

**ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA****BALANÇO PATRIMONIAL****EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE	522.097,28	PASSIVO CIRCULANTE	231.983,03
DISPONIBILIDADES		EXIGÍVEL A CURTO PRAZO	231.983,03
INVESTIMENTOS TEMPORARIOS	464.499,05		
APLICACOES FINANCEIRAS	464.499,05	OBRIGACOES SOCIAIS FISCAIS	69.496,03
BCO BRASIL Cta 25047-3 - Aplicacao	283.749,21	INSS A RECOLHER	9.726,92
BCO BRASIL Cta 547-9 - Aplicacao	3.950,54	FGTS A RECOLHER	24.953,69
BCO BRASIL Cta 6730-X - Aplicacao	61.305,54	IRRF A RECOLHER - AUTONOMOS	127,35
BCO BRASIL Cta 54238-5 - Aplicacao	22.171,02	IRRF A RECOLHER	19.279,46
BCO BRASIL Cta 51995-2 Aplicacao	93.322,74	PIS FOLHA a Recolher	5.041,31
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	51.739,67	ISS Retencao a Recolher	82,82
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	51.739,67	INSS AUTONOMO	2.022,00
ADIANTAMENTO DE FERIAS	51.739,67	CONVENIO - FARMACIA A PAGAR	8.262,48
TRIBUTOS E IMPOSTOS A RECUPERAR	5.858,56		
TRIBUTOS E IMPOSTOS A RECUPERAR	5.858,56	OBRIGACOES A PAGAR	162.487,00
IRRF A RECUPERAR	5.858,56	SALARIOS A PAGAR	154.399,00
ATIVO PERMANENTE	682.459,18	TECNICOS -a pagar	8.088,00
IMOBILIZADO	682.459,18	PATRIMONIO LIQUIDO	972.573,43
VALOR CORRIGIDO	1.071.556,30	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.165.880,14
INSTALACOES	19.216,00		
IMOVEIS	223,83	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	-193.306,71
VEICULOS	77.379,20	RESULTADO DO EXERCICIO	(193.306,71)
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	25.832,80		
MOVEIS E UTENSILIOS	199.378,24	PASSIVO COMPENSADO	4.349.000,49
TELEFONE	1.240,13	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.349.000,49
TERRENOS	4.440,40		
CONSTRUÇOES E OBRAS	110.834,58	GRATUIDADES CONCEDIDAS	3.660.419,34
EQUIPAMENTOS	150.155,27	ISENCAO QUOTA PATRONAL USUFRUIDA	688.581,15
FERRAMENTAS	277,43		
TELEFONE CELULAR	1.358,10		
TELEFONE FAX	830,00		
COMPUTADOR	63.601,63		
APARELHOS ORTOPEDICOS	2.636,27		
BIBLIOTECA	3.358,10		
TELEFONE PABX	948,00		
CONSTRUÇOES E OBRAS - Vila Maringa	218.602,97		
INSTALACOES - V. Maringa	5.468,75		
EQUOTERAPIA	1.400,00		
CONSTRUÇOES - Jardim Europa	180.941,50		
MOVEIS UTENS. - Brinquedos	3.433,10		
(-)DEPRECIACOES ACUMULADAS	(389.097,12)		
ATIVO INTANGIVEL	0,00		
SOFTWARE	6.268,00		
AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	-6.268,00		
AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS	-6.268,00		
ATIVO COMPENSADO	4.349.000,49		
CONTAS E COMPENSAÇÃO	4.349.000,49		
CONTAS DE COMPENSAÇÃO	4.349.000,49		
GRATUIDADES PROJ SAUDE	58.874,44		
GRATUIDADES PROJ ESCOLARES	49.083,75		
GRATUIDADES PROJ ALIMENTACAO	229.539,22		
GRATUIDADES PROJ EVENTUAIS	3.322.921,93		
ISENCAO QUOTA PATRONAL INSS USUFRUIDA	688.581,15		
TOTAL	5.553.556,95	TOTAL	5.553.556,95

Fernando A Moutinho Reis
Presidente
CPF: 043.313.398-82

Genivaldo Tezoto
Tesoureiro
CPF: 050.460.518-69

Marcia CP Melo Lara
Contadora
CRCSP- 165112/0-8



APAE
Itapeva - SP

ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ELABORAÇÃO PELO MÉTODO INDIRETO

Atividades Operacionais

Resultado no período do exercício	(193.306,71)	
Mais : depreciação	45.425,63	
Menos : Resultado na venda de imobilizado	(7.666,78)	
Aumento em Duplicatas a Receber		
Aumento em PDD		
Aumento em Estoques		
Aumento em Despesas Pagas Antecipadamente		
Menos: Diminuição PC		
Aumento em Adiantamentos	(48.659,31)	
Mais: Aumento PC	86.567,33	
Caixa Líquido Consumido nas Atividades		(117.639,84)

