

ASSOCIAÇÃO DO PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DO PIAUÍ
RCPJ – 4º OFÍCIO DE NOTAS SOB O Nº 195 – LIVRO A-1 – FOLHA 171
CNPJ – 06.669.139/0001-09 – CMC Nº 071.587-5
RUA BARROSO, Nº 632 - N – CENTRO.
CEP – 64000-130 – TERESINA – PIAUÍ

BALANÇO ENCERRADO EM 31.12.2024

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Senhoras e Senhores Associados,

CONSTITUIÇÃO E OBJETIVO

A instituição foi constituída em 11 de agosto de 1975, na condição de Associação, sem fins lucrativos, tendo como objetivo principal atividades de associações de defesa de direitos sociais.

PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

A administração da sociedade observou, para apresentação dos demonstrativos contábeis presentes nesta prestação de contas relativos o exercício social de 2024, o que determinam as Leis Federais nº 6.404/76 e nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/2009. Foram elaboradas com base nas diretrizes e práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a Legislação Societária.

ESCLARECIMENTOS/NOTAS EXPLICATIVAS

No ano de 2024, vimos prestar esclarecimentos quanto à expectativa de crescimento ou decréscimo das receitas oriundas das nossas atividades.

Passamos à V. S.^a, para conhecimento de todo o corpo associativo de nossa APCEF/PI, e em especial ao Conselho Fiscal, os relatórios atinentes ao Balanço Patrimonial e demais peças informativas referentes ao encerramento do exercício de 2024.

No exercício findo de 2024, observou-se o crescimento das receitas nas modalidades esportivas, receitas de mensalidades e receitas bar/restaurantes, obtivemos um resultado líquido no nosso superávit de R\$ 42.847,58. Como mostra a seguir:

DESCRIÇÃO DA RUBRICA	EM 2023	EM 2024	INCREMENTO	VAR %
RECEITAS ESPORTIVAS	2.629.686,15	2.830.042,99	200.356,84	7,62
RECEITAS DE MENSALIDADES	2.016.326,40	2.158.110,84	141.784,44	7,03
RECEITAS BAR/RESTAURANTE	459.872,24	509.044,90	49.172,66	10,69

– continua –

ASSOCIAÇÃO DO PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DO PIAUÍ
RCPJ – 4º OFÍCIO DE NOTAS SOB O Nº 195 – LIVRO A-1 – FOLHA 171
CNPJ – 06.669.139/0001-09 – CMC Nº 071.587-5
RUA BARROSO, Nº 632-N – CENTRO.
CEP – 64000-130 – TERESINA – PIAUÍ

Além disso, um fator extraordinário impactou os resultados: a receita proveniente dos honorários do Processo nº 0000255-03.2023.5.22.0005. Essa receita teve um reflexo significativo no crescimento global, com um valor bruto de R\$ 314.608,41, destacando o total do grupo **Outras Receitas** para R\$ 381.177,09.

As despesas e receitas registraram um aumento sem impacto contábil. Enquanto as receitas totais cresceram 0,71%, as despesas tiveram um acréscimo de 2,42%. Em 2024, as despesas que apresentaram o maior aumento foram as seguintes:

DESCRIÇÃO DA RUBRICA	EM 2023	EM 2024	ACRÉSCIMO	VAR %
Despesa Desportivas	131.326,24	212.258,19	80.931,95	61,63
Serviços de Terceiros	2.372.954,28	2.408.927,10	35.972,82	1,51
Despesas Operacionais - Subsedes	-	316.011,04	316.011,04	100

Receita com Honorários de Processo nº 0000255-03.2023.5.22.0005 de R\$ 314.608,41 e uma Despesa com Honorários Advocáticos de um valor de R\$162.004,00, a APCEF teve um resultado bruto de R\$152.604,41.

Em 2024, decidimos evidenciar as despesas relacionadas a todas as subsedes da APCEF, proporcionando uma compreensão mais clara e uma visualização detalhada dos montantes destinados a cada uma delas. Para isso, criamos um subgrupo específico, denominado **Despesas Operacionais – Subsedes**.

