

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Sumaré

R. Salvador Lombardi Neto, 630 - Vila Zilda Natel

Sumaré - SP, 13172-530

Fone: (19) 3873.2045 | (19) 3883.3833

CNPJ: 49.632.383/0001-00

www.apaesumare.org.br



**APAE**  
Sumaré - SP

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
<b>ATIVO</b>		<b>8.886.534,29d</b>	<b>8.414.162,86d</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.265.131,42d</b>	<b>3.761.367,18d</b>
<b>DISPONÍVEL</b>		<b>393.569,28d</b>	<b>104.385,72d</b>
BENS NUMERARIOS - ASSISTENCIA SOCIAL		609,63d	308,49d
BANCOS RECURSOS LIVRES - ASSISTENCIA SOCIAL		5.678,67d	3.485,86d
BANCOS RECURSOS SUBVENÇÕES - ASSISTENCIA SOCIAL		3,40d	0,00
BANCO RECURSOS SUBVENÇÕES - EDUCAÇÃO		109.051,39d	0,00
APLICAÇÕES RECURSOS LIVRES - ASSISTENCIA SOCIAL	5	10.716,80d	3.540,01d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - ASSISTENCIA SOCIAL	5	21.337,84d	0,00
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - SAUDE	5	142.504,36d	40.461,25d
APLICAÇÕES RECURSOS SUBVENÇÕES - EDUCAÇÃO	5	103.667,19d	56.590,11d
<b>OUTROS CREDITOS</b>		<b>3.962,55d</b>	<b>1.536,48d</b>
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS - ASSISTENCIA SOCIAL		3.962,55d	1.536,48d
<b>DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE - ASSISTENCIA SOCIAL</b>		<b>3.729,67d</b>	<b>3.867,14d</b>
<b>DESPESAS DE MESES SEGUINTES - ASSISTENCIA SOCIAL</b>		<b>3.729,67d</b>	<b>3.867,14d</b>
<b>SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - ASSISTENCIA SOCIAL</b>	16A	<b>2.919,88d</b>	<b>479.826,60d</b>
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	479.826,60d
CO-FINANCIAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL	16A	2.919,88d	0,00
<b>SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - SAUDE</b>	16B	<b>1.075.486,02d</b>	<b>992.756,25d</b>
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - SAUDE	16B	1.075.486,02d	992.756,25d
<b>SUBVENÇÕES, CONVENIOS PARC A RECEBER - EDUCAÇÃO</b>	16C	<b>2.785.464,02d</b>	<b>2.178.994,99d</b>
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - EDUCAÇÃO	16C	914.420,64d	737.436,00d
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - EDUCAÇÃO	16C	1.871.043,38d	1.441.558,99d
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>		<b>4.621.402,87d</b>	<b>4.652.795,68d</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	6	<b>4.621.402,87d</b>	<b>4.652.795,68d</b>
IMÓVEIS		4.444.140,05d	4.444.140,05d
IMOBILIZADOS - ASSISTENCIA SOCIAL	6	496.584,57d	511.010,97d
IMOBILIZADOS - SAUDE	6	103.130,70d	103.130,70d
IMOBILIZADOS - EDUCAÇÃO		144.485,04d	134.650,14d
(-) DEPRECIAÇÕES- ASSISTENCIA SOCIAL	6	385.281,02c	362.126,51c
(-) DEPRECIAÇÕES - SAUDE	6	57.088,21c	56.146,32c
(-) DEPRECIAÇÕES - EDUCAÇÃO	6	124.568,26c	121.863,35c
<b>PASSIVO</b>		<b>8.886.534,29c</b>	<b>8.414.162,86c</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>4.839.394,96c</b>	<b>4.166.867,00c</b>
<b>FORNECEDORES</b>	9	<b>8.109,87c</b>	<b>10.983,91c</b>
FORNECEDORES - ASSISTENCIA SOCIAL	9	8.109,87c	10.983,91c
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>349,14c</b>	<b>18,49c</b>
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER - ASSISTENCIA SOCIAL		349,14c	18,49c
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>330.007,57c</b>	<b>90.091,50c</b>

