

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL	433.496,76	513.954,39
DOACOES	205.365.20	192.188.74
SUBVENCOES	228.131.56	321.765.65
RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCACAO	134.241,74	61.259,44
SUBVENCOES	134.241.74	61.259.44
RECEITA LÍQUIDA	567.738,50	575.213,83
SUPERAVIT BRUTO	567.738,50	575.213,83
DESPESAS OPERACIONAIS	(228.958,82)	(227.522,27)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL	(228.958,82)	(227.522,27)
SALARIOS	(164.169.24)	(176.702.69)
13º SALARIO	(15.428.33)	(15.370.28)
FÉRIAS	(23.546.19)	(14.925.27)
FGTS	(16.052.97)	(15.859.80)
ALIMENTAÇÃO	(9.762.09)	(4.664.23)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCACAO	(82.790,02)	(72.261,21)
SALÁRIOS	(64.364.63)	(55.584.84)
13º SALARIO	(5.904.67)	(5.077.14)
FÉRIAS	(6.388.28)	(6.430.12)
FGTS	(6.132.44)	(5.169.11)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE SAUDE	(112.426,49)	(43.603,14)
SALÁRIOS	(92.187.09)	(34.356.76)
13º SALARIO	(8.336.91)	(2.834.87)
FÉRIAS	(3.650.78)	(2.704.38)
FGTS	(8.251.71)	(3.707.13)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(181.199,71)	(119.153,25)
INTERNET	(1.008.80)	(1.195.10)
TELEFONES E CORREIOS	(2.232.58)	(3.496.00)
TAXAS DIVERSAS	(500.69)	0.00
ENERGIA ELÉTRICA	(5.524.13)	(5.922.96)
MATERIAL DE LIMPEZA	(1.381.27)	0.00
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(1.861.52)	(3.359.86)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	(14.968.27)	(1.168.36)
ÁGUA	(4.004.75)	(2.721.48)
DESPESAS DE VEÍCULOS	(5.212.16)	(7.284.67)
VIAGENS E ESTADAS	(8.800.00)	0.00
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	(1.287.79)	(1.287.79)
DESPESAS DE CARTORIO	(303.36)	(1.402.86)
OUTRAS DESPESAS	(9.661.54)	(4.808.81)
DESPESAS COM GAS	(1.660.00)	(978.00)
SEGUROS	(1.839.31)	0.00
SERVICOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0.00	(2.974.30)
SALÁRIOS	(82.436.10)	(57.282.99)
13º SALARIO	(7.373.45)	(6.728.03)
FÉRIAS	(11.009.89)	(11.529.35)
FGTS	(20.134.10)	(7.012.69)
PROVISÕES	(129.613,37)	(103.400,58)
PIS/SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(4.553.22)	(3.431.35)
INSS	(125.060.15)	(99.969.23)
ISENCOES USUFRUIDAS	129.613,37	103.400,58
INSS ISENÇÃO	125.060.15	99.969.23
PIS/SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO ISENÇÃO	4.553.22	3.431.35
RECEITAS FINANCEIRAS	8.988,58	8.345,48
JUROS DE APLICAÇÕES	7.636.80	6.966.41
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	1.351.78	1.379.07
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(9.991,00)	(6.775,00)
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS AUTONOMOS	(9.091.00)	(6.775.00)
OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(2.062,70)	(1.744,18)
JUROS E DESCONTOS CONCEDIDOS	(32.20)	(134.57)
MULTAS POR ATRASOS DE PAGAMENTOS	(174.20)	(34.09)
TARIFAS BANCÁRIAS	(1.856.30)	(1.575.52)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	10.219,81	636,52
OUTRAS RECEITAS	10.219.81	636.52
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	10,50	14.566,30
DESCONTOS OBTIDOS	10.50	0.00
JUROS SELIC SOBRE RESTITUIÇÃO DE TRIBUTOS	0.00	2.974.30
TRIBUTOS RESTITUÍDOS	0.00	11.592.00

DEFICT / SUPERAVIT DO PERIODO

Folha: 0045

(30.471,35)

127.703,08

CLAUDIO, 31 de Dezembro de 2022



HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
PRESIDENTE
CPF: 033.733.156-11



LEANDRO DA SILVA E SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 77280/O
CPF: 698.099.256-20

