

APAE - ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE S A DE POSSE

BALANÇO SOCIAL

Em R\$	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016
ATIVO CIRCULANTE				
Caixa e equivalentes de caixa	183.189,06	154.150,28	55.876,67	56.776,10
Tributos a recuperar	0,00	731,30	0,00	17,60
Débitos a receber	7,61	0,00	52.136,70	50.086,31
Débitos a receber	183.196,67	154.881,58	0,00	3.435,36
Subvenção assistência social a apropriar			1.338,44	0,00
Subvenção educação a apropriar			109.353,81	110.315,97
Contas a pagar			0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE				
Ativo Imobilizado	212.960,66	212.960,66	257.526,27	249.492,90
Supratítulo acumulado	212.960,66	212.960,66	39.277,25	8.033,37
TOTAL DO ATIVO	396.157,33	367.842,24	395.157,23	367.842,24

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL

Em R\$	2017	2016	Patrimônio Social
Saldo em 31 de Dezembro de 2015	29.277,25	8.033,37	249.492,90
Aumento de patrimônio com Supratítulo do Exercício	-239,47	8.792,35	8.033,37
Saldo em 31 de Dezembro de 2016	73,69	-359,44	257.526,27
Aumento de patrimônio com Supratítulo do Exercício	73,69	-359,44	29.277,25
Saldo em 31 de Dezembro de 2017	-87,78	7.288,79	266.803,52

Superávit ou (Déficit) do Exercício	29.277,25	8.033,37
Das atividades de operacionalização:	-239,47	8.792,35
Déficit (ou Lucro) em ativos	73,69	-359,44
Tributos a recuperar	73,69	-359,44
Débitos a receber	-87,78	7.288,79
(Déficit) Lucro em passivos	-87,78	7.288,79
Salários e encargos sociais	-17,60	-7,92
Tributos a recolher	2.049,79	494,54
Subvenção assistência social a apropriar	-3.435,36	1.440,38
Subvenção educação a apropriar	1.338,44	0,00
Contas a pagar	0,00	-6.933,90
Das atividades de investimento	0,00	-6.933,90
Ativo Imobilizado	0,00	-6.933,90
Aumento (redução) das disponibilidades	29.038,78	9.593,82
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Inicial	154.150,28	144.256,46
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Final	183.189,06	154.150,28

Albani da Silva Soares
Controlador
CPF: 157254917

Janir Turini
Presidente APAE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em R\$	31/12/2017	31/12/2016
RECEITA DE ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO		
Receita de Atividades de Educação	226.519,96	240.169,10
Subvenção Municipal	129.999,96	129.999,96
Subvenção Secretaria da Educação	105.000,00	105.000,00
Subvenção PDDE	1.520,00	5.169,14
RECEITA DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	227.409,75	239.298,59
Receita FEAPAES SP - Fundo de Projetos	20.000,00	38,50
Subvenção Egressos	24.883,36	0,00
Doações	182.198,39	26.937,37
Fundo Municipal do Adolescente	0,00	161.270,57
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO	-239.085,75	-283.131,92
Salários	-150.351,84	-139.405,28
13o.	-13.470,86	-11.958,35
Férias	-13.878,93	-10.712,88
Encargos Sociais	-16.069,97	-13.966,47
Serviços Prestados por 3os	-10.724,64	-57.096,77
Manutenção de Veículos	-5.754,22	-1.252,07
Manutenção das Instalações	-1.342,20	-6.198,44
Telefone e Internet	-3.042,66	-2.741,51
Energia Elétrica	-3.379,26	-3.049,85
Seguros	-2.992,81	-4.537,19
IPVA e taxa de veículos	-334,40	-1.028,84
Taxas cadastrais	-1.666,78	-1.212,13
Despesas diversas	-2.360,20	-390,85
Anúncios e Publicidade	0,00	-200,00
Material de escritório	-246,19	-631,30
Combustíveis e lubrificantes	-6.353,98	-6.462,62
Alimentação	-3.881,22	-16.190,64
Material de limpeza	-883,59	-729,25
Material descartáveis e consumo	-235,00	-2.429,88
Material didáticos educativos	-2.117,00	-2.429,88
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		
Salários	-197.910,61	-192.704,46
13o.	-124.531,70	-117.487,95
Férias	-11.078,09	-9.915,86
Encargos Sociais	-16.717,74	-24.478,26
Serviços Prestados por 3os	-14.101,41	-12.919,76
Material de escritório	-2.681,16	-14.274,19
Material didáticos educativos	-395,50	0,00
Bens de pequeno valor	-20.000,00	0,00
Uniformes escolares	-636,07	-216,00
Manutenção de Veículos	-202,00	-2.510,00
Manutenção das Instalações	-1.438,55	-313,02
Telefone e Internet	-335,55	-1.548,61
Energia Elétrica	-760,67	-685,38
Seguros	-884,82	-762,46
IPVA e taxa de veículos	-748,20	-1.134,30
Taxas cadastrais	-83,60	-256,71
Despesas diversas	-416,70	-309,03
Combustíveis e lubrificantes	-590,05	-325,21
Alimentação	-1.586,50	-1.615,66
Alimentação	-970,30	-4.047,66
Resultado Financeiro	2.343,90	4.764,06
Juros	-10,82	-4,54
IDF	-52,96	-138,97
IRRF Aplicação	-611,46	-2.557,60
Descontos obtidos	10,83	110,38
Tarifas Bancárias	-3.427,40	-2.585,88
Rendimento Aplicação Financeira	6.435,71	9.938,88
Arredondamento de saldo	0,00	-0,21
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	29.277,25	8.033,37

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2017

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APAE (Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Santo Antônio de Posse) é uma sociedade civil, filantrópica, de caráter cultural, assistencial e educacional, sem fins lucrativos, com prazo de duração indeterminado, com sede a Rua Antônio Torezan, nº 21, Jardim Maria Helena, Santo Antônio de Posse, SP.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6404/76 e Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19.

