

2019



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. 48.632.383/0001-00

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



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2019	2018
		31/12/2019	31/12/2018
ATIVO		7.752.847,29d	7.653.375,21d
ATIVO CIRCULANTE		3.145.237,48d	3.099.902,12d
DISPONÍVEL		423.715,70d	744.037,89d
BENS NUMERARIOS - ASSISTENCIA SOCIAL		219,79d	260,17d
BANCOS RECURSOS LIVRES - ASSISTENCIA SOCIAL		442,02d	2.410,81d
APLICAÇÕES RECURSOS LIVRES - ASSISTENCIA SOCIAL	5	415.563,23d	338.494,00d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - ASSISTENCIA SOCIAL	5	1.724,34d	891,32d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - SAUDE	5	2.189,52d	36.145,02d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - EDUCAÇÃO	5	3.576,80d	365.836,57d
REALIZAVEL A CURTO PRAZO		90,00d	30,00d
CREDITOS NÃO LIQUIDADOS - ASSISTENCIA SOCIAL		90,00d	30,00d
OUTROS CREDITOS		0,00	231,83d
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES - ASSISTENCIA SOCIAL		2.250,00d	231,83d
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE - ASSISTENCIA SOCIAL		1.961,91d	1.590,00d
DESPESAS DE MESES SEGUINTE - ASSISTENCIA SOCIAL		1.961,91d	1.590,00d
SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - ASSISTENCIA SOCIAL		201.051,10d	80.832,40d
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	148.004,16d	65.711,00d
CO-FINANCIAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	31.343,75d	12.537,50d
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	21.703,19d	2.583,90d
SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - SAUDE		266.435,48d	291.500,00d
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - SAUDE	16B	266.435,48d	291.500,00d
SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - EDUCAÇÃO	16C	2.249.733,29d	1.981.680,00d
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - EDUCAÇÃO	16C	948.629,83d	737.436,00d
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - EDUCAÇÃO	16C	1.301.103,46d	1.244.244,00d
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		4.607.609,81d	4.553.473,09d
IMOBILIZADO	6	4.607.609,81d	4.553.473,09d
IMÓVEIS	6	4.444.140,05d	4.410.700,00d
IMOBILIZADOS - ASSISTENCIA SOCIAL	6	431.939,78d	430.681,38d
IMOBILIZADOS - SAUDE	6	103.130,70d	55.388,70d
IMOBILIZADOS - EDUCAÇÃO	6	120.247,41d	119.037,88d
(-) DEPRECIACÕES - ASSISTENCIA SOCIAL	6	318.330,29c	293.435,19c
(-) DEPRECIACÕES - SAUDE	6	53.961,96c	51.931,40c
(-) DEPRECIACÕES - EDUCAÇÃO	6	119.555,88c	116.968,28c
PASSIVO		7.752.847,29c	7.653.375,21c
PASSIVO CIRCULANTE		3.489.113,35c	3.378.859,05c
FORNECEDORES	9	31.009,72c	24.508,48c
FORNECEDORES - ASSISTENCIA SOCIAL	9	31.009,72c	24.508,48c
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.494,99c	1.087,18c
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER - ASSISTENCIA SOCIAL		1.494,99c	1.087,18c
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA		285.758,10c	243.187,66c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - ASSISTENCIA SOCIAL		30.332,34c	80.896,08c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - ASSISTENCIA SOCIAL		10.796,85c	20.354,75c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - SAUDE		44.365,00c	47.027,00c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - SAUDE		15.821,48c	11.696,18c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - EDUCAÇÃO		130.984,00c	66.457,00c
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - EDUCAÇÃO		53.458,43c	16.756,65c
APROPRIACÕES TRABALHISTAS		400.068,61c	318.925,68c
APROPRIACÕES SOCIAIS - ASSISTENCIA SOCIAL		62.290,18c	139.855,29c
APROPRIACÕES SOCIAIS - SAUDE		87.807,51c	82.492,87c
APROPRIACÕES SOCIAIS - EDUCAÇÃO		249.970,92c	96.577,52c
SUBVENÇÕES E RECURSOS A REALIZAR		2.720.695,57c	2.775.122,60c

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.



