



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59). Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

C.N.P.J.: 49.632.383/0001-00

Endereço: Rua SALVADOR LOMBARDI NETO, 630, VILA ZILDA NATEL, SUMARE/SP, CEP 13172-530

Balanco encerrado em: 31/12/2018

Folha: 0001

Número livro: 0028

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2018 31/12/2018	2017 31/12/2017
ATIVO		7.653.375,21d	6.592.722,15d
ATIVO CIRCULANTE		3.099.902,12d	2.008.318,26d
DISPONÍVEL		744.037,89d	304.341,38d
BENS NUMERARIOS - ASSISTENCIA SOCIAL		260,17d	913,09d
BANCOS RECURSOS LIVRES - ASSISTENCIA SOCIAL		2.410,81d	824,01d
BANCO RECURSOS SUBVENÇÕES - EDUCAÇÃO		0,00	0,01d
APLICAÇÕES RECURSOS LIVRES - ASSISTENCIA SOCIAL	5	338.494,00d	196.781,24d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - ASSISTENCIA SOCIAL	5	891,32d	48.148,78d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - SAUDE	5	36.145,02d	398,19d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - EDUCAÇÃO	5	365.836,57d	57.276,06d
REALIZAVEL A CURTO PRAZO		30,00d	155,00d
CREDITOS NÃO LIQUIDADOS - ASSISTENCIA SOCIAL		30,00d	155,00d
OUTROS CREDITOS		231,83d	12.574,24d
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES - ASSISTENCIA SOCIAL		231,83d	11.554,59d
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR - SAUDE		0,00	1.019,65d
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE - ASSISTENCIA SOCIAL		1.590,00d	6.334,82d
DESPESAS DE MESES SEGUINTE - ASSISTENCIA SOCIAL		1.590,00d	6.334,82d
SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	80.832,40d	83.416,42d
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	65.711,00d	83.416,42d
CO-FINANCIAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	12.537,50d	0,00
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	2.583,90d	0,00
SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - SAUDE	16B	291.500,00d	218.625,00d
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - SAUDE	16B	291.500,00d	218.625,00d
SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - EDUCAÇÃO	16C	1.981.680,00d	1.382.871,40d
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - EDUCAÇÃO	16C	737.436,00d	221.937,32d
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - EDUCAÇÃO		1.244.244,00d	1.160.934,08d
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		4.553.473,09d	4.584.403,89d
IMOBILIZADO	6	4.553.473,09d	4.584.403,89d
IMÓVEIS	6	4.410.700,00d	4.410.700,00d
IMOBILIZADOS - ASSISTENCIA SOCIAL	6	430.681,38d	430.681,38d
IMOBILIZADOS - SAUDE	6	55.388,70d	55.388,70d
IMOBILIZADOS - EDUCAÇÃO	6	119.037,88d	119.037,88d
(-) DEPRECIACOES- ASSISTENCIA SOCIAL	6	293.435,19c	267.122,55c
(-) DEPRECIACOES - SAUDE	6	51.931,40c	49.900,84c
(-) DEPRECIACOES - EDUCAÇÃO	6	116.968,28c	114.380,68c
PASSIVO		7.653.375,21c	6.592.722,15c
PASSIVO CIRCULANTE		3.378.859,05c	2.300.303,38c
FORNECEDORES		24.508,48c	6.849,41c
FORNECEDORES - ASSISTENCIA SOCIAL	9	24.508,48c	6.849,41c
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.087,18c	58,75c
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER - ASSISTENCIA SOCIAL		1.087,18c	58,75c
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA		243.187,66c	213.708,10c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - ASSISTENCIA SOCIAL		80.896,08c	68.639,64c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - ASSISTENCIA SOCIAL		20.354,75c	16.210,57c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - SAUDE		47.027,00c	37.103,00c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - SAUDE		11.696,18c	6.475,27c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - EDUCAÇÃO		66.457,00c	68.587,00c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - EDUCAÇÃO		16.756,65c	16.692,62c
OUTRAS OBRIGAÇÕES		0,00	5.842,29c



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59). Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