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	856.389,95D	874.922,28D
CIRCULANTE	135.523,42D	220.060,38D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES	248,20D	87,30D
SICOOB 1.555.001-0	248,20D	87,30D
BANCO CONTA MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÕES	27.380,83D	0,00
BANCO DO BRASIL 506-1	19.759,39D	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 672006-0	3.621,44D	0,00
BANCO DO BRASIL 12450-8	4.000,00D	0,00
APLIC. FINANC. DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSOS LIVRE:	66.801,19D	132.869,78D
SICOOB 1.555.001-0	66.801,19D	132.869,78D
APLIC. FINANC. DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSOS C/ RES	24.890,98D	69.111,51D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 475-4	1.551,42D	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 476-2	4.540,62D	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 27031-1	0,00	50.731,13D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 672006-0	4.559,56D	15.958,39D
BANCO DO BRASIL 14666-8	0,00	2.421,99D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 672005-2	14.239,38D	0,00
ADIANTAMENTOS E GRATUIDADES CONDICIONAIS	16.202,22D	17.991,79D
ADIANTAMENTO DE FERIAS	16.202,22D	17.991,79D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	720.866,53D	654.861,90D
INVESTIMENTOS	1.227,21D	1.032,48D
SICOOB	1.227,21D	1.032,48D
IMOBILIZADO	719.639,32D	653.829,42D
TERRENOS	114.000,00D	114.000,00D
INSTALAÇÕES	131.617,75D	131.617,75D
VEÍCULOS	248.000,00D	188.000,00D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	221.641,57D	220.211,67D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.380,00D	0,00

CLAUDIO, 31 de Dezembro de 2022

HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
PRESIDENTE
CPF: 033.733.156-11

LEANDRO DA SILVA E SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 77280/O
CPF: 698.099.256-20

BALANÇO PATRIMONIAL

Descri	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO + PATRIMÔNIO SOCIAL	856.389,95C	874.922,28C
CIRCULANTE	37.198,77C	25.259,75C
VINCULADO AO FORNECIMENTO DE MATERIAL E SERVIÇOS	0,00	336,50C
FORNECEDORES	0,00	336,50C
VINCULADO A OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS	7.890,96C	7.001,07C
FGTS  RECOLHER	4.157,03C	3.423,56C
INSS A RECOLHER	2.830,72C	2.706,39C
IRRF SOBRE FOLHA  RECOLHER	903,21C	871,12C
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	29.307,81C	17.922,18C
SALÁRIOS A PAGAR	29.307,81C	17.922,18C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	819.191,18C	849.662,53C
PATRIMÔNIO SOCIAL	819.191,18C	849.662,53C
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	302.000,00C	302.000,00C
PATRIMONIO SOCIAL	517.191,18C	547.662,53C

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2022 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 856.389,95 (oitocentos e cinquenta e seis mil trezentos e oitenta e nove reais e noventa e cinco centavos)

CLAUDIO, 31 de Dezembro de 2022

HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
PRESIDENTE
CPF: 033.733.156-11

LEANDRO DA SILVA E SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 77280/O
CPF: 698.099.256-20