*[Handwritten signature]*

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Sumaré  
 R. Salvador Lombardi Neto, 630 - Vila Zilda Natel  
 Sumaré - SP, 13172-530  
 Fone: (19) 3873.2045 | (19) 3883.3833  
 CNPJ: 49.632.383/0001-00  
 www.apaesumare.org.br



**APAE**  
 Sumaré - SP  
 361,61c

OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - ASSISTENCIA SOCIAL		24.160,08c	
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - ASSISTENCIA SOCIAL		13.890,18c	13.369,30c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - SAUDE		45.895,00c	0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - SAUDE		20.684,58c	18.767,12c
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL - EDUCAÇÃO		157.007,00c	0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS - EDUCAÇÃO		68.370,73c	57.593,47c
OUTRAS OBRIGAÇÕES		0,00	1.381,91c
SEGUROS - ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	1.381,91c
APROPRIAÇÕES TRABALHISTAS		425.666,52c	402.796,71c
APROPRIAÇÕES SOCIAIS - ASSISTENCIA SOCIAL		64.236,61c	75.740,47c
APROPRIAÇÕES SOCIAIS - SAUDE		92.026,79c	97.067,64c
APROPRIAÇÕES SOCIAIS - EDUCAÇÃO		269.403,12c	229.988,60c
SUBVENÇÕES E RECURSOS A REALIZAR		4.075.261,86c	3.651.577,84c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	479.826,60c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - SAUDE	16D	1.173.035,85c	992.756,25c
SUBVENÇÕES A REALIZAR - EDUCAÇÃO	16E	2.902.226,01c	2.178.994,99c
PARCELAMENTOS		0,00	10.016,64c
PARCELAMENTO FEDERAL - ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	10.016,64c
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		75.762,73c	88.974,15c
PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25	75.762,73c	88.974,15c
RECEITAS DIFERIDAS - ASSISTENCIA SOCIAL	25	39.274,47c	46.526,23c
RECEITAS DIFERIDAS - SAUDE	25	36.488,26c	42.039,78c
RECEITAS DIFERIDAS - EDUCAÇÃO		0,00	408,14c
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	26	3.971.376,60c	4.158.321,71c
PATRIMONIO SOCIAL	26	3.971.376,60c	4.158.321,71c
PATRIMONIO SOCIAL	26	38.288,86d	148.656,25c
AJUSTES NO PATRIMONIO	26	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 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Total	2021	Total
RECEITA RECURSOS PRÓPRIOS - ASSIS					
RECEITA RECURSOS PRÓPRIOS - ASS		439.756,78	439.756,78	650.018,50	650.018,50
CONCESSOES / GRATUIDADES - ASSIS		806.063,54	806.063,54	535.486,40	535.486,40
CONCESSOES / GRATUIDADES - SAUDE		218.100,71	218.100,71	194.209,46	194.209,46
CONCESSOES / GRATUIDADES - EDUCA		599.828,88	599.828,88	524.147,55	524.147,55
RECEITA LÍQUIDA			2.063.749,91		1.903.861,91
DESPEAS OPERACIONAIS			(633.295,78)		(736.172,28)
DESPEAS - ASSISTENCIA SOCIAL		(369.451,94)	(369.451,94)	(401.121,57)	(401.121,57)
DESPEAS - SAUDE		(144.190,38)	(144.190,38)	(156.102,51)	(156.102,51)
DESPEAS - EDUCAÇÃO		(119.653,46)	(119.653,46)	(178.948,20)	(178.948,20)

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Sumaré  
R. Salvador Lombardi Neto, 630 - Vila Zilda Natel  
Sumaré - SP, 13172-530  
Fone: (19) 3873.2045 | (19) 3883.3833  
CNPJ: 49.632.383/0001-00  
www.apaesumare.org.br