SEGUROS - ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	5.842,29c
APROPRIAÇÕES TRABALHISTAS		318.925,68c	271.482,35c
APROPRIAÇÕES SOCIAIS - ASSISTENCIA SOCIAL		139.855,29c	114.673,54c
APROPRIAÇÕES SOCIAIS - SAUDE		82.492,87c	64.247,72c
APROPRIAÇÕES SOCIAIS - EDUCAÇÃO		96.577,52c	92.561,09c
SUBVENÇÕES E RECURSOS A REALIZAR		2.775.122,60c	1.790.316,09c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - ASSISTENCIA SOCIAL	16D	82.293,16c	131.565,22c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - SAUDE	16F	327.645,02c	218.625,00c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - EDUCAÇÃO	16E	2.365.184,42c	1.440.125,87c
PARCELAMENTOS	27A	16.027,45c	12.046,39c
PARCELAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	27A	16.027,45c	12.046,39c
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		119.745,16c	158.135,48c
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	27	119.745,16c	158.135,48c
RECEITAS DIFERIDAS - ASSISTENCIA SOCIAL	27	53.171,71c	63.277,59c
RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	27	4.464,50c	5.307,22c
RECEITAS DIFERIDAS - EDUCAÇÃO	27	2.005,10c	2.513,54c
PARCELAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	27AA	60.103,85c	87.037,13c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.154.771,00c	4.134.283,29c
PATRIMONIO SOCIAL	28	4.154.771,00c	4.134.283,29c
PATRIMONIO SOCIAL	28	145.105,54c	159.080,41c
AJUSTES NO PATRIMONIO	28	4.009.665,46c	4.009.665,46c
AJUSTES EXERCICIO ANTERIOR		0,00	34.462,58d

ANA APARECIDA DIAN

CPF: 024.428.738-42

CLAUDIO RICARDO VICARI

Reg. no CRC - SP sob o No. 206.229/O-6
CPF: 195.541.868-35



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59). Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL		RESERVAS DE	RESERVAS DE	AJUSTES DE	Total
	REALIZADO	AUTORIZADO	REAVALIAÇÃO	LUCROS	EXERCICIOS ANTERIOR	
	Patrimônio Social		Reavaliações de Ativos Próprio	Superávit do Exercício	Ajustes de Exercícios Anterior	
Saldo em 31/12/2017	159.080,41		4.009.665,46		(34.462,58)	4.134.283,29
Ajustes de Exercícios Anteriores	(34.462,58)				34.462,58	0,00
Superávit do Exercício				20.487,71		20.487,71
Saldo em 31/12/2018	124.617,83		4.009.665,46	20.487,71	0,00	4.154.771,00

ANA APARECIDA DIAN
CPF: 024.428.738-42

CLAUDIO RICARDO VICARI
Reg. No CRC-SP 206.229/O-6
CPF: 195.541.868-35

PARECER DO CONSELHO FISCAL

OS MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DA ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARE, TENDO PROCEDIDO A MINUCIOSO EXAME DE BALANÇO PATRIMONIAL E DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO, FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018, ENCONTRANDO TUDO EM PERFEITA ORDEM E EXATIDAO, APROVAM OS MESMOS.

SUMARE, 31 DE DEZEMBRO DE 2018.

FRANCINETTE ELEN DE L.MIRANDA
Conselheira- CRC 1SP 268.084/O-8
CPF 135.897.988/07

BODOLFO A. GERMANO
Conselheiro- CRC 1 SP 214888/O-4
CPF 271.270.858/03

ALEXANDRE MARCHIOLI
Conselheiro -CRC 1SP-253908
CPF: 223.890.538/31

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ NOTA EXPLICATIVA - Balanços e Demonstrativos do ano 2018

Nota No. 1 – A entidade Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Sumaré, localizada a Rua Salvador Lombardi Neto, 630 – Vila Zilda Natel – Sumaré-SP, inscrita no CNPJ 49.632.383/0001-00, é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter assistencial, sem fins lucrativos, com duração indeterminada, que tem por finalidade promover o bem estar, a proteção e o ajustamento em geral dos indivíduos excepcionais, estimularem os estudos e pesquisas relativas aos problemas dos excepcionais, e ainda, de conformidade com a legislação em vigor, atende a todos, sem distinção alguma quanto a raça condição social, credo político ou religioso.

