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

Mantenedora da Escola de Educação Especial Maria Antonia Celani

Fundada em 11/04/1971 – CNPJ: 44.635.290/0001-15

Rua Fioravante Agnello, 1669 – Valinhos - São Paulo – CEP: 13272-006

Fone: (19) 3303-4500 – Fax: (19) 3303-4518 – e-mail: secretaria@apaedevalinhos.org.br

Utilidade Pública Municipal nº 962 de 13/08/1971 – Utilidade Pública Estadual nº 42792 de 09/01/1998

Utilidade Pública Federal nº 94054 de 24/02/87 – Matric. INSS nº 21-563-00518-29

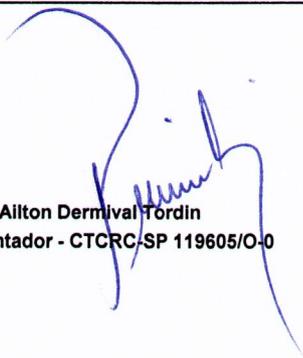
Inscrição no CNAS nº 264.149/75.40 – Inscrição no CEAS nº 2910 – Inscrição no CMAS nº 06

Filiada à Federação Nacional das APAEs sob nº 168 de 08/10/1973

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.018**

<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>		<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	
<b>Receitas Com Restrição</b>		<b>Despesas Com Programas</b>	
Programa de Assist.Social	922.635,67	Assistencia Social	1.340.402,29
Programa de Educação	736.299,16	Educação	1.176.177,36
Programa de Saúde	11.656,44	Saúde	350.135,58
Outros Programas	60.003,69	Outros Convênios	60.003,69
Receitas Financeiras	<u>5.342,44</u>	Trabalho Voluntário	<u>277.788,84</u>
	<b>1.735.937,40</b>		<b>3.204.507,76</b>
<b>Receitas Sem Restrição</b>		<b>Outras Despesas</b>	
Contribuições e Doações Voluntárias		Despesas Administrativas	716.415,53
Receitas de Telemarketing	709.042,90	Despesas Telemarketing	290.418,47
Contribuições Pessoa Física	27.680,98	Despesas de Promoções	78.854,57
Contribuições Pessoa Jurídica	60.867,97	Depreciação s/ Restrição	148.597,17
Conv.SUS_PROD. BPA(Munic.)	394.011,19	Amortização s/ Restrição	
Conv.AEE - PM Valinhos	87.051,00	Depreciação c/ Restrição	15.674,52
Conv.AEE - Autista - PM Valinhos	214.080,00	Iseção e Imunidades Tributárias	<u>847.288,51</u>
Contribuições Pessoa Fisica - UCD	15.820,00		<b>2.097.248,77</b>
Contribuições Pessoa Juridica - UCD	1.000,00	<b>Despesas não Operacionais</b>	
Donativos In Natura	29.721,29	Baixa de Imobilizado	<u>30.035,79</u>
Doações para UCD	40.011,17		<b>30.035,79</b>
Doações	10.832,33		
Doações para consumo dos atendidos	12.964,20		
Receitas Financeiras	<u>157.535,00</u>		
	<b>1.760.618,03</b>		
<b>Outras Receitas</b>			
Receitas de Promoções Sociais	154.085,85		
Outros Recursos Recebidos	123.277,91		
Trabalho Voluntário	277.788,84		
Iseção e Imunidades Tributárias	<u>847.288,51</u>		
	<b>1.402.441,11</b>		
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>4.898.996,54</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>5.331.792,32</b>
		<b>Déficit do Exercício</b>	<b>(432.795,78)</b>

Valinhos, 31 de Dezembro de 2.018

  
Luis Roberto Roson  
Presidente  
Jesus Donizete Piva  
1º Diretor Financeiro  
Ailton Dermival Tordin  
Contador - CTCRC-SP 119605/O-0

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

Mantenedora da Escola de Educação Especial Maria Antonia Celani  
 Fundada em 11/04/1971 - CNPJ: 44.635.290/0001-15  
 Rua Fioravante Agnello, 1669 - Valinhos - São Paulo - CEP: 13272-006  
 Fone: (19) 3303-4500 - Fax: (19) 3303-4518 - e-mail: secretaria@apadevalinhos.org.br  
 Unidade Publica Municipal nº 962 de 13/08/1971 - Unidade Publica Estadual nº 4272 de 09/01/1998  
 Unidade Publica Federal nº 94034 de 24/02/87 - Matr. INSS nº 21-363-00518-29  
 Inscrito no CNAS nº 264 149/75 40 - Inscrito no CEAS nº 2010 - Inscrito no CNAS nº 06  
 Filial à Federação Nacional das APAs sob nº 168 de 08/10/1973