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 Natei - CEP: 13172-530 - Sumaré/SP
Fone/Fax: (19) 3873-1025 / (19) 3873-2045 - e-mail: apaesumare@vivax.com.br



SUBVENÇÕES A REALIZAR - ASSISTENCIA SOCIAL	16D	202.775,44c	82.293,16c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - SAUDE	16F	268.625,00c	327.645,02c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - EDUCAÇÃO	16E	2.249.295,13c	2.365.184,42c
PARCELAMENTOS		50.086,36c	16.027,45c
PARCELAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	27A	50.086,36c	16.027,45c
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		48.184,27c	119.745,16c
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		48.184,27c	119.745,16c
RECEITAS DIFERIDAS - ASSISTENCIA SOCIAL	27	43.065,83c	53.171,71c
RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	27	3.621,78c	4.464,50c
RECEITAS DIFERIDAS - EDUCAÇÃO	27	1.496,66c	2.005,10c
PARCELAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	27	0,00	60.103,85c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.215.549,67c	4.154.771,00c
PATRIMONIO SOCIAL		4.215.549,67c	4.154.771,00c
PATRIMONIO SOCIAL	28	205.884,21c	145.105,54c
AJUSTES NO PATRIMONIO	28	4.009.665,46c	4.009.665,46c

ANA APARECIDA DIAN

ANA APARECIDA DIAN
PRESIDENTE
CPF: 024.428.738-42

Claudio Ricardo Vicari

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2019

Descrição	N.E	2019	Total	2018	Total
RECEITA RECURSOS PRORIOS - ASSISTENCIA SOCIAL					
RECEITA RECURSOS PROPRIOS - ASSISTENCIA SOCIAL		496.507,16	496.507,16	474.100,37	474.100,37
CONCESSOES / GRATUIDADES - ASSISTENCIA SOCIAL		573.239,72	573.239,72	585.966,95	585.966,95
	20				
CONCESSOES / GRATUIDADES - SAUDE		193.009,41	193.009,41	163.000,54	163.000,54
	20				
CONCESSOES / GRATUIDADES - EDUCAÇÃO		541.429,39	541.429,39	260.105,67	260.105,67
	20				
RECEITA LÍQUIDA			1.804.185,68		1.483.173,53
DESPESAS OPERACIONAIS			(783.959,13)		(455.037,08)
DESPESAS - ASSISTENCIA SOCIAL		(463.373,88)	(463.373,88)	(533.158,46)	(533.158,46)
	15				
DESPESAS - SAUDE		(123.741,65)	(123.741,65)	(77.175,10)	(77.175,10)
DESPESAS - EDUCAÇÃO		(196.843,60)	(196.843,60)	155.296,48	155.296,48
	15				
CONCESSOES / GRATUIDADES - ASSISTENCIA SOCIAL					
CONCESSOES / GRATUIDADES - ASSISTENCIA SOCIAL	20	(573.239,72)	(573.239,72)	(585.966,95)	(585.966,95)
CONCESSOES / GRATUIDADES - SAUDE					
CONCESSOES / GRATUIDADES - SAUDE	20	(193.009,41)	(193.009,41)	(163.000,54)	(163.000,54)
CONCESSOES / GRATUIDADES - EDUCAÇÃO					
CONCESSOES / GRATUIDADES - EDUCAÇÃO	20	(541.429,39)	(541.429,39)	(260.105,67)	(260.105,67)
RECEITAS FINANCEIRAS - ASSISTENCIA SOCIAL		2.790,81	2.790,81	(1.221,30)	(1.221,30)
	15				
RECEITAS FINANCEIRAS - SAUDE		623,02	623,02	0,00	0,00
	15				
RECEITAS FINANCEIRAS - EDUCAÇÃO		3.529,52	3.529,52	2.645,72	2.645,72
	15				
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		341.287,29	341.287,29	0,00	0,00
	15/18				
SUPERAVIT OPERACIONAL			60.778,67		20.487,71



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



FONTE DE RECURSOS - ASSISTENCIA SOCIAL

CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - ASSISTENCIA SOCIAL	15	3.103,16		8.270,96	
RECEITAS FINANCEIRAS - ASSISTENCIA SOCIAL	15	284,84	<u>389.715,63</u>	1.908,97	<u>541.113,51</u>
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO - ASSISTENCIA SOCIAL		<u>(389.715,63)</u>	<u>(389.715,63)</u>	<u>(541.113,51)</u>	<u>(541.113,51)</u>

FONTE DE RECURSOS - SAUDE

CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - SAUDE	15	983.520,02		768.453,86	
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - SAUDE	15	321,36		321,36	
RECURSOS PROPRIOS - SAUDE	15	521,36		521,36	
RECEITA FINANCEIRA - SAUDE	15	2.391,93	<u>986.754,67</u>	0,00	<u>769.296,58</u>
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO - SAUDE					
REMUNERAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS - SAUDE	15	(982.110,02)		(744.439,90)	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO - SAUDE	15	(4.644,65)	<u>(986.754,67)</u>	(24.856,68)	<u>769.296,58</u>

