



## ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA

## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

| ATIVO                                  |              | PASSIVO                                |              |
|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|--------------|
| CIRCULANTE                             | 240.610,06   | PASSIVO CIRCULANTE                     | 137.719,74   |
| DISPONIBILIDADES                       | 106.147,50   | EXIGÍVEL A CURTO PRAZO                 | 137.719,74   |
| CAIXA                                  | 56,23        |                                        |              |
| CAIXA                                  | 56,23        | FORNECEDORES                           | 8.675,10     |
| BANCOS COM MOVIMENTO                   | 106.091,27   | DUPLICATAS A PAGAR                     | 8.675,10     |
| BANCO DO BRASIL SA 6730-X              | 29,05        |                                        |              |
| BANCO DO BRASIL CTA 547-9              | 1.723,45     | OBRIGACOES SOCIAIS FISCAIS             | 37.746,93    |
| B. BRASIL 25047-3                      | 66.583,64    | INSS A RECOLHER                        | 8.230,97     |
| B. BRASIL 26554-3                      | 226,62       | FGTS A RECOLHER                        | 12.102,49    |
| B. BRASIL 1329-3                       | 78,00        | IRRF A RECOLHER                        | 2.547,21     |
| B. BRASIL 1301-3                       | 7.287,80     | PIS - FOLHA a Recolher                 | 1.992,18     |
| B. BRASIL 723-0                        | 2,00         | ISS Retencao a Recolher                | 170,66       |
| B. BRASIL 39542-0                      | 82,67        | SINDICAL a recolher                    | 7.075,14     |
| B. BRASIL 39556-0                      | 2.014,45     | INSS autonomo                          | 960,16       |
| B. BRASIL 39552-8                      | 192,25       | VALE TRANSP. A pagar                   | 826,94       |
| B. BRASIL 39553-6                      | 95,20        | CONVENIO - FARMACIA a pagar            | 3.841,18     |
| B. BRASIL 27353-8 cozinha              | 2.342,93     |                                        |              |
| B. BRASIL Cta 27648-0                  | 5.730,17     |                                        |              |
| B. BRASIL Cta 44648-0                  | 19.703,04    | OBRIGACOES A PAGAR                     | 91.297,71    |
| REALIZÁVEL A CURTO PRAZO               | 97.840,63    | SALARIOS A PAGAR                       | 79.172,00    |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS                 | 97.840,63    | 13º SALARIO A PAGAR                    | 239,00       |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 25047-3     | 187,60       | FÉRIAS A PAGAR                         | 2.642,27     |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 1301-3      | 992,88       | TECNICOS A PAGAR                       | 3.902,44     |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 723         | 6.332,59     | SALARIO A PAGAR - Residencia Inclusiva | 5.342,00     |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 39555-2     | 14.113,99    |                                        |              |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 39556-0     | 15.130,21    |                                        |              |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 27353       | 66,20        |                                        |              |
| BANCO DO BRASIL Aplic. Cta 44670       | 61.017,16    |                                        |              |
| ADIANTAMENTOS                          | 36.621,93    | PATRIMONIO LIQUIDO                     | 660.034,66   |
| EMPRESTIMO CONV. N/CAIXA - func. a Rec | 6.659,71     | PATRIMÔNIO SOCIAL                      | 483.389,53   |
| SALARIO MATERNIDADE                    | 2.031,08     |                                        |              |
| ADIAANT.º DE FERIAS                    | 24.855,14    | SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS        | 176.645,13   |
| ADIAANT.º SALARIAL                     | 3.076,00     | SUPERAVIT EXERCICIO                    | 176.645,13   |
| ATIVO PERMANENTE                       | 557.129,04   |                                        |              |
| IMOBILIZADO                            | 557.129,04   |                                        |              |
| VALOR CORRIGIDO                        | 801.180,05   |                                        |              |
| INSTALACOES                            | 39.216,00    | PASSIVO COMPENSADO                     | 2.455.413,79 |
| IMOVEIS                                | 223,83       | CONTAS DE COMPENSAÇÃO                  | 2.455.413,79 |
| VEICULOS                               | 282,88       |                                        |              |
| MAQUINAS E EQUIPAMENTOS                | 20.806,80    | GRATUIDADES CONCEDIDAS                 | 2.095.764,57 |
| MOVEIS E UTENSILIOS                    | 174.891,14   | ISENCAO QUOTA PATRONAL USUFRUIDA       | 359.649,22   |
| TELEFONE                               | 1.240,13     |                                        |              |
| TERRENOS                               | 4.440,40     |                                        |              |
| CONSTRUCOES E OBRAS                    | 78.336,38    |                                        |              |
| EQUIPAMENTOS                           | 96.464,45    |                                        |              |
| FERRAMENTAS                            | 277,43       |                                        |              |
| TELEFONE CELULAR                       | 99,00        |                                        |              |
| TELEFONE FAX                           | 830,00       |                                        |              |
| COMPUTADOR                             | 59.303,42    |                                        |              |
| APARELHOS ORTOPEDICOS                  | 2.636,27     |                                        |              |
| BIBLIOTECA                             | 3.358,10     |                                        |              |
| TELEFONE PABX                          | 948,00       |                                        |              |
| MOTOCICLETAS                           | 5.000,00     |                                        |              |
| CONSTRUCOES E OBRAS - Vila Maringa     | 141.582,47   |                                        |              |
| INSTALACOES - V. Maringa               | 5.468,75     |                                        |              |
| EQUOTERAPIA                            | 1.400,00     |                                        |              |
| CONSTRUCOES - Jardim Europa            | 180.941,50   |                                        |              |
| MÓVEIS E UTENS - BRINQUEDOS            | 3.433,10     |                                        |              |
| DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS                | -244.051,01  |                                        |              |
| ATIVO INTANGIVEL                       | 15,30        |                                        |              |
| SOFTWARE                               | 6.268,00     |                                        |              |
| AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS                | -6.252,70    |                                        |              |
| AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS                | -6.252,70    |                                        |              |
| ATIVO COMPENSADO                       | 2.455.413,79 |                                        |              |
| CONTAS DE COMPENSAÇÃO                  | 2.455.413,79 |                                        |              |
| GRATUIDADES PROJ SAUDE                 | 37.155,77    |                                        |              |
| GRATUIDADES PROJ ESCOLARES             | 2.156,58     |                                        |              |
| GRATUIDADES PROJ ALIMENTACAO           | 180.023,69   |                                        |              |
| GRATUIDADES PROJ EVENTUAIS             | 1.876.428,33 |                                        |              |
| ISENCAO QUOTA PATRONAL INSS USUFRUIDA  | 359.649,22   |                                        |              |
| TOTAL                                  | 3.253.168,19 | TOTAL                                  | 3.253.168,19 |