**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018.**

ATIVO		PASSIVO	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	
DISPONÍVEL	32.471,58	Fornecedores	4.375,00
Caixa	32.471,58	Emprestimos e Financiamentos	8.805,36
Bancos C/Movimento sem Restrição	176,00	Obrigações Sociais	1.116,90
Bancos C/Movimento com Restrição	2.017,85	Obrigações Trabalhistas	7.706,86
Aplicações Financeiras s/Restrição	135.426,28	Provisões Trabalhistas	194.637,15
Aplicações Financeiras c/Restrição	87.496,11	Outras Obrigações	3.793,52
<b>CRÉDITOS</b>	<b>267.687,82</b>	<b>RECEITAS DIFERIDAS (CONVÊNIOS)</b>	<b>324.458,08</b>
Contas a Receber	12.980,94	Conv. BB - PDDE - c/28300-2	117,96
Adiantamento a Fornecedores	1.250,00	Conv. Saude Fed. c/9091-3	11.856,44
Adiantamento a Recuperar	67.510,03	Conv. Educação Investcap	3.900,12
Impostos a Recuperar	8.702,97	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>15.674,52</b>
<b>DESPESAS PERÍODO SEGUINTE</b>	<b>90.443,94</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>15.674,52</b>
Premios Seg a Apropriar	4.701,35	<b>RECEITAS DIFERIDAS (CONVÊNIOS)</b>	<b>776,97</b>
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.701,35</b>	Conv. BB - PDDE - c/28300-2	776,97
TTulos de Capitalização	25.000,00	Conv. Saude Fed c/9091-3	72.532,83
Processos Tributarios	430.966,41	Conv. Educação Investcap	8.774,67
Estoque de Leite em pó	418,20	<b>PATRIMÔNIO</b>	<b>3.928.469,16</b>
INVESTIMENTOS	<b>418,20</b>	Patrimônio Líquido	3.218.518,33
Imóveis não destinados ao uso	1.450.000,00	Déficit do Exercício	(432.795,78)
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>AJUSTE DE REAVLIAÇÕES</b>	<b>2.785.722,55</b>
Benfitoras e Construções	62.828,45	Reavaliação de Investimentos	1.142.746,61
Terenos e Edificações	1.274.183,28	<b>INTEGRAL DO ATIVO</b>	<b>4.350.686,21</b>
( - ) Depreciações Acumuladas	(517.031,91)	<b>INTEGRAL DO PASSIVO</b>	<b>4.350.686,21</b>
<b>Benf MÓVEIS s/ Restrição</b>	<b>819.979,82</b>		
Móveis e Utensílios	470.797,77		
Equipamentos de Informática	197.488,68		
Equipamentos de Comunicação	8.367,39		
Equipamentos Pedagógicos	13.222,67		
Instrumentos Musicais	6.360,00		
Instalações	142.327,72		
Veículos	293.160,79		
Equipamentos de Ginástica	2.804,00		
( - ) Depreciações Acum. s/ Restrição	(795.045,45)		
<b>Benf MÓVEIS c/ Restrição</b>	<b>339.483,67</b>		
Móveis e Utensílios	102.839,00		
Equipamentos de Informática	6.220,00		
Equipamentos de Comunicação	23.980,00		
( - ) Depreciações Acum. c/ Restrição	(35.280,01)		
<b>Imobilizações em Andamento</b>	<b>97.768,99</b>		
Imóveis - Unidade de Cuidados Diários	834.346,11		
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>1.904,40</b>		
Software	1.904,40		
( - ) Amortizações Acumuladas	(1.904,40)		

Valinhos, 31 de Dezembro de 2018

**Luiz Roberto Rosson** Presidente

**Jesus Donzete Piva** 1º Diretor Financeiro

**Aliton Dermalva Tordini** Contador - CTCRC-SP 119605/0-0



## NOTAS EXPLICATIVAS

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2018.

#### I – CONTEXTO OPERACIONAL:

##### NOTA 01

A APAE – ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE VALINHOS é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter de assistência social, educacional e saúde, com finalidades e atividades de defesa de direitos sociais, promovendo meios de bem estar e recuperação do Excepcional (pessoa com deficiência intelectual), sem distinção de raça, cor, sexo, nem condição social, política ou religiosa, aplicando integralmente suas rendas e eventual resultado operacional na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais no território nacional; sendo os serviços gratuitos aos usuários, de acordo com a Lei nº 12.101/2009 e Decreto regulamentador nº 7.237/2010.

#### II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

##### NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas e apresentadas em conformidade com a Resolução CFC nº 1409/12 de 21/09/2012, que aprovou a Interpretação ITG 2002, norma específica para as Entidades sem Finalidade de Lucro, aplicando-se aos exercícios iniciados a partir de 1º de janeiro de 2012.

#### III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

##### NOTA 03

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

##### NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

##### NOTA 05

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

##### NOTA 06

A entidade possui estoque de uma doação destinada ao uso dos atendidos de Leite em Pó.

<b>Estoque Doação Leite em Pó</b>			
<b>Data</b>	<b>Valor unitário</b>	<b>Quantidade</b>	<b>Total</b>
31/12/2018	13,94	30	418,2

##### NOTA 07

O Imóvel Prédio Residencial Rua José Milani, 59 em 2018 foi transferido de bens imobilizado para a conta de Investimento (Imóveis não destinados ao uso). E conforme laudo de reavaliação, o valor do imóvel foi atualizado a valor Justo. E seu ajuste de reavaliação contabilizado no Patrimônio Social da entidade conforme determina legislação e normas contábeis.