FONTE DE RECURSOS - EDUCAÇÃO

CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - EDUCAÇÃO	15	1.257.178,40		1.161.164,13	
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - EDUCAÇÃO	15	1.073.035,39		966.894,23	
RECEITA FINANCEIRA - EDUCAÇÃO	15	15.836,52	<u>2.346.050,31</u>	10.008,70	<u>2.138.067,06</u>
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO - EDUCAÇÃO					
REMUNERAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS - EDUCAÇÃO	15	(2.088.531,05)		(1.996.776,42)	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO - EDUCAÇÃO	15	(257.519,26)	<u>(2.346.050,31)</u>	(141.290,64)	<u>(2.138.067,06)</u>
SUPERAVIT DO EXERCICIO			<u>60.778,67</u>		<u>20.487,71</u>

ANA APARECIDA DIAN
PRESIDENTE
CPF: 024.428.738-42

CLAUDIO RICARDO VICARI
CONTADOR - CRC 1SP 206.229/O-6
CPF: 195.541.868-35

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019

ATIVIDADES OPERACIONAIS

	2018	2019
Superavit do Período	60.778,67	20.487,71
Depreciação e amortização	29.513,26	30.930,80
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	<u>90.291,93</u>	<u>51.418,51</u>
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(365.657,55)	(651.887,35)
Aumento (Redução) em fornecedores	6.501,24	17.659,07
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	32.192,17	1.022.506,28
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(236.672,21)	439.696,51
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(236.672,21)	439.696,51
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(236.672,21)	439.696,51

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras de imobilizado	(83.649,98)	0,00
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(83.649,98)	0,00
Redução nas Disponibilidades	(320.322,19)	439.696,51
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	744.037,89	304.341,38
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	423.715,70	744.037,89

ANA APARECIDA DIAN (PRESIDENTE)
CPF: 024.428.738-42

CLAUDIO RICARDO VICARI
Reg. no CRC - SP sob o No. 206.229/O-6

3



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	Total
	REALIZADO	REAVALIAÇÃO	
	AUTORIZADO		
	Patrimônio	Reavaliações de	
	Social	Ativos Próprio	
Saldo em 31/12/2018	145.105,54	4.009.665,46	4.154.771,00
Superavit do Exercício	60.778,67		60.778,67
Saldo em 31/12/2019	205.884,21	4.009.665,46	4.215.549,67

ANA APARECIDA DIAN
PRESIDENTE
CPF: 024.428.738-42

CLAUDIO RICARDO VICARI
Reg. CRC n. 206.229/O-6
CPF: 195.541.868-35

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ NOTA EXPLICATIVA - Balanço e Demonstrativos do ano 2019

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 término do exercício seguinte foram classificados no Longo Prazo.

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 no exercício de 2019 de 54.136,72, representado pela aquisição de novos ativos no valor de R\$ 83.742,47 e depreciações no valor de (R\$ 29.605,75) totalizando o imobilizado em: **R\$4.607.609,81**, sendo:

Bens Imóveis – Assistência Social –	R\$ 4.444.140,05
Imobilizado Assistência Social –	R\$ 431.939,78
Imobilizado Saúde –	R\$ 103.130,70
Imobilizado Educação –	R\$ 120.247,41
(-) Depreciação – Assistência Social –	R\$ 318.330,29
(-) Depreciação – Saúde –	R\$ 53.961,96
(-) Depreciação – Educação –	R\$ 119.555,88

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

[Handwritten initials]



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. 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\$	31.009,72
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 2019 a entidade obteve o montante de **R\$ 503.450,51** de receitas operacionais líquidas.

Nota No. 15 – **Despesas**. Comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de **R\$ 783.959,13** proveniente custos e despesas operacionais, porém realizadas pelo valor de **R\$ 442.671,84**, sendo que **R\$ 341.287,29** serão realizadas em exercícios futuros através de prestação de contas.

Quadro A	2019	Quadro B	2019
Receitas Próprias	503.450,51	Custos e Despesas	442.671,84
Assistência Social	499.297,97	Assistência Social	463.373,88
Financeira	2.790,81	Com Pessoal	197.355,82
Outras Receitas	496.507,16	Apropriações	86.598,28
Saúde		Financeiras	22.758,76
Financeira	623,02	Outras	0,00
		Administrativas	156.661,02
Educação		Saúde	123.741,65
Financeira	3.529,52	Com Pessoal	(38.841,15)
		Apropriações	8.134,67
		Administrativas	153.582,81
		Financeiras	865,32
		Educação	196.843,60
		Com Pessoal	94.315,12)
		Apropriações	142.374,64
		Administrativas	(39.871,30)
		Financeiras	25,14
		Despesas à Realizar (Prestações Contas)	
		-Assistência Social	(82.293,16)
		- Saúde	(47.810,48)
		- Educação	(211.183,65)
Convênio/Prestação de Contas	3.722.520,61	Convênio/Prestação de Contas	3.722.520,61
Convenio e Subvenções:		Convenio e Subvenções:	
Assistência Social	389.715,63	Assistência Social	389.715,63
Saúde	986.754,67	Saúde	986.754,67
Educação	2.346.050,31	Educação	2.346.050,31



