

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 31.12.2021

APRE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Santo Antonio de Poses - SP

BALANÇO SOCIAL

Em R\$	31/12/2021	31/12/2020
ATIVO CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 1)	350.393,97	313.025,92
Débitos a receber	5.489,21	1.450,51
Débitos a receber	355.883,18	314.476,43
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
Ativo Imobilizado (Nota 2)	1.017.513,33	202.624,76
TOTAL DO ATIVO	1.373.374,51	517.101,19
PASSIVO CIRCULANTE		
Salários e encargos sociais	79.640,20	69.772,18
Tributos a Recolher	15.318,48	15.318,48
Fornecedores	356,90	214,50
Subvenção assistência social a apropriar (Nota 3)	2.675,20	1.209,36
Débitos Contas a Pagar	300.289,18	71.136,64
PATRIMÔNIO SOCIAL		
Superávit acumulado	503.105,33	445.905,15
Ajuste de exercícios anteriores	770.000,00	445.905,15
TOTAL DO PASSIVO e PATRIMÔNIO SOCIAL	1.373.374,51	517.101,19

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL

Em R\$

Saldo em 31 de Dezembro de 2019	474.033,43
Aumento de patrimônio social com	
Déficit do Exercício	-28.146,28
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	445.887,15
Aumento de patrimônio social com	
Superávit do Exercício	770.000,00
Ajuste de exercício anterior	57.200,18
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	1.273.105,33

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

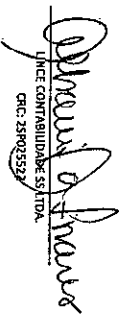
Em R\$

	2021	2020
Superávit ou (Déficit) do Exercício	57.200,18	-28.146,28
Ajuste de Exercício Anterior Patrimônio Social	770.000,00	-28.146,28
Das atividades operacionais:		
Despesa com assistência social em ativos	25.036,44	20.171,66
Débito a receber	-4.016,70	201,44
Despesa com assistência social em passivos	29.073,14	28.970,22
Salários e encargos sociais	5.868,02	33.220,53
Subvenção assistência social a apropriar	2.278,40	-4.363,07
Fornecedores e Débitos a pagar	1.608,24	103,71
Tributos a recolher	15.318,48	
Das atividades de investimento		
Ativo Imobilizado	-814.888,57	0,00
Aumento (redução) das disponibilidades	37.368,05	1.025,38
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Inicial	313.025,92	312.000,54
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Final	350.393,97	313.025,92

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em R\$

	2021	2020
Receita de Atividades de Educação	191.550,34	191.811,11
Subvenção Secretaria da Educação	191.550,34	191.811,11
Subvenção FIDE		223,21
Receita de Atividades de Assistência Social	237.459,86	183.117,86
Subvenção Egressos	237.459,86	183.117,86
Subvenção Municipal Assistência Social	234.490,66	156.010,17
Doações de Pessoa Física	89.391,90	54.372,12
Doações (Nota 4)	89.391,90	54.372,12
Despesa com Atividades de Educação	-254.806,70	-336.140,89
Salários	-189.431,21	-194.680,34
13o.	-20.665,91	-19.681,00
Féreis	-27.963,37	-26.941,78
Encargos Sociais	-16.746,21	-23.678,60
Serviços Prestados por 3os		-3.019,82
Mantenção das instalações		-316,68
Materiais didáticos educacionais		-5.851,78
Combustíveis e lubrificantes		-2.789,38
Taxas cadastrais		-1.169,90
Seguros		-3.125,13
Água, Telefone e Internet		-1.158,65
Energia Elétrica		-1.655,74
Materiais de escritório		-4.507,05
Mantenção de Veículos e IPVA		-3.274,88
Materiais descartáveis, consumo e limpeza		-1.515,50
Bens de pequeno valor		-497,80
Alimentação		-1.115,84
Despesa com Subvenção Não Utilizada		-1.583,43
Despesas diversas		-117,63
Despesa com Atividades de Assistência Social	-235.966,65	-402.087,36
Salários	-138.743,62	-74.055,01
13o.	-37.091,97	-8.081,32
Féreis	-18.845,07	-11.840,75
Encargos Sociais	-16.120,45	-7.510,78
Serviços Prestados por 3os	-7.696,10	
Mantenção das instalações	-2.113,01	
Combustíveis e lubrificantes	-4.015,11	
Energia Elétrica	-3.337,08	
Seguros	-5.578,45	
Materiais didáticos educacionais	-9.354,55	
Água, Telefone e Internet	-2.692,62	
Alimentação	-2.951,89	
Despesas diversas	-1.386,75	
Mantenção de Veículos e IPVA	-2.523,43	
Bens de pequeno valor	-700,00	
Materiais de escritório	-7.349,82	
Taxas cadastrais	-495,80	
Taxas cadastrais	-2.242,93	
Resultado Financeiro	9.527,43	4.494,72
Juros, JCF e Tarifas Bancárias	-2.827,00	-2.394,49
Descontos obtidos	0,00	17,10
Rendimento Aplicação Financeira	12.399,43	7.382,05
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	57.200,18	-4.432,32