Nota No. 2 - As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07 e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC n.º 1.409/2012, que aprovou a NBC-ITG-2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos. Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

Nota No. 3 – Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o termino do exercício seguinte foram classificados no Longo Prazo.



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59). Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



Nota No. 4 – Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis;

Nota No. 5 – As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins;

Nota No. 6 - Os Ativos **Imobilizados** estão apresentados pelo custo de aquisição e apresentou variação exercício de 2018 conforme depreciações no valor de R\$ 30.930,80 totalizando o imobilizado em: **R\$4.553.473,09**, sendo:

Bens Imóveis – Assistência Social – R\$ 4.410.700,00

Imobilizado Assistência Social – R\$ 430.681,38

Imobilizado Saúde – R\$ 55.388,70

Imobilizado Educação – R\$119.037,88

(-) Depreciação – Assistência Social – R\$ 293.435,19

(-) Depreciação – Saúde – R\$ 51.931,40

(-) Depreciação – Educação – R\$ 116.968,28

Nota No. 7 – A Instituição não apresentou constituição para devedores duvidosos tendo em vista a natureza dos créditos existentes na contabilidade.

Nota No. 8 – Os passivos onerosos estão devidamente atualizados, pelo critério pró-rata, até a data de encerramento das demonstrações Financeiras.

Nota No. 9 – Os saldos dos **Fornecedores** por setor:

Assistência Social – R\$ 24.508,48

Educação – R\$ 0,00

Saúde – R\$ 0,00

Nota No. 10 - O ATIVO NÃO CIRCULANTE e as contas do PATRIMÔNIO SOCIAL estão de acordo com a evolução das cotações da UFIR, até o patamar de R\$ 0,8287. Sendo que a partir daquela data os efeitos inflacionários deixaram de ser reconhecidos nas Demonstrações Contábeis em função do disposto na Lei 9.249/95, que extinguiu a correção monetária do Balanço.

Nota No. 11 - A Instituição não possui saldo de fundos de aplicação restrita.

Nota No. 12 - A Instituição não possui saldo de recursos sujeitos a restrição ou vinculações por parte do doador.

Nota No. 13 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 14 – **Receitas**. No exercício de 2018 a entidade obteve o montante de **R\$ 475.524,79** de receitas operacionais líquidas.

Nota No. 15 – **Despesas**. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de **R\$ 455.037,08** proveniente custos e despesas operacionais.

Quadro A

2018

Quadro B

2018

RECEITAS PRÓPRIAS	475.524,79	CUSTOS E DESPESAS	455.037,08
Assistência Social		Assistência Social	533.158,46
Financeira	(1.221,30)	Com Pessoal	200.212,27
Outras Receitas	474.100,37	Apropriações	258.799,71
		Financeiras	20.248,71
		Outras	0,00
Saúde		Administrativas	53.897,77
Financeira	0,00		
		Saúde	77.175,10
		Com Pessoal	(39.769,74)
		Apropriações	57.023,82
Educação		Administrativas	59.045,12
Financeira	2.645,72	Financeiras	875,90
		Educação	(155.296,48)
		Com Pessoal	(226.557,12)
		Apropriações	9.136,29
		Administrativas	62.114,20



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59). Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



<u>CONVENIOS / PRESTAÇÕES DE CONTAS</u>	<u>3.448.477,15</u>	<u>Financeiras</u> <u>CONVENIOS / PRESTAÇÕES DE</u> <u>CONTAS</u>	10,15 <u>3.448.477,15</u>
Convenio e Subvenções:			
Assistência Social	541.113,51	Assistência Social	541.113,51
Saúde	769.296,58	Saúde	769.296,58
Educação	2.138.067,06	Educação	2.138.067,06

Nota No. 16 – Os Recursos e as Subvenções a Receber e que serão Realizadas no exercício 2019 tiveram as seguintes destinações:

Nota No. 16 A - Subvenções Assistência Social - Total a Receber **R\$ 80.832,40** sendo: Centro Dia Termo 1715/18 Municipal valor R\$ 65.711,00; Federal valor R\$12.537,50; Estadual valor R\$2.583,90; valores firmados nos novos contratos à receber no exercício 2019 que serão utilizado nas atividades relacionadas à assistência social desenvolvida pela Associação, tais como alimentação, higiene e limpeza, manutenção, salários, telefone, equipamentos ortopédicos, tarifas bancárias, limpeza, materiais de consumo, serviços terceiros pessoa jurídica.