NOTA 03 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os registros contábeis são efetuados em consonância com o regime de competência.

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles avisos bancários, recibos e outros.

As Receitas com subvenção estão registradas conforme as informações contidas do Livro Diário da entidade.

As subvenções recebidas antes dos critérios de reconhecimento de receita serem satisfeitos são reconhecidas como um passivo.

NOTA 04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2017	2016
Caixa	0,00	0,00
Contas Correntes	23.007,20	1.520,00
Aplicações Financeiras*	<u>160.181,86</u>	<u>152.630,28</u>
	<u>183.189,06</u>	<u>154.150,28</u>

As aplicações financeiras são do tipo renda fixa de curto prazo com aplicações e resgates automáticos.

NOTA 05 - ATIVO IMOBILIZADO

	2017	2016
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	14.299,30	14.299,30
DEPR ACUM.MAQ. E EQUIPAMENTOS	-119,00	-119,00
Valor líquido máquinas e equipamentos	14.180,30	14.180,30
MOVEIS E UTENSILIOS	52.734,92	52.734,92
DEPR ACUM.MOV. E UTENSILIOS	-395,76	-395,76
Valor líquido móveis e utensílios	52.339,16	52.339,16
VEICULOS	99.388,57	99.388,57
DEPR ACUM. VEICULOS	-3.300,00	-3.300,00
Valor líquido veículos	96.088,57	96.088,57
EDIFICAÇÕES	36.565,11	36.565,11
DEPR ACUM. EDIFICAÇÕES	-4.387,68	-4.387,68
Valor líquido edificações	32.177,43	32.177,43
FERRAMENTAS	1.287,00	1.287,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTACAO	16.888,20	16.888,20
TOTAL ATIVO IMOBILIZADO	212.960,66	212.960,66

NOTA 06 - SUBVENÇÕES A APROPRIAR

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoa físicas e/ou jurídicas. No ano de 2017, a entidade recebeu as seguintes doações:

- a) Pessoa Física: R\$ 182.198,39
- b) Pessoa Jurídica: R\$ 0,00

Do total das subvenções recebidas em 2017, parte foi utilizada e reconhecida como receita no próprio exercício de 2017; e parte permanece registrada no passivo sob a rubrica de Subvenções a apropriar e será reconhecida como receita no mesmo momento do registro da despesa com assistência educacional ou social.

A seguir estão destacados os valores totais recebidos em 2017 por tipo de entidade governamental.

	Saldo em 31/12/2016	Recebida em 2017	Utilizada em 2017	Saldo em 31/12/2017
Subvenção Municipal				
Pref. Municipal de S.A. de Posse	0,00	129.999,96	129.999,96	0,00
Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>129.999,96</u>	<u>129.999,96</u>	<u>0,00</u>
Subvenção Secretaria da Educação Estadual				
	Saldo anterior 2016	Recebida em 2017	Utilizada em 2017	Saldo em 31/12/2017
Secretaria Estadual da Assistência e Desenvolvimento Social	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00
P.D.D.E – Educação Especial	1.520,00	0,00	1.520,00	0,00
Subvenção Egressos	1.915,36	22.968,00	24.883,36	0,00
Subvenção DRADS	50.086,91	0,00	328,00	49.758,91
	<u>53.522,27</u>	<u>127.968,00</u>	<u>131.731,36</u>	<u>49.758,91</u>

NOTA 07 - DESPESAS OPERACIONAIS DA ENTIDADE

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrado pelas despesas e investimentos Patrimoniais do período.

As despesas da entidade são direcionadas unicamente para assistência social e educacional de portadores de deficiência.

NOTA 08 - RECEITA OPERACIONAL DA ENTIDADE

A entidade não pratica venda de serviços, apenas assiste portadores de deficiência.

NOTA 09 - ISENÇÕES USUFRUÍDAS

Informamos abaixo os valores das isenções usufruídas:

- a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros = R\$ 95.251,57
- b) Contribuição para o financiamento da seguridade social (COFINS) = 0,00
- c) Contribuição sobre o lucro líquido (CSLL) = 0,00

Dados do Contabilista

CPF: 338.836.798-10

Nome Contador: Albani Sia Linares

Sexo: Feminino **Nº. de Registro no CRC:** 1SP 254917/O-2



Avaliação do Relatório

Na sua opinião, este formulário para o Relatório Circunstanciado facilita a elaboração dos relatórios de serviços?

- Sim

Tem alguma sugestão para que o relatório alcance esse objetivo?

- Não

O CNEs cumpriu com o objetivo de simplificar a Prestação de Contas?

- Sim

Tem alguma sugestão para que o relatório alcance esse objetivo?

- Não

O preenchimento deste relatório proporcionou um momento de reflexão da entidade em relação às ações desenvolvidas e aos resultados obtidos?

- Sim

Tem alguma sugestão para que o relatório alcance esse objetivo?

- Não

Você tem alguma sugestão para simplificar e/ou aprimorar este relatório?

- Não

Contabilista responsável pelas informações Contábeis,

Assinatura: Albani Sla Linares

Carimbo com n°. de Registro no CRC

Albani Sla Linares
CRC 1SP254917/O-2

Representante Legal da Entidade,

Assinatura: [Assinatura]

N°. de CPF: 105.131.828-96