 MARCOS ANTÔNIO TUNKOULA
 Presidente APRE
 CRC: 359035527


 MARCOS ANTÔNIO TUNKOULA
 Presidente APRE

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

No exercício de 2021 a APAE atendeu 50 alunos. A Entidade possui parceria regulamentada por Termo de Colaboração com a Secretaria do Estado de Educação e com a Prefeitura Municipal. Os recursos recebidos devem ser destinados a manutenção da atividade da entidade dentro do exercício em que são recebidos.

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31.12.2021 DA ENTIDADE APAE

As práticas contábeis adotadas para elaboração das demonstrações financeiras da entidade APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Santo Antonio de Posse - SP, inscrita no CNPJ 58.383.779/0001-51 estão em consonância com as seguintes normas de contabilidade em vigor: NBCTG 1.000 - Contabilidade para pequenas e médias empresas, ITG 2.002 - Entidades sem Fins Lucrativos e NBCTG 07 - Subvenção e Assistências Governamentais.

NOTA 01 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O saldo da rubrica CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA é composto por saldo disponível em conta corrente e conta poupança. Todo o saldo possui liquidez imediata.

	2021	2020
Contas Correntes	4.270,42	4.379,00
Aplicações Financeiras vinculadas a Conta Corrente	346.123,55	308.646,92
	350.393,97	313.025,92

NOTA 02 - ATIVO IMOBILIZADO

Em 16/08/2019 A APAE recebeu, a título de doação, da IRMANDADE DA SANTA CASA DE MISERICÓRDIA DE SANTO ANTONIO DE POSSE, um terreno de 3.600 m2 com um edifício da denominado SANTA CASA situado na cidade de Santo Antonio de Posse - SP. O registro do ativo foi feito na rubrica EDIFICAÇÕES, de forma extemporânea no exercício de 2021, com base na escritura pública de doação registrada no Livro no. 175 págs. 147/148 do OFICIAL DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS E TABELÃO DE NOTAS DE SANTO ANTONIO DE POSSE - SP. A Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo não reconheceu a imunidade da transação e exigiu o recolhimento do ITCMD por parte da APAE no valor original de R\$ 30.800,00 acrescido de multa e juros no valor de R\$ 12.320,00. O tributo foi parcelado em 12 vezes e acrescido ao custo de aquisição do imóvel de acordo com as normas contábeis em vigor.

	2021	2020
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	12.554,40	12.554,40
DEPR ACUM. MAQ. E EQUIPAMENTOS	-119,00	-119,00
Valor líquido máquinas e equipamentos	12.435,40	12.435,40
MOVEIS E UTENSILIOS	44.248,92	44.248,92
DEPR ACUM. MOV. E UTENSILIOS	-395,76	-395,76
Valor líquido móveis e utensílios	43.853,16	43.853,16
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	851.453,68	36.565,11
DEPR ACUM. EDIFICAÇÕES	-4.387,68	-4.387,68
Valor líquido edificações	847.066,00	32.177,43
FERRAMENTAS	877,00	877,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTACAO	17.193,20	17.193,20
TOTAL ATIVO IMOBILIZADO	1.017.513,33	202.624,76

NOTA 03 - SUBVENÇÕES A APROPRIAR

As subvenções são classificadas de forma segmentada como assistência social ou educação, de acordo com orientação da Secretaria da Educação do Estado e da Prefeitura Municipal, cujos Termos de Parceria regulamentam a destinação dos recursos.

	Saldo em 31/12/2020	Recebida em exercícios anteriores	Recebida em 2021	Utilizada em 2021	Saldo em 31/12/2021
Assistência Social					
PREFEITURA MUNICIPAL DE S.A. DE POSSE			234.490,86	-234.490,86	
EGRESSOS			22.968,00	-22.968,00	
Educação					
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO SP			191.550,34	-191.550,34	
PDDE		2.278,40			2.278,40
		2.278,40	257.458,86	-257.458,86	2.278,40

NOTA 04 - DOAÇÕES

As doações são recebidas de pessoas físicas e jurídicas de forma eventual e não previsível, sendo então reconhecidas no ato do recebimento.

	2021	2020
NOTA FISCAL PAULISTA	3.016,87	2.463,01
TRIBUNAL DE JUSTIÇA		6.246,62
DOAÇÕES DE PESSOA FÍSICA	86.375,03	45.662,49
	89.391,90	54.372,12