Nota No. 16 B - Subvenções Saúde – Total a Receber **R\$ 291.500,00** sendo: firmado Novo Termo Compromisso Convênio SUS 10.703/17; à ser recebido e gasto no exercício 2019 para atendimento de pessoas com deficiência intelectual, associado deficiências/múltiplas, autismo, condutas típicas outros transtornos mentais, manutenção, atendimento assistência ambulatorial, assistência técnico profissional.

Nota No. 16 C - Subvenções Educação – Total a receber **R\$ 1.981.680,00** sendo: Governo do Estado de São Paulo Secretaria de Estado da Educação firmou Novo Termo Compromisso para o exercício 2019 Processo no. 1210/0085/2016 o valor de R\$ 1.244.244,00 e a Prefeitura Sumaré através Termo Colaboração 11007/17 AEE Atendimento Educacional Especializada o valor R\$ 737.436,00.

Nota No. 16 D – Subvenções a Realizar – Assistência Social – Total à realizar **R\$ 82.293,16** Centro Dia Termo 8615/2017 para ser prestado contas no exercício de 2019.

Nota No. 16 E – Subvenções a Realizar – Educação - Total à realizar **R\$ 2.365.184,42** sendo: Secretaria do Estado da Educação valor R\$ 1.244.244,00; Prefeitura Sumaré através AEE Atendimento Educacional Especializada o valor R\$1.092.120,42 e PDDE Programa Dinheiro Direto na Escola o valor R\$ 28.820,00.

Nota No. 16 F – Subvenções a Realizar – Saúde - Total à realizar **R\$ 327.645,02** do Convênio SUS.

Nota No. 17 – Outras Receitas oriundas rendas geradas por Doações recebidas Pessoas Jurídicas e Pessoas Físicas e Promoções de Eventos/Festas realizadas pela entidade em 2018 perfazendo o valor total de **R\$ 474.100,37**.

Nota No. 17 A – Receitas Financeiras - Rendimentos de Aplicações Financeiras - Assistência Social apresentou **saldo negativo de R\$1.221,30** apurados após as Prestações de Contas Centro Dia; na Educação R\$2.645,72 e Saúde R\$0,00.

Nota No. 18 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota No. 19 - O valor de **Isenção** usufruída relativa à cota **Patronal INSS + RAT (Ajustado) + Terceiros** perfizeram no ano de 2018 o valor de **R\$ 732.229,88**. E assim demonstrados:

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE – 2018

Meses	BC INSS	% INSS	Valor INSS	Autônomos	% INSS autônomo	INSS autônomos	Valor Isenção	Deduções	Valor Isenção Líquida
JANEIRO	201.697,89	27,80 %	56.072,01	-	20%	-	56.072,01	5.928,17	50.143,84
FEVEREIRO	194.415,03	27,80 %	54.047,38	-	20%	-	54.047,38	1.703,42	52.343,96
MARÇO	210.503,32	27,80 %	58.519,92	-	20%	-	58.519,92	3.210,26	55.309,66
ABRIL	217.129,92	27,80 %	60.362,12	-	20%	-	60.362,12	5.398,76	54.963,36
MAIO	215.608,53	27,80 %	59.939,17	-	20%	-	59.939,17	5.329,31	54.609,86
JUNHO	214.707,85	27,80 %	59.688,78	-	20%	-	59.688,78	3.951,94	55.736,84
JULHO	246.083,61	27,80 %	68.411,24	-	20%	-	68.411,24	2.080,12	66.331,12
AGOSTO	217.295,79	27,80 %	60.408,23	-	20%	-	60.408,23	31,71	60.376,52
SETEMBRO	219.659,13	27,80 %	61.065,24	-	20%	-	61.065,24	2.943,20	58.122,04



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59), Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