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL	433.496,76	513.954,39
DOACOES	205.365,20	192.188,74
SUBVENCOES	228.131,56	321.765,65
RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCACAO	134.241,74	61.259,44
SUBVENCOES	134.241,74	61.259,44
RECEITA LÍQUIDA	567.738,50	575.213,83
SUPERAVIT BRUTO	567.738,50	575.213,83
DESPESAS OPERACIONAIS	(228.958,82)	(227.522,27)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTENCIA SOCIAL	(228.958,82)	(227.522,27)
SALARIOS	(164.169,24)	(176.702,69)
13º SALARIO	(15.428,33)	(15.370,28)
FÉRIAS	(23.546,19)	(14.925,27)
FGTS	(16.052,97)	(15.859,80)
ALIMENTAÇÃO	(9.762,09)	(4.664,23)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCACAO	(82.790,02)	(72.261,21)
SALÁRIOS	(64.364,63)	(55.584,84)
13º SALARIO	(5.904,67)	(5.077,14)
FÉRIAS	(6.388,28)	(6.430,12)
FGTS	(6.132,44)	(5.169,11)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE SAUDE	(112.426,49)	(43.603,14)
SALÁRIOS	(92.187,09)	(34.356,76)
13º SALARIO	(8.336,91)	(2.834,87)
FÉRIAS	(3.650,78)	(2.704,38)
FGTS	(8.251,71)	(3.707,13)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(181.199,71)	(119.153,25)
INTERNET	(1.008,80)	(1.195,10)
TELEFONES E CORREIOS	(2.232,58)	(3.496,00)
TAXAS DIVERSAS	(500,69)	0,00
ENERGIA ELÉTRICA	(5.524,13)	(5.922,96)
MATERIAL DE LIMPEZA	(1.381,27)	0,00
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(1.861,52)	(3.359,86)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	(14.968,27)	(1.168,36)
ÁGUA	(4.004,75)	(2.721,48)
DESPESAS DE VEÍCULOS	(5.212,16)	(7.284,67)
VIAGENS E ESTADAS	(8.800,00)	0,00
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	(1.287,79)	(1.287,79)
DESPESAS DE CARTORIO	(303,36)	(1.402,86)
OUTRAS DESPESAS	(9.661,54)	(4.808,81)
DESPESAS COM GAS	(1.660,00)	(978,00)
SEGUROS	(1.839,31)	0,00
SERVICOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(2.974,30)
SALÁRIOS	(82.436,10)	(57.282,99)
13º SALARIO	(7.373,45)	(6.728,03)
FÉRIAS	(11.009,89)	(11.529,35)
FGTS	(20.134,10)	(7.012,69)
PROVISÕES	(129.613,37)	(103.400,58)
PIS/SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(4.553,22)	(3.431,35)
INSS	(125.060,15)	(99.969,23)
ISENCOES USUFRUIDAS	129.613,37	103.400,58
INSS ISENÇÃO	125.060,15	99.969,23
PIS/SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO ISENÇÃO	4.553,22	3.431,35
RECEITAS FINANCEIRAS	8.988,58	8.345,48
JUROS DE APLICAÇÕES	7.636,80	6.966,41
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS	1.351,78	1.379,07
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(9.991,00)	(6.775,00)
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS AUTONOMOS	(9.091,00)	(6.775,00)
OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(2.062,70)	(1.744,18)
JUROS E DESCONTOS CONCEDIDOS	(32,20)	(134,57)
MULTAS POR ATRASOS DE PAGAMENTOS	(174,20)	(34,09)
TARIFAS BANCÁRIAS	(1.856,30)	(1.575,52)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	10.219,81	636,52
OUTRAS RECEITAS	10.219,81	636,52
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	10,50	14.566,30
DESCONTOS OBTIDOS	10,50	0,00
JUROS SELIC SOBRE RESTITUIÇÃO DE TRIBUTOS	0,00	2.974,30
TRIBUTOS RESTITUÍDOS	0,00	11.592,00

Folha: 0045

DEFICT / SUPERAVIT DO PERIODO

(30.471,35)

127.703,08

CLAUDIO, 31 de Dezembro de 2022



HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
PRESIDENTE
CPF: 033.733.156-11



LEANDRO DA SILVA E SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 77280/O
CPF: 698.099.256-20

Sistema licenciado para CONTABILIDADE AMORIM LTDA

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	856.389,95D	874.922,28D
CIRCULANTE	135.523,42D	220.060,38D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES	248,20D	87,30D
SICOOB 1.555.001-0	248,20D	87,30D
BANCO CONTA MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÕES	27.380,83D	0,00
BANCO DO BRASIL 506-1	19.759,39D	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 672006-0	3.621,44D	0,00
BANCO DO BRASIL 12450-8	4.000,00D	0,00
APLIC. FINANC. DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSOS LIVRES	66.801,19D	132.869,78D
SICOOB 1.555.001-0	66.801,19D	132.869,78D
APLIC. FINANC. DE LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSOS C/ RES	24.890,98D	69.111,51D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 475-4	1.551,42D	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 476-2	4.540,62D	0,00
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 27031-1	0,00	50.731,13D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 672006-0	4.559,56D	15.958,39D
BANCO DO BRASIL 14666-8	0,00	2.421,99D
CAIXA ECONOMICA FEDERAL 672005-2	14.239,38D	0,00
ADIANTAMENTOS E GRATUIDADES CONDICIONAIS	16.202,22D	17.991,79D
ADIANTAMENTO DE FERIAS	16.202,22D	17.991,79D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	720.866,53D	654.861,90D
INVESTIMENTOS	1.227,21D	1.032,48D
SICOOB	1.227,21D	1.032,48D
IMOBILIZADO	719.639,32D	653.829,42D
TERRENOS	114.000,00D	114.000,00D
INSTALAÇÕES	131.617,75D	131.617,75D
VEÍCULOS	248.000,00D	188.000,00D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	221.641,57D	220.211,67D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.380,00D	0,00