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. 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\$ 118.757,94** sendo: Centro Dia Termo 1715/18 Municipal valor R\$ 65.711,00; Federal valor R\$31.343,75; Estadual valor R\$21.703,19; valores firmados nos novos contratos a receber no exercício 2020 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\$ 266.435,48** sendo: firmado Novo Termo Compromisso Convênio SUS 10.703/17; à ser recebido e gasto no exercício 2020 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\$ 2.249.733,29** sendo: Governo do Estado de São Paulo Secretaria de Estado da Educação firmou Novo Termo Compromisso para o exercício 2020 Processo no. 1210/0085/2016 o valor de R\$ 1.301.103,46 e a Prefeitura Sumaré através Termo Colaboração 11007/17 AEE Atendimento Educacional Especializada o valor R\$ 737.446,18.

Nota No. 16 D – Subvenções a Realizar – Assistência Social – Total à realizar **R\$ 202.775,44** Centro Dia Termo 8615/2017 para ser prestado contas no exercício de 2020.

Nota No. 16 E – Subvenções a Realizar – Educação - Total à realizar **R\$ 2.249.295,13** sendo: Secretaria do Estado da Educação valor R\$ 1.301.088,50; Prefeitura Sumaré através AEE Atendimento Educacional Especializada o valor R\$944.633,22 e PDDE Programa Dinheiro Direto na Escola o valor R\$ 3.573,41.

Nota No. 16 F – Subvenções a Realizar – Saúde - Total à realizar **R\$ 268.625,00** do Convênio SUS.

Nota No. 17 – Outras Receitas – Recursos Próprios geradas por Doações recebidas Pessoas Jurídicas/Físicas, Promoções de Eventos/Festas realizadas pela entidade em 2019 perfazendo o valor total de **R\$ 503.450,51**.
Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota No. 18 – Despesas à Realizar no Exercício Futuro - grupo de despesas à realizar mediante entrega das Prestações de Contas no Exercício 2020 no valor **R\$ 341.287,29** foram contabilizadas conforme regime de Competência demonstrado na Nota no.15.

Assistência Social – R\$ 82.293,16
Saúde – R\$ 47.810,48
Educação – R\$ 211.183,65

Nota No. 19 - O valor de **Isenção** usufruída relativa à cota **Patronal INSS + RAT (Ajustado) + Terceiros** perfizeram no ano de 2019 o valor de **R\$ 870.399,70**. E assim demonstrados:

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE – 2019

Meses	BC INSS	% INSS	Valor INSS	Autonomos	% INSS autonomo	INSS autonomos	Valor Isenção	Deduções	Vr.Isenção Líquida
JANEIRO	239.381,97	27,80%	66.548,19	-	20%	-	66.548,19	2.602,99	63.945,20
FEVEREIRO	233.860,51	27,80%	65.013,22	-	20%	-	65.013,22	131,20	64.882,02
MARÇO	233.886,69	27,80%	65.020,50	-	20%	-	65.020,50	72,16	64.948,34
ABRIL	256.879,13	27,80%	71.412,40	-	20%	-	71.412,40	1.101,93	70.310,47
MAIO	244.323,03	27,80%	67.921,80	-	20%	-	67.921,80	2.203,85	65.717,95
JUNHO	245.141,64	27,80%	68.149,38	-	20%	-	68.149,38	2.203,85	65.945,53
JULHO	273.810,25	27,80%	76.119,25	-	20%	-	76.119,25	2.203,85	73.915,40
AGOSTO	246.102,29	27,80%	68.416,44	-	20%	-	68.416,44	(881,54)	69.297,98
SETEMBRO	242.682,24	27,80%	67.465,66	-	20%	-	67.465,66		67.465,66
OUTUBRO	244.965,96	27,80%	68.100,54	-	20%	-	68.100,54		68.100,54
NOVEMBRO	242.245,35	27,80%	67.344,21	-	20%	-	67.344,21		67.344,21
DEZEMBRO	241.469,59	27,80%	67.128,55	-	20%	-	67.128,55		67.128,55
13. Salário	224.341,85	27,80%	62.367,03	-	20%	-	62.367,03	969,17	61.397,86