Marcos José Venancio  
Presidente  
CPF: 744.931.916-00

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 ITAPEVA

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DE EXERCÍCIO

EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

**RECEITAS**

**RECEITAS OPERACIONAIS**

|                                    |            |                     |
|------------------------------------|------------|---------------------|
| RECEITAS DE CONVÊNIOS              | R\$        | 1.910.098,63        |
| DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES            | R\$        | 36.187,48           |
| RECEITAS CAMPANHA                  | R\$        | 62.543,52           |
| RECEITAS AREA DA SAUDE             | R\$        | 37.490,78           |
| RECEITAS COZINHA                   | R\$        | 205.078,00          |
| <b>TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS</b> | <b>R\$</b> | <b>2.251.398,41</b> |

**RECEITAS NÃO OPERACIONAIS**

|                          |     |           |
|--------------------------|-----|-----------|
| RECEITAS FINANCEIRAS     | R\$ | 4.061,56  |
| RETENÇÕES                | R\$ | 154,98    |
| RECEITAS DIVERSAS        | R\$ | 15.424,08 |
| OUTRAS REC. OPERACIONAIS | R\$ | 1.370,67  |

|                                        |            |                  |
|----------------------------------------|------------|------------------|
| <b>TOTAL RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b> | <b>R\$</b> | <b>21.011,29</b> |
|----------------------------------------|------------|------------------|

|                           |            |                     |
|---------------------------|------------|---------------------|
| <b>TOTAL DAS RECEITAS</b> | <b>R\$</b> | <b>2.272.409,70</b> |
|---------------------------|------------|---------------------|