CONCESSOES / GRATUIDADES - ASSIST				
CONCESSOES / GRATUIDADES - ASSI	(806.063,54)	<u>(806.063,54)</u>	(535.486,40)	<u>(535.486,40)</u>
CONCESSOES / GRATUIDADES - SAUDE				
CONCESSOES / GRATUIDADES - SAUD	(218.100,71)	<u>(218.100,71)</u>	(194.209,46)	<u>(194.209,46)</u>
CONCESSOES / GRATUIDADES - EDUCA				
CONCESSOES / GRATUIDADES - EDUC	(599.828,88)	<u>(599.828,88)</u>	(524.147,55)	<u>(524.147,55)</u>
RECEITAS FINANCEIRAS - ASSISTENCI	<u>948,03</u>	<u>948,03</u>	<u>476,08</u>	<u>476,08</u>
RECEITAS FINANCEIRAS - SAUDE	<u>5.343,63</u>	<u>5.343,63</u>	<u>3.022,11</u>	<u>3.022,11</u>
RECEITAS FINANCEIRAS - EDUCACÃO	<u>302,23</u>	<u>302,23</u>	<u>667,33</u>	<u>667,33</u>
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>152.437,34</u>	<u>152.437,34</u>
SUPERAVIT OPERACIONAL		<u>(186.945,11)</u>		<u>70.449,08</u>
DEFICIT OPERACIONAL		<u>(186.945,11)</u>		<u>70.449,08</u>
FONTE DE RECURSOS - ASSISTENCIA S				
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - ASS	5.130,20		2.553,40	
RECEITAS FINANCEIRAS - ASSISTEN	962,50		667,82	
CO-FINANCIAMENTO FEDERAL - ASSI	4.354,44	<u>508.973,30</u>	12.677,20	<u>473.349,38</u>
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIV	<u>(508.973,30)</u>	<u>(508.973,30)</u>	<u>(473.349,38)</u>	<u>(473.349,38)</u>
FONTE DE RECURSOS - SAUDE				
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - SA	912.476,65		814.733,89	
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - SAU	25.030,16		5.030,16	
RECURSOS PROPRIOS - SAUDE	857,10	<u>938.363,91</u>	1.714,59	<u>821.478,64</u>
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIV				
REMUNERAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	(916.477,68)		(815.927,12)	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIV				
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIV	(21.886,23)	<u>(938.363,91)</u>	(5.551,52)	<u>(821.478,64)</u>
FONTE DE RECURSOS - EDUCACÃO				
CO-FINANCIAMENTO ESTADUAL - EDU	1.785.301,76		1.357.900,28	
CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL - ED	1.036.172,42	<u>2.821.474,18</u>	743.394,58	<u>2.101.294,86</u>
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIV				
REMUNERAÇÕES E ENCARGOS SOCIAIS	(2.641.942,54)		(2.036.092,02)	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIV	(179.531,64)	<u>(2.821.474,18)</u>	(65.202,84)	<u>(2.101.294,86)</u>
DEFICIT DO EXERCICIO		<u>(186.945,11)</u>		<u>70.449,08</u>

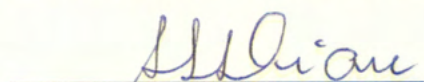
ANA APARECIDA DIAN  
PRESIDENTE  
CPF: 024.428.738-42

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

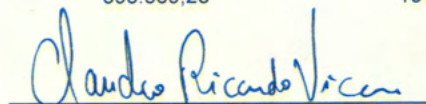
Histórico	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO	RESERVAS DE REAVALIAÇÃO	RESERVAS DE LUCROS	Total
Saldo em 31/12/2021	Patrimônio Social 148.656,25	Reavaliações de Ativos Próprio 4.009.665,46	Déficit do Exercício (186.945,11)	4.158.321,71
Déficit do Exercício			(186.945,11)	(186.945,11)
Patrimônio Social	(186.945,11)		186.945,11	0,00
Saldo em 31/12/2022	(38.288,86)	4.009.665,46	0,00	3.971.376,60

