

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 31.12.2023

APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Santo Antonio de Posse - SP

BALANÇO SOCIAL	
Em R\$	
ATIVO CIRCULANTE	
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 1)	31/12/2023 31/12/2022
Demais contas a receber	632.213,82 552.458,76
	7.299,15 4.786,98
	639.512,97 557.245,76
ATIVO NÃO CIRCULANTE	
Ativo Imobilizado (Nota 2)	1.444.884,29 1.085.997,37
	1.444.884,29 1.085.997,37
TOTAL DO ATIVO	2.084.397,26 1.643.243,13

DEMONSTRAÇÃO DE MUTUAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL	
Em R\$	
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	1.375.105,13
Aumento de patrimônio social com	
Superávit do Exercício	65.370,11
Ajuste de exercício anterior	-107,46
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	1.338.367,78
Aumento de patrimônio social com	
Superávit do Exercício	342.539,09
Ajuste de exercício anterior	-4.091,63
Saldo em 31 de Dezembro de 2023	1.676.805,24

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	
Em R\$	
2023 2022	
Superávit ou (Déficit) do Exercício	342.539,09 65.370,11
Ajuste de Exercício Anterior Patrimônio Social	-4.091,63 -107,46
	338.447,46 65.262,65
Das atividades operacionais:	
Deutérios (Exercícios) em ativos	60.200,50 235.286,20
Demais contas a receber	-2.512,17 680,29
	57.688,33 235.966,49
Das atividades de investimento:	
Salários e encargos sociais	6.624,35 -16.934,05
Subvenção assistência social a apropriar	99.064,14 222.868,89
Fornecedores e Demais contas a pagar	-42.656,12 42.950,22
Tributos e recolher	330,38 -15.318,48
Demais a pagar	646,08 1.285,39
Das atividades de financiamento	
Ativo Imobilizado	-350.886,92 -68.481,04
Aumento (redução) das disponibilidades	39.759,04 232.044,81
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Inicial	582.458,76 330.539,97
Caixa e equivalentes de caixa - Saldo Final	622.213,82 552.458,76

UNICE CONTABILIDADE S.T.O.A.
CRC 25/035472

Albani Sla Linhares
CRC 1SP254917/O-2

MARCOS VINÍCIUS FERREIRA
Fragata APAR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	
Em R\$	
2023 2022	
Receita de Atividades de Educação	223.789,04 241.964,37
Subvenção Secretaria da Educação	220.741,22 235.607,61
Subvenção FOME	3.051,82 6.356,70
Receita de Atividades de Assistência Social	604.859,46 377.393,03
Subvenção FOME	23.569,41 20.821,74
Subvenção Municipal Assistência Social	50.597,11 261.900,52
Subvenção Fundação das APAES	23.000,00 39.659,77
Subvenção BB Assistência Social	335.282,44 173.069,70
Subvenção Secretaria de Desenvolvimento Social	173.069,70 1.609,80
Subvenção RPPR Financeira	1.609,80
Doações de Pessoa Física	265.101,95 174.037,81
Doações (Nota 4)	265.101,95 174.037,81
Despesas com Atividades de Educação	-299.580,71 -267.076,80
Salários	-276.357,23 -201.794,65
13%	-23.612,97 -18.506,76
Férias	-34.201,17 -23.745,94
Encargos Sociais	-11.687,32 -19.809,35
Matérias didáticas educacionais	-3.051,82 -3.171,52
Despesas com Atividades de Assistência Social	-480.642,39 -493.331,22
Salários	-276.124,28 -247.415,74
13%	-20.521,67 -21.348,85
Férias	-37.501,11 -29.059,13
Encargos Sociais	-36.004,49 -24.813,10
Uniformes	-31.186,38 -13.388,16
Serviços prestados por terceiros	-13.563,80 -4.100,00
Medicina do trabalho	-4.100,00 -9.352,65
Manutenção das instalações	-9.352,65 -6.534,69
Seguros	-6.319,43 -1.890,00
Atividades Culturais e de Lazer	-1.890,00 -1.000,00
Publicidade	-17.955,44 -8.467,42
Matérias pedagógicas, esportivos e para atendimento	-4.272,34 -5.831,57
Água, Telefone, Internet e Energia Elétrica	-14.440,29 -11.661,21
Refeições	-3.917,60 -22.527,90
Ondas despesas	-10.405,00 -24.995,18
Manutenção de Veículos, IPVA e Combustíveis	-1.609,80 -5.078,58
Beis de pequeno valor e utilidades	-2.288,75 -1.972,61
Taxas cadastrais	
Resultado Financeiro	34.935,74 32.335,86
Juros, IOF e Tarifas Bancárias	-5.552,06 -4.547,30
Descontos obtidos	38.547,80 36.854,37
Reendimento Aplicação Financeira	
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	342.539,09 65.370,11

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31.12.2023 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: NBC7G 1.002 - Contabilidade para microentidades, 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.