**DESPESAS**

**DESPESAS OPERACIONAIS**

|                                        |            |                     |
|----------------------------------------|------------|---------------------|
| NOVA CAMPINA - Parcelamento            | R\$        | 48.798,24           |
| RESIDENCIA INCLUSIVA                   | R\$        | 51.044,80           |
| DESPESAS COM PESSOAL                   | R\$        | 1.479.720,48        |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS               | R\$        | 105.276,51          |
| COZINHA COMUNITÁRIA                    | R\$        | 89.512,35           |
| DESPESAS JUDICIAIS                     | R\$        | 40.419,67           |
| DESPESAS FILANTRÓPICAS                 | R\$        | 134.016,77          |
| DESPESAS EVENTOS/CAMPANHAS             | R\$        | 10.700,32           |
| DESPESAS COM TERCEIROS                 | R\$        | 53.328,56           |
| DESPESAS VEÍCULOS                      | R\$        | 26.634,90           |
| DESPESAS DEPENDENCIAS ESCOLA MARINGA   | R\$        | 31.891,07           |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS</b> | <b>R\$</b> | <b>2.071.343,67</b> |

**DESPESAS NÃO OPERACIONAIS**

|                                        |            |                  |
|----------------------------------------|------------|------------------|
| DESPESAS FINANCEIRAS                   | R\$        | 15.527,57        |
| IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS              | R\$        | 1.862,21         |
| DESPESAS INDEDUTÍVEIS                  | R\$        | 7.031,22         |
| <b>TOTAL DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b> | <b>R\$</b> | <b>24.421,00</b> |

|                       |            |                     |
|-----------------------|------------|---------------------|
| <b>TOTAL DESPESAS</b> | <b>R\$</b> | <b>2.095.764,67</b> |
|-----------------------|------------|---------------------|

**RESULTADO DO EXERCÍCIO**

|                              |            |                   |
|------------------------------|------------|-------------------|
| <b>SUPRAVIT DO EXERCÍCIO</b> | <b>R\$</b> | <b>176.645,03</b> |
|------------------------------|------------|-------------------|

Marcos José Venancio  
Presidente  
CPF: 744.931.916-00

Genivaldo Tezoto  
Tesoureiro  
CPF: 050.460.518-69

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



**EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018  
EM REAIS**

**Marcos José Venancio**  
**Presidente**  
**CPF: 744.931.916-00**

**Genivaldo Tezoto**  
**Tesoureiro**  
**CPF: 050.460.518-69**

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

~~CRCSP-165112/0-8~~



ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA

DOAR- DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES RECURSOS

EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

**ORIGENS DE RECURSOS**

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| SUPERAVIT LIQUIDO DO EXERCÍCIO     | 176.645,13 |
| VENDA ATIVO IMOBILIZADO            |            |
| DEPRECIACAO/AMORTIZACAO ACUMULADAS | 27.455,74  |

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DAS ORIGENS</b> | <b>204.100,87</b> |
|--------------------------|-------------------|

**APLICAÇÕES DE RECURSOS**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| (-)AQUISIÇÕES ATIVO IMOBILIZADO | 73.162,10 |
| DEFICIT                         | 0,00      |

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>TOTAL DAS APLICAÇÕES</b> | <b>73.162,10</b> |
|-----------------------------|------------------|

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>AUMENTO/REDUÇÃO CAPITAL CIRCULANTE</b> | <b>130.938,77</b> |
|-------------------------------------------|-------------------|

**ATIVO CIRCULANTE**

|                        |            |
|------------------------|------------|
| No inicio do exercício | 85.871,97  |
| No fim do exercício    | 240.610,06 |

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| <b>Variação</b> | <b>154.738,09</b> |
|-----------------|-------------------|

**PASSIVO CIRCULANTE**

|                        |            |
|------------------------|------------|
| No inicio do exercício | 113.920,42 |
| No fim do exercício    | 137.719,74 |

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| <b>Variação</b> | <b>23.799,32</b> |
|-----------------|------------------|

