

BALANÇO SOCIAL					
Em R\$		31/12/2019		31/12/2018	
ATIVO CIRCULANTE					
Caixa e equivalentes de caixa	312.000,54	173.669,16	Salários e encargos sociais	36.542,65	61.469,66
Tributos a recuperar	0,00	0,00	Tributos a receber	0,00	576,03
Demais contas a receber	1.651,95	3.271,38	Subvenção assistência social a apropriar	4.363,02	1.481,88
	<u>313.652,49</u>	<u>177.000,54</u>	Subvenção educação a apropriar	1.320,15	2.701,90
			Contas a pagar	<u>42.232,82</u>	<u>69.454,82</u>
ATIVO NÃO CIRCULANTE					
PATRIMÔNIO SOCIAL					
Ativo imobilizado	202.624,76	212.960,66	Superávit acumulado	320.906,38	286.803,52
	<u>202.624,76</u>	<u>212.960,66</u>	Superávit do exercício	153.145,05	34.102,86
				<u>474.051,43</u>	<u>320.906,38</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>516.277,25</u>	<u>390.361,20</u>	TOTAL DO PASSIVO	<u>516.277,25</u>	<u>390.361,20</u>

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL			
Em R\$	2019	2018	
Saldo em 31 de Dezembro de 2017	153.145,05	34.102,86	
Aumento de patrimônio com Superávit do Exercício	-25.149,37	-48.622,76	
Saldo em 31 de Dezembro de 2018	34.102,86	2.079,43	
Aumento de patrimônio com Superávit do Exercício	320.906,38	2.079,43	
Saldo em 31 de Dezembro de 2019	153.145,05	34.102,86	
Superávit do Exercício	474.051,43		

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA			
Em R\$	2019	2018	
Superávit ou (Déficit) do Exercício	153.145,05	34.102,86	
Das atividades operacionais:	-25.149,37	-48.622,76	
Derecimento (exercício) em ativos	2.079,43	-3.723,77	
Tributos a recuperar	0,00	0,00	
Demais contas a receber	2.079,43	-3.723,77	
(Déficit) ou acréscimo em passivos	-27.229,00	-39.898,59	
Salários e encargos sociais	-24.521,01	5.584,99	
Tributos a receber	-576,03	576,03	
Subvenção assistência social a apropriar	-1.481,88	-50.654,82	
Subvenção educação a apropriar	-1.681,12	2.701,90	
Contas a pagar	-1.911,20	1.892,31	
Das atividades de investimento	10.335,90	0,00	
Ativo imobilizado	10.335,90	0,00	
Aumento (redução) das disponibilidades	138.331,38	-9.519,90	
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Inicial	173.669,16	183.189,06	
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Final	312.000,54	173.669,16	

Denise A. Freire
LUNCE CONTABILIDADE SS LTDA.
CRC: 6/903552

JANIO TURINI
Presidente ARAE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			
Em R\$	2019	2018	
Receita de Atividades de Educação			
Subvenção Municipal Educação	207.709,17	129.216,64	
Subvenção Secretária da Educação	207.729,80	116.216,64	
Subvenção PODE	4.979,37		
Receita de Atividades de Assistência Social	179.976,10	210.579,00	
Subvenção ORADOS	18.828,19	49.758,91	
Subvenção Fregesos	161.147,91	19.140,00	
Subvenção Municipal Assistência Social	161.147,91	141.690,09	
Despesas de Pessoa Física	197.359,13	181.860,92	
Despesas	197.359,13	181.860,92	

Despesas com Atividades de Educação			
Salários	-171.022,82	-191.553,48	
13o.	-16.025,05	-134.906,05	
Férias	-18.578,10	-12.319,52	
Encargos Sociais	-18.618,98	-11.866,96	
		-14.746,17	
Despesas com Atividades de Assistência Social			
Serviços Prestados por 3os	-5.918,78	-5.604,00	
Manutenção das instalações	-4.333,58	-3.974,46	
Material didáticos educativos	-1.561,63	-1.391,01	
Combustíveis e lubrificantes	-2.555,14	-1.128,29	
Taxas cadastrais		-1.094,46	
Seguros		-1.059,33	
Telefone e Internet		-874,95	
Energia Elétrica		-852,85	
Material de escritório	-1.280,00	-680,49	
Manutenção de Veículos e IPVA	-2.690,00	-462,68	
Material de escritório, consumo e limpeza	-382,39	-492,26	
Bens de pequeno valor	-1.026,95		
Alimentação	-1.202,85		

Despesas com Atividades de Assistência Social			
Salários	-215.537,97	-305.810,07	
13o.	-98.370,99	-107.084,59	
Férias	-8.861,66	-9.438,89	
Encargos Sociais	-18.360,69	-18.896,31	
Serviços Prestados por 3os	-7.698,72	-15.265,11	
Manutenção das instalações	-11.216,00	-4.816,60	
Combustíveis e lubrificantes	-2.810,64	-119.900,77	
Seguros	-8.362,31	-5.497,93	
Energia Elétrica	-4.590,02	-4.628,46	
Seguros	-6.489,43	-4.099,06	
Material didáticos educativos	-3.484,09	-3.005,76	
Telefone e Internet	-2.296,18	-2.760,39	
Alimentação	-7.848,38	-2.452,97	
Despesas diversas	-245,60	-1.557,10	
Material de escritório, consumo e limpeza	-1.557,95	-2.388,37	
Manutenção de Veículos e IPVA	-5.007,96	-1.565,74	
Bens de pequeno valor	-369,45	-908,48	
Material de escritório	-5.510,17	-742,00	
Taxas cadastrais	-1.809,43	-564,04	
Uniformes escolares		-300,00	
Despesas Eletricas	-18.337,90		
Outras Receitas	15.567,07	9.809,85	
Resarcimento PIS	15.567,07	-681,73	
Resultados Financeiro	11.067,82	55,63	
Juros, IOF e Tarifas Bancárias	-2.291,49		
Descontos obtidos	13.359,31	10.435,95	
Rendimento aplicação financeira			
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	153.145,05	34.102,86	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2019