CLAUDIO, 31 de Dezembro de 2022

HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
PRESIDENTE
CPF: 033.733.156-11

LEANDRO DA SILVA E SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 77280/Q
CPF: 698.099.256-20

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO + PATRIMÔNIO SOCIAL	856.389,95C	874.922,28C
CIRCULANTE	37.198,77C	25.259,75C
VINCULADO AO FORNECIMENTO DE MATERIAL E SERVIÇOS	0,00	336,50C
FORNECEDORES	0,00	
VINCULADO A OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS	7.890,96C	7.001,07C
FGTS Á RECOLHER	4.157,03C	3.423,56C
INSS A RECOLHER	2.830,72C	2.706,39C
IRRF SOBRE FOLHA Á RECOLHER	903,21C	871,12C
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	29.307,81C	17.922,18C
SALÁRIOS A PAGAR	29.307,81C	17.922,18C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	819.191,18C	849.662,53C
PATRIMÔNIO SOCIAL	819.191,18C	849.662,53C
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	302.000,00C	302.000,00C
PATRIMONIO SOCIAL	517.191,18C	547.662,53C

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2022 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: U\$ 856.389,95 (oitocentos e cinquenta e seis mil trezentos e oitenta e nove dolares e noventa e cinco centavos)

CLAUDIO, 31 de Dezembro de 2022

HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
PRESIDENTE
CPF: 033.733.156-11

LEANDRO DA SILVA E SILVA
Reg. no CRC - MG sob o No. 77280/O
CPF: 698.099.256-20

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CLÁUDIO/MG

00.604.648/0001-77

FOLHA: 0048

	Patrimônio Social R\$	Superávit/ Déficit R\$	Total do Patrimônio Líquido R\$
Saldo em 31/12/2020	721.959,45		
Superávit/Déficit do Período		127.703,08	
Saldo em 31/12/2021			849.662,53

	Patrimônio Social R\$	Superávit/ Déficit R\$	Total do Patrimônio Líquido R\$
Saldo em 31/12/2021	849.662,53		
Superávit/Déficit do Período		(30.471,35)	
Saldo Final em 31/12/2022			819.191,18

Cláudio, 31 de Dezembro de 2022


HUGO LEONARDO SILVA ASSIS

PRESIDENTE

CPF: 033.733.156-11


LEANDRO DA SILVA E SILVA

CONTADOR CRC 77280/O CRC/MG

CPF: 698.099.256-20

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CLÁUDIO/MG

CNPJ: 00.604.648/0001-77

FOLHA: 0049

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.022	2.021
Superavit ou Déficit	-30.471,35	127.703,08
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	0,00	0,00
Superavit (déficit) ajustado	-30.471,35	127.703,08
Redução (Aumento) de Ativos		
(Aumento) adiantamentos a empregados	1.789,57	-13.267,23
(Aumento) redução de outros créditos	0,00	0,00
(Aumento) redução de depósitos judiciais	0,00	0,00
(Aumento) Impostos a Recuperar	0,00	0,00
Outros valores a Receber	0,00	0,00
Aumento (Redução) de Passivos	0,00	0,00
Aumento (Redução) de fornecedores	-336,50	336,50
Aumento de obrigações com pessoal	11.385,63	-5.753,27
Aumento de impostos e contribuições	889,89	1.012,45
Aumento (Redução) de outras exigibilidades	0,00	-100.000,00
Caixa gerado nas Atividades Operacionais	-16.742,76	10.031,53
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aumento (Redução) de Investimento	110.094,39	4.623,77
Aquisição de imobilizado	-65.809,90	-14.568,00
Caixa aplicado nas Atividades de Investimentos	44.284,49	-9.944,23
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Aumento (Redução) de Empréstimos	0,00	0,00
Doações e Subvenções	0,00	0,00
Caixa gerado (aplicado) nas Atividades de Financiamentos	0,00	0,00
Aumento (Redução) de Caixa	27.541,73	87,30
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do exercício	87,30	0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa ao final do exercício	27.629,03	87,30
Aumento (Redução)	27.541,73	87,30


 HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
 PRESIDENTE
 CPF: 033.733.156-11

Cláudio, 31 de Dezembro de 2022


 LEANDRO DA SILVA E SILVA
 CONTADOR CRC/MG 7728
 CPF: 698.099.256-20

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CLÁUDIO/MG
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

(Em Reais)