Atividades de Investimento

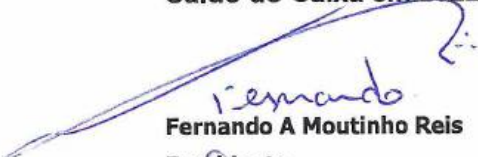
Recebimento pela Venda de Imobilizado	68.381,44	
Ganhos ou perdas de Capital	(12.000,00)	
Pagamento pela Compra de Imobilizado	(68.381,44)	
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento		(56.381,44)

Atividades de Financiamento

Aumento de Capital
Empréstimo de curto prazo
Distribuição de Dividendos

Aumento Líquido nas Disponibilidades

	(174.021,28)	
Saldo do Caixa em 2021 (Caixa, Bancos, Aplicações)	638.520,33	
Saldo do Caixa em 2022 (Caixa, Bancos, Aplicações)	464.499,05	


Fernando A Moutinho Reis

Presidente

CPF: 043.313.398-82


Marcia C P M Lara

Contadora

CRCSP- 165112/0-8


Genivaldo Tezoto

Tesoureiro

CPF: 050.460.518-69



ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA

DOAR- DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES RECURSOS
EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

ORIGENS DE RECURSOS

DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADAS	45.425,63
GANHOS OU PERDAS DE CAPITAL	10.000,00

TOTAL DAS ORIGENS	55.425,63
--------------------------	------------------

APLICAÇÕES DE RECURSOS

AQUISIÇÕES ATIVO IMOBILIZADO	68.381,44
BAIXA NA DEPRECIACÃO PELA VENDA ATIVO	5.666,78
DEFICIT DO EXERCÍCIO	193.306,71

TOTAL DAS APLICAÇÕES	267.354,93
-----------------------------	-------------------

AUMENTO/REDUÇÃO CAPITAL CIRCULANTE	-211.929,30
---	--------------------

ATIVO CIRCULANTE

No inicio do exercício	647.459,25
No fim do exercício	522.097,28

Variação	-125.361,97
-----------------	--------------------

PASSIVO CIRCULANTE

No inicio do exercício	145.415,70
No fim do exercício	231.983,03

Variação	86.567,33
-----------------	------------------

AUMENTO/REDUÇÃO CAPITAL CIRCULANTE	-211.929,30
---	--------------------

Fernando
Fernando A Moutinho Reis
Presidente
CPF: 043.313.398-82

Genivaldo
Genivaldo Tezoto
Tesoureiro
CPF: 050.460.518-69

Marcia
Marcia C P Melo Lara
Contadora
CRCSP- 165112/0-8

**ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS ITAPEVA****DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DE EXERCÍCIO****EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022****RECEITAS****RECEITAS OPERACIONAIS**

BENEFÍCIOS DE ISENÇÃO	R\$	688.581,15
DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	R\$	62.522,33
GRATUIDADES RECEBIDAS	R\$	2.810.631,48
RECEITAS ÁREA DA SAÚDE	R\$	475.621,06
RECEITAS CAMPANHA	R\$	52.849,06
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS	R\$	4.090.205,08

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS

RECEITAS FINANCEIRAS	R\$	57.821,92
VENDA DE IMOBILIZADO	R\$	7.666,78

TOTAL RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	R\$	65.488,70
--	------------	------------------

TOTAL DAS RECEITAS	R\$	4.155.693,78
---------------------------	------------	---------------------

DESPESAS**DESPESAS OPERACIONAIS**

	R\$	
DESPESAS COM PESSOAL	R\$	2.914.933,60
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$	176.357,80
DESPESAS COZINHA COMUNITÁRIA	R\$	239,80
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$	9.085,56
DESPESAS FILANTRÓPICAS	R\$	913.207,48
DESPESAS EVENTOS/CAMPANHAS	R\$	52.301,61
DESPESAS COM TERCEIROS	R\$	129.956,36
DESPESAS VEÍCULOS	R\$	27.019,99
DESPESAS DEPENDÊNCIAS ESCOLA MARINGÁ	R\$	115.095,87
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	4.338.198,07

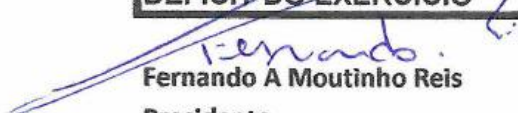
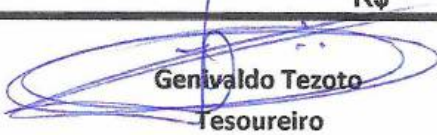
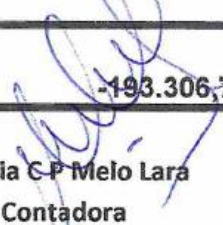
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS