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| <b>AUMENTO/REDUÇÃO CAPITAL CIRCULANTE</b> | <b>130.938,77</b> |
|-------------------------------------------|-------------------|

Marcos José Venancio  
Presidente  
CPF: 744.931.916-00

Genivaldo Tezoto  
Tesoreroiro  
CPF: 050.460.518-69

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 31/12/2018

### 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

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

No ano de 2018 a entidade recebeu as seguintes doações:

- a) Pessoa Física : R\$ 2.860,00
- b) Pessoa Jurídica : R\$ 14.242,00

#### NOTA 10

A entidade recebeu no ano de 2018 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

|    |                                 |     |            |
|----|---------------------------------|-----|------------|
| a) | Convenio Federal                | R\$ | 61.200,00  |
| b) | Convenio Municipal de Itapeva   | R\$ | 621.512,62 |
| c) | Convenio Estadual               | R\$ | 464.866,56 |
| d) | Convenio Municipal Nova Campina | R\$ | 28.250,00  |
| e) | Convenio Municipal Taquarivaí   | R\$ | 25.350,00  |
| f) | SUS                             | R\$ | 658.919,45 |
| g) | Projeto Sani                    | R\$ | 50.000,00  |

#### NOTA 11

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

#### 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 2018, 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\$ 2.095.764,57.

#### NOTA 15

O custo da Isenção da Quota Patronal de Previdência Social Usufruída pela entidade no ano foi de R\$ 359.649,22.



PRESIDENTE  
MARCOS JOSE VENÂNCIO  
CPF: 744.931.916-00  
RG: 5.777.899



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



**ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA**

**DEMONSTRATIVO DE GRATUIDADE**

**EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

|                                                                         |              |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                                                    | 2.272.409,70 |
| <b>RECEITA PRÓPRIA DA ENTIDADE</b>                                      | 2.272.409,70 |
| <b>DESPESAS BRUTA</b>                                                   | 2.095.764,67 |
| <b>DESPESAS PAGAS COM RENDA PRÓPRIA</b>                                 | 2.095.764,67 |
| <b>VALORES MÍNIMOS A CUMPRIR COM GASTOS NA GRATUIDADE</b>               |              |
| <b>Percentual para aplicação em Gratuidade<br/>20% da Receita Bruta</b> | 454.481,94   |
| <b>Inss isenção usufruída</b>                                           | 359.649,22   |
| <b>Valor em R\$ gastos na gratuidade</b>                                | 2.095.764,67 |
| <b>% DAS APLICAÇÕES DAS RECEITAS<br/>EM GRATUIDADE NO EXERCÍCIO</b>     | 92,23%       |

# ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ITAPEVA

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO FINDADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

### ELABORAÇÃO PELO MÉTODO INDIRETO

#### Atividades Operacionais

|                                               |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| Resultado do Exercício                        | 176.645,03  |
| (+) Depreciação e amortização                 | 27.455,74   |
| <b>Reducao Variacao nos ativos e passivos</b> |             |
| Aumento Ativo Circulante                      | (26.723,14) |
| Aumento no Passivo Circulante                 | 23.799,32   |

**Caixa Líquido Consumido nas Atividades Operacionais** **201.176,95**

#### Atividades de Investimento

Pagamento pela Compra de Imobilizado (73.162,10)

**Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimento** **(73.162,10)**

#### Atividades de Financiamento

Credito bancario funcionario -

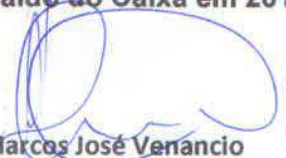
Salario maternidade -

**Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Financiamento** **-**

**Aumento Líquido nas Disponibilidades** **128.014,85**

**Saldo do Caixa em 2017 (Caixa, Bancos, Aplicações)** **75.973,18**

**Saldo do Caixa em 2018 (Caixa, Bancos, Aplicações)** **203.988,03**

  
Marcos José Verancio

Presidente

CPF: 744.931.916-00

  
Genivaldo Tezoto

Tesoureiro

CPF: 050.460.518-69

  
Marcia C P M Lara

Contadora

CRCSP- 165112/0-8