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Déficit/Superávit do Período	(186.945,11)	70.449,08
Depreciação e amortização	26.801,31	21.672,04
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(160.143,80)	92.121,12
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(214.580,68)	(46.428,51)
Aumento (Redução) em fornecedores	(2.874,04)	4.385,63
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	662.190,58	(48.344,70)
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	284.592,06	1.733,54
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	284.592,06	1.733,54
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	284.592,06	1.733,54
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Compras de imobilizado	4.591,50	(63.313,08)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	4.591,50	(63.313,08)
Aumento nas Disponibilidades	289.183,56	(61.579,54)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	104.385,72	165.965,26
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	393.569,28	104.385,72



Ana Aparecida Dian  
Função: Presidente  
CPF: 024.428.738-42



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

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SUMARÉ  
NOTA EXPLICATIVA - Balanços e Demonstrativos do ano 2022**

**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 nº 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 2022, representado pela aquisição de novos ativos no valor de R\$ 17.707,46 e depreciações no valor de (R\$ 23.154,21) totalizando o imobilizado em: **R\$4.621.402,87**, sendo:

**Bens Imóveis – Assistência Social – R\$ 4.444.140,05**  
**Imobilizado Assistência Social – R\$ 496.584,57**



Imobilizado Saúde –	R\$ 103.130,70
Imobilizado Educação –	R\$ 144.485,04
(-) Depreciação – Assistência Social –	R\$ 385.281,02
(-) Depreciação – Saúde –	R\$ 57.088,21
(-) Depreciação – Educação –	R\$ 124.568,26

**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\$ 8.109,87
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 2022 a entidade obteve o montante de **R\$ 446.350,67** de receitas próprias operacionais líquidas e **R\$ 4.268.811,39** a título de Receitas de Convênio/Prestação de Contas.

**Nota No. 15** – **Despesas**. Comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de **R\$ 633.295,78** proveniente custos e despesas operacionais e **R\$ 4.268.811,39** a título de Despesas de Convênio/Prestação de Contas.

Quadro A	2022	Quadro B	2022
<b>Receitas Próprias</b>	<b>446.350,67</b>	<b>Custos e Despesas</b>	<b>633.295,78</b>
<b>Assistência Social</b>	<b>440.704,81</b>	<b>Assistência Social</b>	<b>369.451,94</b>
Recursos Próprios	439.756,78	Com Pessoal	112.178,74
Financeira	948,03	Apropriações	58.088,05
		Financeiras	13.355,11
<b>Saúde</b>		Administrativas	185.830,04
Financeira	<b>5.343,63</b>	<b>Saúde</b>	<b>144.190,38</b>
		Com Pessoal	27.604,40
<b>Educação</b>		Apropriações	43.232,92
Financeira	<b>302,23</b>	Administrativas	73.327,16
		Financeiras	25,90
		<b>Educação</b>	<b>119.653,46</b>
		Com Pessoal	848,12
		Apropriações	115.817,62
		Administrativas	1.468,32
		Financeiras	1.519,40
<b>Convênio/Prestação de Contas</b>	<b>4.268.811,39</b>	<b>Convênio/Prestação de Contas</b>	<b>4.268.811,39</b>
Convênio e Subvenções:		Convênio e Subvenções:	
Assistência Social	508.973,30	Assistência Social	508.973,30
Saúde	938.363,91	Saúde	938.363,91
Educação	2.821.474,18	Educação	2.821.474,18

*[Handwritten signatures]*



**Nota No. 16** – Os Recursos e as Subvenções a Receber e que serão Realizadas no exercício 2023 tiveram as seguintes destinações:

**Nota No. 16 A - Subvenções Assistência Social - Total a Receber R\$ 2.919,88 - Centro Dia Termo 1715/18- Aditivo 4** – vigência 01/01/2022 a 31/12/2022 valores firmados nos novos contratos a receber no exercício 2023 e que serão utilizados 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\$ 1.075.486,02** sendo: firmado 2º Aditivo para Termo Colaboração no. 147/2019 vigência 17/11/2021 a 18/11/2022 - R\$82.729,77 e 3º Aditivo para Termo Colaboração no. 147/2019 vigência 17/11/2022 a 18/11/2023 – R\$992.756,25 à ser recebido e gasto no exercício 2023 referente ao 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\$ 2.785.464,02** sendo: Governo do Estado de São Paulo - Secretaria de Educação – 2º Aditamento ao Termo Colaboração Processo SEDUC-PRC-2021/48885 com plano trabalho para ano 2023, amparado na Resolução SEDUC No 94 de 13/12/2022 conforme instrumento de fls 6897/6926 – período de vigência 01/01/2023 à 31/12/2023 o valor R\$ 1.871.043,38.