DESPESAS FINANCEIRAS	R\$	10.802,42
TOTAL DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	R\$	10.802,42

TOTAL DESPESAS	R\$	4.349.000,49
-----------------------	------------	---------------------

RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEFICIT DO EXERCÍCIO	R\$	-193.306,71
-----------------------------	------------	--------------------

**Fernando A Moutinho Reis****Presidente****CPF: 043.313.398-82****Genivaldo Tezoto****Tesoureiro****CPF: 050.460.518-69****Marcia C P Melo Lara****Contadora****CRCSP- 165112/0-8**

**ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA****DEMONSTRATIVO DE GRATUIDADE****EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

RECEITA BRUTA	4.155.693,78
RECEITA PROPRIA DA ENTIDADE	4.155.693,78
DESPESAS BRUTA	4.349.000,49
DESPESAS PAGAS COM RENDA PROPRIA	4.349.000,49
VALORES MINIMOS A CUMPRIR COM GASTOS NA GRATUIDADE	
Percentual para aplicação em Gratuidade 20% da Receita Bruta	831.138,76
Inss isenção usufruida	688.581,15
Valor em R\$ gastos na gratuidade	4.349.000,49
% DAS APLICAÇÕES DAS RECEITAS EM GRATUIDADE NO EXERCICIO	104,65%



ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
EM REAIS

	Superavit ou Deficit Acumulados	Patrimônio Social	Total	PATRIMÔNIO LIQUIDO
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2021	350.891,01	1.165.880,14	1.516.771,15	1.516.771,15
DEFICIT DO EXERCÍCIO	-193.306,71		-193.306,71	-193.306,71
TRANSF/ PARA PATRIMÔNIO SOCIAL	-350.891,01	350.891,01	(350.891,01)	(350.891,01)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO 2022	-193.306,71	1.516.771,15	972.573,43	972.573,43

Fernando A. Moutinho Reis
Fernando A Moutinho Reis
Presidente
CPF: 043.313.398-82

Genivaldo Tezoto
Genivaldo Tezoto
Tesoreroiro
CPF: 050.460.518-69

Marcia C P Melo Lara
Marcia C P Melo Lara
Contadora
CRCSP- 165112/0-8



ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais – APAE de Itapeva – SP, foi fundada, sob a forma de uma entidade civil, de caráter assistencial e educativo, sem fins lucrativos, e não distribui resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela do seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto e não faz distinção de raça, cor, condição social, credo político ou religioso, com duração indeterminada, com sede e foro na cidade de Itapeva, Estado de São Paulo

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei n.º 6.404/76

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 04

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 05

A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais.

NOTA 06

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu a Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores, bem como a Depreciação.

NOTA 07

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros.

NOTA 08

As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

NOTA 09

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 10

A entidade recebeu no ano de 2022 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

a)	Convenio Secretaria Educação	R\$	835.573,88
b)	Convenio Federal	R\$	50.000,00
c)	Convenio Municipal de Itapeva	R\$	1.796.407,60
d)	Convenio Estadual	R\$	20.000,00
e)	Convenio Municipal Nova Campina	R\$	38.400,00
f)	Convenio Municipal Taquarivai	R\$	70.250,00

NOTA 11

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídicas.

No ano de 2022 a entidade recebeu as seguintes doações:

- a) Pessoa Física : R\$ 22.494,20
- b) Pessoa Jurídica : R\$ 14.732,00
- c) Mensalidades de pessoas Físicas: R\$ 3.200,00
- d) Doações Anônimas: R\$ 18.086,13

NOTA 12

A entidade utiliza-se do Grupo Compensado, constante do Balanço Patrimonial, para o registro e controle das Gratuidades Concedidas do Custo da Isenção da Quota Patronal de Previdência Social Usufruída e para outros controles de interesse da instituição

12-1 Os valores alocados neste grupo não compõem os Ativos e Passivos da Entidade.

NOTA 13

No atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3.o do Decreto n.o 2536/98, a Entidade, no ano de 2012, concedeu as seguintes gratuidades:

- a) Projeto Saúde
- b) Projeto Escolar
- c) Projeto Alimentação
- d) Projeto Eventuais

NOTA 14

As GRATUIDADES CONCEDIDAS pela entidade, no exercício, através dos seus Projetos Assistenciais, totalizam um montante de R\$ 4.349.000,49

NOTA 15

O custo da Isenção da Quota Patronal de Previdência Social Usufruída pela entidade no ano foi de R\$ 688.581,15


PRESIDENTE
FERNANDO ANTONIO M DOS REIS
CPF: 043.313.398-82


CONTADORA RESPONSÁVEL
Márcia Cristina P Melo Lara
CRC 165112/O-8