	2023	2022
Contas Correntes	3.105,09	8.692,39
Aplicações Financeiras vinculadas a Conta Corrente	619.108,73	573.766,39
	622.213,82	582.458,78

NOTA 02 - ATIVO IMOBILIZADO

A APAE está empenhando todos os esforços na construção da nova sede que será no imóvel recebido em doação no ano de 2019.

	2023	2022
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	65.471,78	65.471,78
DEPR ACUM.MOV. E UTENSILIOS	-395,76	-395,76
Valor líquido móveis e utensílios	65.076,02	65.076,02
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	853.203,68	853.203,68
DEPR ACUM. EDIFICAÇÕES	-4.387,68	-4.387,68
Valor líquido edificações	848.816,00	848.816,00
FERRAMENTAS	877,00	877,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTACAO	19.704,38	19.704,38
BENFEITORIA NOVA SEDE APAE	401.885,92	43.000,00
TOTAL ATIVO IMOBILIZADO	1.444.884,29	1.085.997,37

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 31/12/2022	Recebida em 2023	Utilizada em 2023	Saldo em 31/12/2023
Assistência Social				
PREFEITURA MUNICIPAL DE S.A. DE POSSE	21.090,40	322.252,24	343.342,64	
EGRESSOS	231,26	25.839,40	24.326,81	1.743,85
FEDERAÇÃO DAS APAES		25.069,00	25.069,00	
FUNDO MUNICIPAL DO ADOLESCENTE		50.607,00	50.607,00	
SUBVENÇÃO COVIDAÇÃO	0,00	274.268,74		274.268,74
APAE ALCANCE	1.503,96	105,84	1.609,80	
SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL	200.000,00		173.060,70	26.939,30
Educação				
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO DE SP		220.747,22	220.747,22	
PODE		3.051,82	3.051,82	
Rendimentos Financeiros de Subvenções	2.121,67	27.016,03	8.080,16	21.057,54
	224.947,29	948.957,29	849.895,15	324.009,43

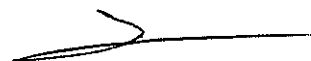
NOTA 04 - DOAÇÕES

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

	2023	2022
NOTA FISCAL PAULISTA	7.239,47	15.797,20
TRIBUNAL DE JUSTIÇA	19.270,11	29.521,22
DOAÇÕES DE PESSOA FÍSICA	258.592,37	128.719,49
	265.101,95	174.037,91



Albani Sia Linares
CRC 1SP254917/O-2



Nota de Gratuidade do INSS

MÊS	EMPREGADOS	20% INSS	1,00% RAT	5,80% TERCEIROS	TOTAL
jan/23	43.223,95	R\$ 8.644,79	R\$ 432,24	R\$ 2.506,99	R\$ 11.584,02
fev/23	42.772,16	R\$ 8.554,43	R\$ 427,72	R\$ 2.480,79	R\$ 11.462,94
mar/23	45.989,64	R\$ 9.197,93	R\$ 459,90	R\$ 2.667,40	R\$ 12.325,22
abr/23	48.876,43	R\$ 9.775,29	R\$ 488,76	R\$ 2.834,83	R\$ 13.098,88
mai/23	46.606,29	R\$ 9.321,26	R\$ 466,06	R\$ 2.703,16	R\$ 12.490,49
jun/23	46.310,01	R\$ 9.262,00	R\$ 463,10	R\$ 2.685,98	R\$ 12.411,08
jul/23	47.361,48	R\$ 9.472,30	R\$ 473,61	R\$ 2.746,97	R\$ 12.692,88
ago/23	45.257,40	R\$ 9.051,48	R\$ 452,57	R\$ 2.624,93	R\$ 12.128,98
set/23	43.713,51	R\$ 8.742,70	R\$ 437,14	R\$ 2.535,38	R\$ 11.715,22
out/23	46.570,91	R\$ 9.314,18	R\$ 465,71	R\$ 2.701,11	R\$ 12.481,00
nov/23	46.310,01	R\$ 9.262,00	R\$ 463,10	R\$ 2.685,98	R\$ 12.411,08
dez/23	46.310,01	R\$ 9.262,00	R\$ 463,10	R\$ 2.685,98	R\$ 12.411,08
13º/23	41.328,46	R\$ 8.265,69	R\$ 413,28	R\$ 2.397,05	R\$ 11.076,03
TOTAL	590.630,26	R\$ 118.126,05	R\$ 5.906,30	R\$ 34.256,56	R\$ 158.288,91

Albani Sia Linares
CRC 1SP254917/O-2

8