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 compostas pelo Balanço Social, Demonstração do Resultado do Período, Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, Demonstração do Fluxo de Caixa e Notas Explicativas foram elaboradas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Geral (ITG 2.000) e Específica para as entidades sem fins lucrativos (ITG 2.002).

NOTA 03 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência, ou seja, em função de sua ocorrência e da vinculação da despesa à receita, independentemente de seus reflexos no caixa.

NOTA 04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2019	2018
Contas Correntes	52.790,15	21.090,80
Aplicações Financeiras*	<u>259.210,39</u>	<u>152.578,36</u>
	<u>312.000,54</u>	<u>173.669,16</u>

As contas correntes correspondem a saldos bancários depositados a vista e as aplicações financeiras são do tipo renda fixa de curto prazo.

NOTA 05 - ATIVO IMOBILIZADO

	2019	2018
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	12.554,40	14.299,30
DEPR ACUM.MAQ. E EQUIPAMENTOS	<u>-119,00</u>	<u>-119,00</u>
Valor líquido máquinas e equipamentos	<u>12.435,40</u>	<u>14.180,30</u>
MOVEIS E UTENSILIOS	44.248,92	52.734,92
DEPR ACUM.MOV. E UTENSILIOS	<u>-395,76</u>	<u>-395,76</u>
Valor líquido móveis e utensílios	<u>43.853,16</u>	<u>52.339,16</u>
VEICULOS	99.388,57	99.388,57
DEPR ACUM. VEICULOS	<u>-3.300,00</u>	<u>-3.300,00</u>
Valor líquido veículos	<u>96.088,57</u>	<u>96.088,57</u>
EDIFICAÇÕES	36.565,11	36.565,11
DEPR ACUM. EDIFICAÇÕES	<u>-4.387,68</u>	<u>-4.387,68</u>
Valor líquido edificações	<u>32.177,43</u>	<u>32.177,43</u>
FERRAMENTAS	<u>877,00</u>	<u>1.287,00</u>
EQUIPAMENTOS DE COMPUTACAO	<u>17.193,20</u>	<u>16.888,20</u>
TOTAL ATIVO IMOBILIZADO	<u>202.624,76</u>	<u>212.960,66</u>

NOTA 06 - SUBVENÇÕES A APROPRIAR

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No ano de 2019, a entidade recebeu as seguintes doações:

- a) Pessoa Física: R\$ 197.359,13
- b) Pessoa Jurídica: R\$ 0,00

Do total das subvenções recebidas em 2019, parte foi utilizada e reconhecida como receita no próprio exercício de 2019; 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 2019 por tipo de entidade governamental.

	Saldo em 31/12/2018	Recebida em 2019	Utilizada em 2019	Saldo em 31/12/2019
Subvenção Municipal				
Pref. Municipal de S.A. de Posse	1.319,91	159.888,68	161.208,59	0,00
	<u>1.319,91</u>	<u>159.888,68</u>	<u>161.208,59</u>	<u>0,00</u>
Subvenção Secretaria da Educação Estadual				
P.D.D.E – Educação Especial	2.620,00	2.560,00	4.979,37	200,63
Subvenção Egressos	0,00	26.836,00	22.696,19	4.139,81
Subvenção DRADS	0,00			0,00
Secretaria da Educação de SP	0,00	202.729,80	202.729,80	
	<u>2.620,00</u>	<u>232.125,80</u>	<u>230.405,36</u>	<u>4.340,44</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 de maneira social e educacional portadores de deficiência.

As Receitas Operacionais da entidade são provenientes da doação das pessoas físicas e subvenções governamentais.

As doações das pessoas físicas são reconhecidas como receita no ato do recebimento, já que são doações espontâneas não previsíveis e sem restrição de destinação.

As subvenções governamentais são reconhecidas como receita ao longo do período de utilização e confrontadas com as despesas que pretendem compensar, em base sistemática, conforme determina o CPC 07 – Subvenção e Assistência Governamentais. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento da receita com subvenção na demonstração do resultado, a contrapartida da subvenção é registrada em conta específica do passivo.

Y

NOTA 09 - ISENÇÕES USUFRUÍDAS

Informamos abaixo os valores das isenções usufruídas:

a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros = R\$ 95.384,27

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 CNÊs 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?

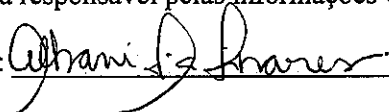
- Não

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

- Não

Contabilista responsável pelas informações Contábeis,

Assinatura:

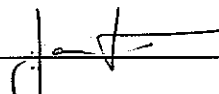


Carimbo com nº. de Registro no CRC

Albani Sla Linares
CRC 1SP254917/O-2

Representante Legal da Entidade,

Assinatura:



Nº. de CPF:

105.131.828-96

4