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CLÁUDIO/MG, com o título de APAE DE CLÁUDIO, é entidade filantrópica, de assistência social, sem fins lucrativos, atuante na defesa e garantia de direitos e atendimento de habilitação e reabilitação nos termos da Lei 8.742/93 – LOAS, com prestação de “Serviços de Proteção Social Especial de Média Complexidade para Pessoas com Deficiência e suas Famílias” (Resolução CNAS nº 109 de 11/11/2009), sendo a única entidade no município que atende a este público-alvo da assistência social. Também oferece serviço de educação especial para pessoas com deficiência intelectual e múltipla e tem como objetivo final a habilitação e reabilitação das pessoas com deficiência, desenvolvimento da sua autonomia e independência, melhoria da qualidade de vida e promoção da sua inclusão social.

FINALIDADES ESTATUÁRIAS:

I – promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e transtornos globais do desenvolvimento, em seu ciclos de vida: crianças, adolescentes, adultos e idosos, buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania;

II – prestar serviço de habilitação e reabilitação ao público definido no inciso I deste artigo, a promoção de sua integração à vida comunitária no campo de assistência social, realizando atendimento, assessoramento, defesa e garantia de direitos, de forma isolada ou cumulativa às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e para suas famílias;

III – prestar serviços de educação especial às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla;

IV – oferecer serviços na área da saúde, desde a prevenção, visando assegurar uma melhor qualidade de vida para as pessoas com deficiência, preferencial e múltipla;

OBJETIVOS: deve traduzir a finalidade da entidade, ou seja, o que se pretende obter com a sua realização. Promover e articular por meio de ações de Assistência Social, Saúde e Educação Especial a defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação de serviços e apoio à família direcionados à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência. Também é objetivo da APAE “articular junto aos poderes públicos municipais e entidades privadas, políticas que assegurem o pleno exercício dos direitos da pessoa com deficiência e com outras entidades no município, que defendam esta causa em qualquer de seus aspectos”, de forma especial estimular e promover a reabilitação da pessoa com deficiência.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e Resolução CFC nº 1.409/2012, em atendimento a ITG 2002.

NOTA 03. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

a – Demonstrações contábeis: As receitas e despesas decorrentes de suas atividades estão sendo reconhecidas pelo regime de competência.

b – Caixa e Equivalente de Caixa: Os fluxos de caixa dos investimentos a curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos. As aplicações financeiras estão sendo demonstradas pelos seus valores originais, acrescidos dos rendimentos apropriados até a data do balanço.

c – Imobilizado: Os ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição.

d – Passivo Circulante: Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

e – Patrimônio Líquido: Representa o Patrimônio Social da APAE, acrescido dos resultados apurados anualmente desde a data de sua constituição que são empregados integralmente nos objetivos sociais da entidade.

NOTA 04. DISPONIBILIDADES

a – Caixa e Equivalente de Caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem as disponibilidades em moeda corrente, os depósitos bancários, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

DESCRIÇÃO	2022	2021
BANCOS CONTA MOVIMENTO – RECURSOS LIVRES	248,20	87,30
BANCOS CONTA MOVIMENTO – RECURSOS COM RESTRIÇÕES	27.380,83	

b – Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão sendo demonstradas pelos seus valores originais, acrescidos dos rendimentos correspondentes apropriados até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	2022	2021
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA – RECURSOS LIVRES	66.801,19	132.869,78
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA – RECURSOS C/RESTRIÇÃO	24.890,98	69.111,51

NOTA 05. ADIANTAMENTOS

Na conta de adiantamentos constam valores referentes pagamentos de férias, que serão descontados na folha de janeiro/2023.

DESCRIÇÃO	2022	2021
ADIANTAMENTOS	16.202,22	17.991,79

NOTA 06. IMOBILIZADO

Demonstrativo do valor do IMOBILIZADO.

DESCRIÇÃO	2022	2021
TERRENOS	114.000,00	114.000,00
INSTALAÇÕES	131.617,75	131.617,75
MOVEIS E UTENSÍLIOS	221.641,57	220.211,67
VEÍCULOS	248.000,00	188.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.380,00	
TOTAL	719.639,32	653.829,42

NOTA 07. INVESTIMENTOS

O valor dos investimentos correspondem ao valor do capital integralizado no BANCO COPERMEC.

NOTA 08. OBRIGAÇÃO TRABALHISTAS

Os valores de salários a pagar, bem como os encargos e provisões trabalhistas, estão registrados no grupo obrigações sociais e pessoal a pagar.

