e marcenaria).

Nota 03 - Aplicação Liquidez Imediata: recursos reservados para alguma utilização imediata e funciona como uma reserva técnica da Associação. Houve um acréscimo de 126%, foram transferidos recursos financeiros dos depósitos bancários para aplicação a curto prazo.

Nota 04 – Empréstimos de Férias: benefício concedido aos funcionários da AFBNB na ocasião das férias a que fazem jus, em valor equivalente a uma vez os vencimentos, com pagamento parcelado pelo prazo de 12 meses, sem juros, conforme acordo coletivo de trabalho.

Nota 05 – Prêmio de Seguro a Apropriar: valor pago ao seguro empresa para cobertura da sede da Associação. O valor anual é pago integralmente e as parcelas são apropriadas mensalmente nas despesas destinadas a essa rubrica. No pagamento do seguro, fica no débito o prêmio de seguro a apropriar – Ativo e no crédito o Caixa/Banco – Ativo, e na apropriação mensal, Despesa com Seguros (Conta de Resultado) como débito e o prêmio de seguro a apropriar – Ativo no crédito. O valor de apropriação mensal é valor total do seguro / meses de cobertura

Nota 06 – Imobilizado: registro dos valores dos bens imóveis, móveis e equipamentos da Associação. Esta rubrica teve um incremento de 11% em decorrência de realização de reformas e melhoria da sede iniciada já no final do ano de 2021.

Nota 07 – Outras obrigações: provisões de férias e obrigações trabalhistas dos funcionários da AFBNB. Conforme previsto no Art. 1º, da Lei 4090/62 - No mês de dezembro de cada ano, a todo empregado será paga, pelo empregador, uma gratificação salarial, independentemente da remuneração a que fizer jus. Por esta razão, a data de cálculo do 13º deve ocorrer em dezembro, sendo assim os encargos PIS e IRRF serão cobrados na competência de dezembro e serão pagos em janeiro do ano seguinte, ficando o saldo a pagar no passivo do ano da competência.

Nota 08 - Resultados Acumulados: rubrica semelhante à conta LUCROS E/OU PREJUÍZOS ACUMULADOS numa sociedade capitalista normal, de acordo com a Lei 6404/76 - Lei das Sociedades por Ações. No caso de uma entidade sem fins lucrativos como a AFBNB, denominamos de RESULTADOS ACUMULADOS.

Nota 09 – Receitas de Mensalidades Ordinárias: contribuições mensais dos associados da ativa e aposentados do BNB.

Nota 10 – Receitas Não Operacionais: recursos oriundos de ressarcimento de valores pagos com passagens aéreas da 57ª RCR, que seria realizada em março de 2020 e que foi suspensa devido aos decretos, tanto governamentais como municipais, com o cancelamento temporário de algumas atividades e adoção de medidas rígidas de distanciamento social a fim de controlar o contágio da doença.

Nota 11 – Receitas Financeiras: resultados dos rendimentos das aplicações financeiras durante o período.

Nota 12 – Despesas com Pessoal: despesas com salários, encargos e benefícios aos funcionários da AFBNB. O aumento na rubrica foi em decorrência de reajuste salarial da categoria e de aumentos que são aplicados nos benefícios, o que gerou um acréscimo de 8,83% em relação ao ano anterior.

Nota 13 – Despesas de Viagens: despesas com passagens, deslocamento e hospedagem destinados à participação dos diretores e conselheiros fiscais em reuniões de diretoria, e participação nas reuniões do Conselho de Representante. No Ano de 2021, não houve despesas relacionadas com essa rubrica, uma vez que foi adotado como medida de prevenção e cuidado da saúde, a realização das reuniões de diretoria de forma virtual.

Nota 14 – Despesas com Ação Institucional: despesas com ações desenvolvidas pela Associação em defesa do BNB e de seus associados. Fazem parte desta rubrica: visitas as unidades/agências do BNB; articulação política e viagens a Brasília – Agenda institucional; participação em congressos e reuniões com outras entidades; elaboração e veiculação de documentos voltados para as questões regionais, o desenvolvimento e as Instituições Públicas. No ano de 2021 houve uma intensa campanha e mobilização da Associação com ações em defesa dos trabalhadores, do BNB e dos Fundos Constitucionais, entre elas a campanha contra a MP1052/21. Nessa rubrica tivemos um decréscimo de 11,28% no período.

Nota 15 – Contribuições e Doações a Entidades Diversas: rubrica que se destina a apoio financeiro e doações efetuadas a associações de classe e entidades de movimentos sociais, conforme Estatuto.

Nota 16 – Despesas com Publicação e Divulgação: despesas com impressão e postagem do jornal Nossa Voz, documentos informativos e outros materiais e mecanismos de comunicação.

Nota 17 – Despesas com Serviços de Terceiros: despesas com prestação de serviços de contabilidade, serviço de entrega de documentos diversos e de prestação de serviços especializados. Houve um decréscimo de 21,47% no período.

Nota 18 - Despesas com Encontro de Representantes: despesas com as Reuniões do Conselho de Representantes da AFBNB (RCR) que ocorrem duas vezes ao ano; deslocamento (transporte aéreo e terrestre), hospedagem, alimentação, ajuda de custo, material de apoio e logística, registros de áudio e vídeo. Este ano, realizamos uma Reunião do Conselho de Representante de forma virtual, atendendo ao que se estabelece nos decretos e protocolos em prevenção à disseminação do COVID 19 e suas variantes. Houve uma diminuição em torno de 95% das despesas nessa rubrica. Os gastos oriundos em 2021 foram gerados pelas aquisições de camisas e bolsas para os participantes.

Nota 19 – Despesas com Tecnologia da Informação: despesas destinadas à área de tecnologia como manutenção e aquisição de computadores e periféricos, internet e provedores.

Nota 20 – Despesas Financeiras: despesas de tarifas bancárias e serviços bancários.

Nota 21 – Despesas Tributárias: despesas de pagamento de IPTU; tarifas de alvará de funcionamento e registro sanitário; e imposto de renda sobre aplicações financeiras.

Nota 22 – Despesas Administrativas: despesas com material de escritório, limpeza, energia, água, telefone, assinaturas de jornais e revistas, deslocamentos em roteiros locais a serviço da AFBNB, xerox, impressões e encadernações.

Nota 23 – Despesas com Depreciação: despesas com depreciação do imobilizado, conforme regra contábil.

Nota 24 – Despesas Jurídicas: despesas com serviços advocatícios. Houve no ano de 2021 um acréscimo em torno de 65%, comparado ao ano anterior, pela necessidade de ingressar com ações em defesa dos trabalhadores, como a ação do Teletrabalho, reintegração dos demitidos, revisão da vida toda e pareceres diversos.