INVESTIMENTOS – A administração da APCEF no referido ano fez investimentos com grandes relevâncias, mudanças como as que seguem:

- Continuação da reforma na APCEF Picos e aquisição de bens móveis, no valor aproximado de R\$ 100.000,00, incorporados ao Ativo da Subsede. Além disso, foram desembolsados R\$ 166.045,53 em despesas com construção e outros serviços realizados na Subsede de Picos.
- Foram adquiridos materiais de limpeza para a piscina, além de outros itens para a APCEF Floriano, totalizando um valor estimado de R\$ 13.500,00.
- Melhorias na APCEF Parnaíba, incluindo a instalação de iluminação em LED e a aquisição de bens móveis no valor de R\$ 18.295,78, incorporados ao Ativo da Subsede. Além disso, foram realizadas despesas que totalizam aproximadamente R\$ 50.000,00.
- APCEF Luís Correia – foram desembolsados aproximadamente R\$ 32.000,00 em manutenção e conservação da subsede, além de R\$ 18.712,80 destinados ao pagamento de energia elétrica.
- Em 2024 houve uma concentração maior de pagamentos de despesas gerais e esportivas da Sede Teresina. Detalhando um custo em despesas esportivas para o clube em R\$105.740,45; e compras de bens móveis em um valor de R\$95.687,23.

– continua –

ASSOCIAÇÃO DO PESSOAL DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL DO PIAUÍ
RCPJ – 4º OFÍCIO DE NOTAS SOB O Nº 195 – LIVRO A-1 – FOLHA 171
CNPJ – 06.669.139/0001-09 – CMC Nº 071.587-5
RUA BARROSO, Nº 632-N – CENTRO.
CEP – 64000-130 – TERESINA – PIAUÍ

BENS MÓVEIS e IMÓVEIS – Os investimentos somaram R\$ 248.131,15, destacando os mais relevantes:

DESCRIÇÃO DA RUBRICA	EM 2023	EM 2024	COMPARATIVO	VAR %
Subsede Picos	156.588,01	256.937,06	100.349,05	64,08
Materiais de Construções	243.637,34	220.027,70	-23.609,64	-9,69
Bens em Operação	6.091.680,13	6.339.811,28	248.131,15	4,07

INVESTIMENTOS FINANCEIROS – Foi um ano de uso do capital investido em reformas e mãos de obra para melhorias nas Sub sedes. Em 31.12.2024 a Entidade fechou seu balanço com uma aplicação financeira no total de R\$ 483.792,57, enquanto dezembro de 2023 esse valor era de R\$ 452.637,65.

OBRIGAÇÕES C/ TERCEIROS (PC) – O **Passivo Circulante** sofreu alterações em 2024, encerrando o ano com um saldo de R\$ 139.846,93, uma redução de 9,40% em relação a 2023, quando era de R\$ 154.359,69. Já o **Passivo Não Circulante** permaneceu inalterado, encerrando 2024 com o mesmo saldo de 2023, R\$ 354.968,06, uma vez que não foram adquiridos novos empréstimos ou financiamentos ao longo do ano.

ESCLARECIMENTOS/NOTAS EXPLICATIVAS

OUTRAS CONSIDERAÇÕES – Do ponto de vista financeiro obtivemos um índice de liquidez geral de 1,17, o que significa que a cada R\$ 1,00 em dividas da entidade, a mesma possui R\$ 1,17, em seu ativo circulante para pagamentos.

Com esses resultados, constatamos que os objetivos propostos para 2024 foram alcançados. Para nós, a maior certeza é o nosso compromisso com todos os associados e seus familiares: cumprir metas, proporcionar lazer e satisfação, concretizar obras, desenvolver novos projetos e, acima de tudo, manter a união de esforços para alcançar esses resultados.

Aos poucos, vamos nos organizando cada vez mais para juntos trazermos mais resultados positivos para a APCEF, tendo em vista que não medimos esforços para melhor servir e sendo assim, esperamos um 2024 de muita prosperidade e que possamos continuar fazendo benfeitorias e investimentos, dando assim continuidade as nossas metas e com isso fazer com que a nossa APCEF fique cada vez mais sólida e um verdadeiro orgulho para todas que a fazem – Conselho Deliberativo, Diretoria Executiva, Conselho Fiscal e todo corpo de associados e nossos parceiros colaboradores.

Teresina (PI), 31 de dezembro de 2024.

Raimundo Pereira de Alencar
Contador
CRC - PI 3053/O
RG: 301.979 SSP-PI
CPF: 151.938.883-72