Termo Colaboração AEE 001/2018 – 4º Aditamento com vigência de 02/10/2022 à 03/10/2023 a receber no exercício 2023 o valor de R\$ 914.420,64.

**Nota No. 16 D – Subvenções a Realizar – Saúde - Total à realizar R\$ 1.173.035,85** do Convênio SUS Termo de Colaboração 147/2019 com vigência 17/11/2021 a 18/11/2022 e Emenda Impositiva no valor R\$100.000,00.

**Nota No. 16 E – Subvenções a Realizar – Educação - Total à realizar R\$ 2.902.226,01** sendo: Secretaria do Estado da Educação o valor R\$ 1.871.043,38; Prefeitura Municipal Sumaré – Secretaria Municipal de Educação através AEE Atendimento Educacional Especializada o valor de R\$ 1.023.332,63 e Programa Dinheiro na Escola PDDE o valor R\$7.850,00 para exercício 2023.

**Nota No. 17 – Outras Receitas** – Recursos Próprios geradas por Doações recebidas Pessoas Jurídicas/Físicas, Promoções de Eventos receitas Custeio da Entidade realizadas em 2022 perfazendo o valor total de **R\$ 439.756,78**. Todos os recursos da entidade foram aplicados para sua manutenção dentro da conformidade com seu estatuto social.

**Nota No. 18** - O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + RAT (Ajustado) + Terceiros perfizeram no ano de 2022 o valor de **R\$ 967.108,46**. E assim demonstrados:

**Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE – 2022**

Meses	BC INSS	% INSS	Valor INSS	Autônomos	% INSS autônomo	INSS autônomos	Valor Isenção	Deduções	Vr. Isenção líquida
JANEIRO	262.864,68	27,80%	73.076,38	-	20%	-	73.076,38	225,88	72.850,50
FEVEREIRO	253.451,31	27,80%	70.459,46	-	20%	-	70.459,46	225,88	70.233,58
MARÇO	252.309,40	27,80%	70.142,01	-	20%	-	70.142,01	225,88	69.916,13
ABRIL	286.348,44	27,80%	79.604,87	-	20%	-	79.604,87	225,88	79.378,99
MAIO	286.101,77	27,80%	79.536,29	-	20%	-	79.536,29	225,88	79.310,41
JUNHO	284.162,95	27,80%	78.997,30	-	20%	-	78.997,30	338,82	78.658,48
JULHO	306.424,70	27,80%	85.186,07	-	20%	-	85.186,07	338,82	84.847,25
AGOSTO	288.323,38	27,80%	80.153,90	-	20%	-	80.153,90	338,82	79.815,08

*[Handwritten signatures]*



SETEMBRO	287.664,00	27,80%	79.970,59	-	20%	-	79.970,59	9.809,05	70.161,54
OUTUBRO	289.275,37	27,80%	80.418,55	-	20%	-	80.418,55	10.598,44	69.820,11
NOVEMBRO	289.789,36	27,80%	80.561,44	-	20%	-	80.561,44	10.788,74	69.772,70
DEZEMBRO	286.702,39	27,80%	79.703,26	-	20%	-	79.703,26	7.336,55	72.366,71
13. Salário	264.430,18	27,80%	73.511,59	-	20%	-	73.511,59	3.534,62	69.976,97
<b>TOTAIS</b>	<b>3.637.847,93</b>	<b>27,80%</b>	<b>1.011.321,72</b>	<b>-</b>	<b>20%</b>	<b>-</b>	<b>1.011.321,72</b>	<b>44.213,26</b>	<b>967.108,46</b>