OUTUBRO	222.698,62	27,80 %	61.910,22	-	20%	-	61.910,22	5.799,51	56.110,71
NOVEMBRO	227.097,65	27,80 %	63.133,15	-	20%	-	63.133,15	5.799,51	57.333,64
DEZEMBRO	223.614,04	27,80 %	62.164,70	-	20%	-	62.164,70	5.799,51	56.365,19
13. Salário	209.864,57	27,80 %	58.342,35	-	20%	-	58.342,35	3.859,21	54.483,14
TOTAIS	2.820.375,95	27,80 %	784.064,51	-	20%	-	784.064,51	51.834,63	732.229,88

EMPRESA	RAT	TERCEIROS	TOTAL	Deduções	B. de Cálculo	Vr. INSS
20%	2%	5,8%	27,8%	51.834,63	2.820.375,95	732.229,88

Nota No. 20 - As **gratuidades** estão demonstradas nas contas de despesas devidamente respaldadas com documentação hábil e respectivas planilhas. Observado que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram 100% de seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação da APAE.

As gratuidades concedidas pela Prefeitura Municipal de Sumaré e repassadas 100% na própria entidade, referente ao pessoal desta prefeitura, alocados na entidade e serviços comuns entre os 3 setores o valor foi dividido em 3 partes iguais como segue:

- Funcionários cedida pela Prefeitura Municipal Sumaré – R\$ 14.141,39;
- Merenda cedida pela Prefeitura Municipal Sumaré – R\$ 162.540,97;
- Materiais Doados – R\$ 22.160,89;
- Serviços Diretoria Estatutária durante ano 2018 – R\$ 78.000,00;
- Isenção INSS Patronal Assistência Social – R\$ 309.123,70;
Total Gratuidade Empregada Assistência Social – R\$585.966,95
- Isenção INSS Patronal Educação – R\$ 260.105,67;
Total Gratuidade Empregada Educação – R\$260.105,67
- Isenção INSS Patronal Saúde – R\$ 163.000,54;
Total Gratuidade Empregada Saúde – R\$ 163.000,54
Total Geral das gratuidades R\$ 1.009.073,16

Nota No. 21 – As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N.19, foram totalmente revertidas no atendimento gratuito das áreas da assistência social, educação e saúde da entidade.

Nota No. 22 – **Despesas**. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de **R\$ 3.903.514,23** proveniente custos e despesas operacionais no valor R\$ 455.037,08; convênios e prestações de contas no valor R\$3.448.477,15 conforme demonstradas no quadro "B" da Nota N. 15.

Nota No. 23 – Salientamos a realização por meio de convenio junto a Secretaria de Educação do Estado de São.Paulo e do Município de Sumaré, o desenvolvimento das atividades educacionais foi realizado pelo corpo docente disponibilizado e pagas por estas secretarias, no qual apresentaram custos estimados:

	Pessoal Corpo Docente/Apoio	Complementação Merenda Escolar
Secretaria Estadual de Educação	1.161.164,13	
Secretaria Municipal da Educação (20%)	966.615,83	104.084 refeições
TOTAL	2.127.779,96	104.084 refeições

Nota No. 24 – Os valores das gratuidades concedidas em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º. do decreto n. 2.536/98 estão assim demonstrados:

ÁREA	Valor Gratuidade Realizado	Vr. Convênios e Subvenções	Despesas Totais realizadas	Quantidade
> Assistência Social	541.113,51	541.113,51	541.113,51	390
> Saúde	769.296,58	769.296,58	769.296,58	390
> Educação	2.138.067,06	2.138.067,06	2.138.067,06	390



APAE DE SUMARÉ

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ

Registrada sob Nº 21, Livro A-1 Folha 33, no 2º Cartório de Notas e Ofício de Justiça da Comarca de Sumaré, Declarada de Utilidade Pública Municipal, Decreto Nº 1.701 de 07 de Novembro de 1977, Utilidade Pública Estadual, Lei Nº 6.120 de 26 de Maio de 1988, Utilidade Pública Federal, decreto de 27 de janeiro de 1992, (Processo MJ Nº 11.993/91-59). Registrada no C.N.S.S. sob Nº 23002.005418/86-14 em 03/12/87. Certificado de Entidade de Fins Filantrópicos Sob. Nº 28996.019827/94-31 em 30/06/95. Fundada em 24/07/74 C.N.P.J. 49.632.383/0001-00

Rua Salvador Lombardi Neto, n.º 630 - Vila Zilda Natel - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



Observando o fato de que todos os procedimentos realizados pela instituição têm o caráter de gratuidade, as composições globais dos custos totalizaram **R\$ 3.903.514,23** apresentando as seguintes distribuições: **Assistência Social R\$1.074.271,97** **Educação R\$1.982.770,58** **Saúde R\$846.471,68**

Nota No. 25 – Os serviços de educação, saúde e atendimento de assistência social realizado no ano de 2018 correspondem a 100% das gratuidades oferecidas pela entidade.