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



TOTAIS	3.169.090,50	27,80%	881.007,16	-	20%	-	881.007,16	10.607,46	870.399,70
--------	--------------	--------	------------	---	-----	---	------------	-----------	------------

EMPRESA	- RAT	TERCEIROS	TOTAL	Deduções	B. de Cálculo	Vr. INSS
20%	2%	5,8%	27,8%	10.607,46	3.169.090,50	870.399,70

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\$ 15.138,59;
• Merenda cedida pela Prefeitura Municipal Sumaré –	R\$ 268.790,40;
• Materiais Doados –	R\$ 23.112,91;
• Serviços Diretoria Estatutária durante ano 2019 –	R\$ 132.000,00;
• Isenção INSS Patronal Assistência Social –	R\$ 134.197,82;
Total Gratuidade Empregada Assistência Social –	R\$ 573.239,72
• Isenção INSS Patronal Educação –	R\$ 541.429,39
Total Gratuidade Empregada Educação –	R\$541.429,39
• Isenção INSS Patronal Saúde –	R\$ 193.009,41
Total Gratuidade Empregada Saúde –	R\$ 193.009,41
Total Geral das gratuidades	R\$ 1.307.678,52

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\$ 4.165.192,45** provenientes custos e despesas operacionais no valor R\$ 442.671,84,13; convênios e prestações de contas no valor R\$3.722.520,61 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	1.257.178,40	
Secretaria Municipal da Educação (20%)	1.032.410,40	107.483 refeições
TOTAL	2.289.588,80	107.483 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	389.715,63	389.715,63	389.715,63	400
> Saúde	986.754,67	986.754,67	986.754,67	400
> Educação	2.346.050,31	2.346.050,31	2.346.050,31	400



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 28996.019627/94-31 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.

Nota No. 25 – Os serviços de educação, saúde e atendimento de assistência social realizado no ano de 2019 correspondem a 100% das gratuidades oferecidas pela entidade.

Nota No. 26 – Na conta **Despesas área Educação** apresentou saldo negativo de **R\$ 39.871,30** apurados após as Prestações de Contas conforme demonstrado nas contas Despesas Administrativas – Educação, exercício 2019. Isso se deve a despesas administrativas da área da Educação, informada em prestações de contas da área da saúde ou assistência social, por motivo de não haver verbas suficientes nas contas da entidade, daquelas determinadas áreas.

Nota No. 26 A– Na conta **Despesas área Saúde - grupo Despesas com Pessoal** apresentou saldo negativo de **R\$38.841,15** apurados após as Prestações de Contas pois alguns funcionários no exercício 2019 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\$ 48.184,27** sendo: **Assistência Social – R\$ 43.065,83** **Educação – R\$ 1.496,66** **Saúde – R\$ 3.621,78**

Nota No. 27 A – Parcelamentos - foram totalizados no Curto Prazo **R\$50.086,36** a Entidade no exercício de 2017 realizou o parcelamento INSS conforme demonstrados:
- 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 2020 o saldo no Curto Prazo R\$50.086,36.

Nota No. 28 – Patrimônio Social: Total R\$ 4.215.549,67 sendo R\$ 4.009.665,46 de Reavaliação de Ativos Próprios, onde não houveram modificações no ano 2019, Patrimônio Social de exercícios anteriores e R\$145.105,54; e **superávit do ano de 2019 R\$ 60.778,67.**

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2019

Ana Aparecida Dian
Função: Presidente
CPF: 024.428.738-42

Claudio Ricardo Vicari
Reg. no CRC 206.229/O-6
CPF: 195.541.868-35

Sumaré/SP, 31 de dezembro de 2019.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

OS MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DA ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ, TENDO PROCEDIDO A MINUCIOSO EXAME DE BALANÇO PATRIMONIAL E DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO, FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019, ENCONTRANDO TUDO EM PERFEITA ORDEM E EXATIDAO, APROVAM OS MESMOS.

SUMARÉ, 31 DE DEZEMBRO DE 2019.

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

RODOLFO A. GERMANO
Conselheiro - CRC 1 SP 214.888/O-4
CPF 271.270.858/03

ALEXANDRE MARCHIOLI
Conselheiro -CRC 1SP-253.908
CPF: 223.890.538/31



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



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 31/12/2019 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 31/12/2019, 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 2020

STRATEGIC CONTABILIDADE, CONSULTORIA & ASSESSORIA S/S LTDA.
2SP023336/O-8

José Roberto dos Santos
Contador
CRC 1SP108.812/O-8