**Nota No. 19** - 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:

• Funcionários cedida pela Prefeitura Municipal Sumaré –	R\$ 23.494,35
• Merenda cedida pela Prefeitura Municipal Sumaré –	R\$ 425.154,00
• Materiais Doados –	R\$ 40.236,33
• Serviços Diretoria Estatutária durante ano 2020 –	R\$ 168.000,00
• Isenção INSS Patronal Assistência Social –	R\$ 149.178,86
<b>Total Gratuidade Empregada Assistência Social –</b>	<b>R\$806.063,54</b>
• Isenção INSS Patronal Educação –	R\$599.828,88
<b>Total Gratuidade Empregada Educação –</b>	<b>R\$599.828,88</b>
• Isenção INSS Patronal Saúde –	R\$218.100,71
<b>Total Gratuidade Empregada Saúde –</b>	<b>R\$218.100,71</b>
<b>Total Geral das gratuidades</b>	<b>R\$1.623.993,13</b>

**Nota No. 20** – As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N. 18, foram totalmente revertidas no atendimento gratuito das áreas da assistência social, educação e saúde da entidade.

**Nota No. 21** – **Despesas**. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de **R\$ 633.295,78** provenientes custos e despesas operacionais com convênios e prestações de contas conforme demonstradas no quadro "B" da Nota N. 15.

**Nota No. 22** – 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 foram realizados pelo corpo docente disponibilizado e pagas por estas secretarias, no qual apresentaram custos estimados:

	<b>Pessoal Corpo Docente/Apoio</b>	<b>Complementação Merenda Escolar</b>
Secretaria Estadual de Educação	1.871.043,38	
Secretaria Municipal da Educação (20%)	997.242,01	144.120 refeições
<b>TOTAL</b>	<b>2.868.285,39</b>	<b>144.120 refeições</b>

**Nota No. 23** – Os valores das gratuidades concedidas em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º. do decreto n. 2.536/98 estão assim demonstrados:

<b>ÁREA</b>	<b>Valor Gratuidade Realizado</b>	<b>Vr. Convênios e Subvenções</b>	<b>Despesas Totais realizadas</b>	<b>Quantidade</b>
> <b>Assistência Social</b>	508.973,30	508.973,30	508.973,30	360
> <b>Saúde</b>	938.363,91	938.363,91	938.363,91	360
> <b>Educação</b>	2.821.474,18	2.821.474,18	2.821.474,18	360

*[Handwritten signature]*



Observando o fato de que todos os procedimentos realizados pela instituição têm o caráter de gratuidade.

**Nota No. 24** – Os serviços de educação, saúde e atendimento de assistência social realizado no ano de 2022 correspondem a 100% das gratuidades oferecidas pela entidade.

**Nota No. 25 – 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\$ 75.762,73** sendo: **Assistência Social – R\$ 39.274,47** **Saúde – R\$ 36.488,26**

**Nota No. 26 – Patrimônio Social: Total R\$ 3.971.376,60** sendo:  
R\$ 4.009.665,46 de Reavaliação de Ativos Próprios, onde não houveram modificações no ano 2022.  
R\$ 148.656,25 de Superávit de anos anteriores e;  
**(R\$ 186.945,11) Déficit do Exercício 2022**

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2022

Sumaré/SP, 31 de dezembro de 2022.

Ana Aparecida Dian  
Função: Presidente  
CPF: 024.428.738-42

Cláudio Ricardo Vicari  
Reg. no CRC 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 2022, ENCONTRANDO TUDO EM PERFEITA ORDEM E EXATIDAO, APROVAM OS MESMOS.

SUMARE, 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

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

RODOLFO A. GERMANO  
Conselheiro-CRC 1SP214.888/O-4  
CPF 271.270.858/03

ALEXANDRE MARCHIÇOLI  
Conselheiro -CRC 1SP-253.908/O-9  
CPF: 223.890.538/31