Nota No. 26 – Na conta **Despesas área Educação** apresentou saldo negativo de **R\$ 155.296,48** apurados após as Prestações de Contas conforme demonstrado nas contas despesas com Pessoal no exercício 2018 alguns funcionários foram remanejados e outros demitidos.

Nota No. 26 A– Na conta **Despesas área Saúde - grupo Despesas com Pessoal** apresentou saldo negativo de **R\$39.769,74** apurados após as Prestações de Contas pois alguns funcionários no exercício 2018 foram remanejados e outros demitidos.

Nota No. 27 – Receitas Diferidas – as compras de imobilizados com os valores recebidos dos Convênios e Subvenções sendo a realização da Receita mediante as depreciações dos bens totalizando **R\$ 71.098,35** sendo: **Assistência Social – R\$ 53.171,71** **Educação – R\$ 2.005,10** **Saúde – R\$ 4.464,50**

Nota No. 27 A – Parcelamentos - foram totalizados no Curto Prazo **R\$16.027,45** e no Longo Prazo **R\$60.103,85** pois a Entidade no exercício de 2017 realizou o parcelamento dos impostos de PIS s/ Folha Pagamento e o INSS conforme demonstrados:

- PIS sobre folha de pagamento referente meses: novembro/2016; dezembro/2016; fevereiro/2017; março/2017 e abril/2017 totalizando no exercício 2017 a dívida **R\$14.511,89** foram divididos em 29 parcelas restando para o exercício de 2019 o saldo no Curto Prazo **R\$4.058,16**.

- INSS referentes meses: janeiro/2017 a maio/2017 totalizando no exercício de 2017 a dívida **R\$117.118,13** divididos em 60 parcelas restando para o exercício de 2019 o saldo no Curto Prazo **R\$11.969,29** e Longo Prazo **R\$60.103,85**

Nota No. 28 – Patrimônio Social: Total **R\$ 4.154.771,00** sendo **R\$ 4.009.665,46** de Reavaliação de Ativos Próprios, onde não houve modificações no ano, **R\$ 159.080,41** de saldo de Patrimônio Social de 2017, (**R\$ 34.462,58**) de ajustes de patrimônio de exercícios anteriores e **R\$ 20.487,71** de superávit do ano de 2018.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2018

Sumaré/SP, 31 de dezembro de 2018.

Ana Aparecida Dian
Função: Presidente
CPF: 024.428.738-42

Claudio Ricardo Vicari
Função: Contador
CPF: 195.541.868-35
CT/CRC: 1SP206.229/O-6

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARE
APAE SUMARÉ - SP

PARECER DO AUDITOR INDEPENDENTE

1. – Examinando o Balanço Patrimonial da **ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ - APAE**, levantado em 31/12/2018 e a respectiva Demonstração do Superávit ou Déficit, da Demonstração Mutações do Patrimônio Líquido e da Demonstração do Fluxo de Caixa correspondentes ao exercício findo naquela data, elaborados sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

2. – Nossos exames, foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam:

- a) - Planejamento dos trabalhos considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade;
- b) - A constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados; e
- c) - Avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela Administração da entidade, bem como a apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

3. – Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, quando lidas em conjunto com as notas explicativas que as acompanham, representam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ - APAE**, em 31/12/2018, o resultado de suas operações, as mutações de seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos referentes ao exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas emanadas da Legislação Societária Brasileira, que não prevêm o reconhecimento dos efeitos inflacionários.

Sumaré, 26 de março de 2019



STRATEGIC CONTABILIDADE, CONSULTORIA & ASSESSORIA S/S LTDA.
2SP023336/O-8
José Roberto dos Santos
Contador
CRC 1SP108.812/O-8