##### NOTA 08

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores.  
A Construção em andamento com a nomenclatura Construção Ginásio foi baixada em 2018, devido à descontinuação do projeto.

**NOTA 09**

A entidade em 2017 deu início a construção da UCD (Unidade de Cuidados Diários), e seu imobilizado em andamento em 2018 finalizou com saldo final de R\$ 834.346,11.

Para essa construção a entidade recebeu as seguintes doações:

- a) Pessoa Física: R\$ 15.820,00
- b) Pessoa Jurídica: R\$ 1.000,00
- c) Doações em materiais R\$ 40.011,17

**NOTA 10**

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

**NOTA 11**

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídicas. No ano de 2018 a entidade recebeu as seguintes doações:

- a) Pessoas Físicas: R\$ 27.680,98
- b) Pessoas Jurídicas: R\$ 60.867,97
- c) Receitas Telemarketing: R\$ 709.042,90

**NOTA 12**

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

- a) **Com Restrições:** - Municipal (Ass. Social) R\$ 1.018.440,27; - Convênio Federal (Ass. Social) R\$ 31.860,00; - Convênio Estadual (Ass. Social) - R\$ 41.001,98; - Convênio Global Giving (Ass. Social) - R\$ 870,02;- Secretaria de Educação (Educ.) R\$ 258.259,20; - Convênio da Educação AEE PM Valinhos R\$ 539.694,00; - PDDE - Federal (Educ.) - R\$ 5.020,00; Convênio Rápido Luxo Campinas R\$ 60.000,00;
- b) **Sem Restrições:** - Convênio SUS-Prod. BPA (Munic.) - R\$ 394.011,19; Convênio AEE PM Valinhos R\$ 87.051,00; Convênio AEE Autista R\$ 214.080,00;

**NOTA 13**

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

**NOTA 14**

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

**NOTA 15**

Há gratuidades oferecidas à toda comunidade.

**NOTA 16**

Todos os assistidos são atendidos de forma gratuita.

**NOTA 17**

As GRATUIDADES CONCEDIDAS pela entidade, no exercício, através dos seus Projetos Assistenciais, foram concedidas e aplicadas a saber:

- a) R\$ 1.340.402,29 - Programa Assistência Social;
- b) R\$ 1.176.177,36 - Programa Educação;
- c) R\$ 350.135,58 - Programa Saúde;
- d) R\$ 60.003,69 – Outros Convênios

**NOTA 18**

A entidade possui Trabalhos Voluntários Conforme segue:

**a) Administração**

- Diretoria Executiva R\$ 187.840,32
- Conselho Fiscal R\$ 1.481,64
- Conselho Administração R\$ 2.401,92
- Conselho Consultivo R\$ 826,68
- Depto Jurídico R\$ 34.740,00
- Digitação R\$ 4.389,00

**b) Saúde**

- Médicos R\$ 17.489,28

**c) Assistência**

- CCP Serviços Prestados R\$ 4.620,00

**d) UCD**

- Serviços R\$ 24.000,00

**NOTA 19**

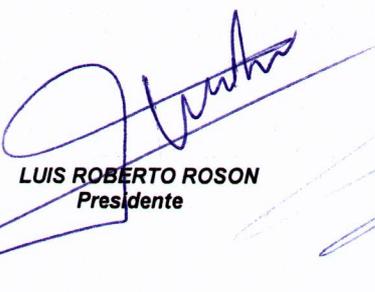
A isenção das contribuições sociais usufruída no ano de 2.018 é composta dos seguintes valores:

- a) Cota Patronal INSS + SAT + Terceiros = R\$ 703.438,21
- b) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) = R\$ 117.817,84
- c) Programa Integração Social (PIS s/ folha) = R\$ 26.032,46

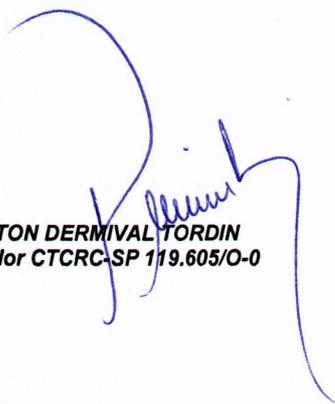
**NOTA 20**

A Associação optou pela Depreciação Econômica no exercício de 2018 somente das contas que representam as aquisições de veículos da entidade. As demais contas seguirão o mesmo cálculo, tão logo a entidade faça um Inventário físico dos seus ativos, confrontando-os e atualizando-os com os saldos da contabilidade.

Valinhos, 31 de Dezembro de 2.018.

  
**LUIS ROBERTO ROSON**  
Presidente

  
**JESUS DONIZETE PIVA**  
1º Diretor Financeiro

  
**AILTON DERMIVAL TORDIN**  
Contador CTCRC-SP 119.605/O-0