DESCRIÇÃO	2022	2021
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	6.987,75	6.129,95
PESSOAL A PAGAR	29.307,81	17.922,18
TOTAL	36.295,56	24.052,13

NOTA 09. FORNECEDORES

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar de serviços que foram adquiridos e prestados à APAE, e provisionados conforme sua competência no valor de 336,50 no balanço de 2021.

NOTA 10. OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS

Obrigações com impostos retidos sobre salários, formam o saldo das contas de imposto a recolher.

DESCRIÇÃO	2022	2021
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	903,21	871,12

NOTA 11. DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS:

Os critérios utilizados para apuração das receitas são: Doações, Subvenções e Eventos promovidos pela entidade.

DESCRIÇÃO	2022	2021
DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS	59.622,42	127.288,90
DOAÇÕES DE PESSOAS JURÍDICAS	145.742,78	64.899,84
OUTRAS RECEITAS	10.219,81	636,52
TOTAL	215.585,01	192.825,26

OUTRAS RECEITAS – Transferência recebida Tribunal de Justiça de Minas Gerais TJMG valor: 9.500,00

NOTA 12. DEMONSTRAÇÃO DAS SUBVENÇÕES:

A entidade recebeu auxílios e subvenções do Poder Público no valor de:

DESCRIÇÃO	2021	2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLAUDIO	120.000,00	120.000,00
EMENDA PARLAMENTAR	86.631,56	149.990,00
EMENDA IMPOSITIVA	21.500,00	
FIA		14.568,00
FUNDEB	132.966,74	58.879,44
PDDE	1.275,00	2.380,00
SUBVENÇÃO SOCIAL		37.207,65
TOTAL	362.373,30	383.025,09

NOTA 13. DEMONSTRAÇÃO DO CUSTOS E DESPESAS:

Todas as gratuidades oferecidas são registradas no grupo de Despesas, estando respaldadas em documentação hábil e respectivas planilhas de apuração. Observando que a entidade oferta serviços/programas/projetos reconhecidos da assistência social e os desenvolve de forma gratuita, contínua e planejada, e não cobra pelos serviços da educação ou saúde. O atendimento é 100% gratuito para todos os usuários.

DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	2022	2021
SALÁRIOS	164.169,24	176.702,69
13 SALÁRIO	15.428,33	15.370,28
FERIAS	23.546,19	14.925,27
FGTS	16.052,97	15.859,80
ALIMENTAÇÃO	9.762,09	4.664,23
TOTAL	228.958,82	227.522,27

DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO	2022	2021
SALÁRIOS	64.364,63	55.584,84
13º SALARIO	5.904,67	5.077,14
FERIAS	6.388,28	6.430,12
FGTS	6.132,44	5.169,11
TOTAL	82.790,02	72.261,21

DESPESAS COM ATIVIDADES DE SAÚDE	2022	2021
SALÁRIOS	92.187,09	34.356,76
13º SALARIO	8.336,91	2.834,87
FÉRIAS	3.650,78	2.704,38
FGTS	8.251,71	3.707,13
TOTAL	112.426,49	43.603,14

DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2022	2021
SALÁRIOS	82.436,10	57.282,99
13º SALARIO	7.373,45	6.728,03
FÉRIAS	11.009,89	11.529,35
HONORÁRIO PJ	9.991,00	6.775,00
FGTS	20.134,10	7.012,69
ÁGUA	4.004,75	2.721,48
ENERGIA ELÉTRICA	5.524,13	5.922,96
TELEFONES, CORREIOS E INTERNET	3.241,38	4.691,10
DESPESAS COM CONSUMOS DIVERSOS	47.475,91	23.264,65
TOTAL	191.190,71	125.928,25

DESPESAS COM CONSUMOS DIVERSOS composta pelas seguintes despesas: Material de Consumo, Escritório e Expediente, Despesas C/ Viagens, Despesas C/ Informática, Multas, Outras Despesas, Manutenção e Conservação e Despesas Com Gás.

NOTA 14. DESPESAS FINANCEIRAS.

Despesas Bancárias e juros s/ duplicatas.

NOTA 15. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENÇÃO).

Entidade é portadora Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – **CEBAS**, portanto, usufrui da Isenção das Contribuições Sociais de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212/91, conforme valores: **INSS: 125.060,15 e PIS S/SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: 4.553,22**

NOTA 16. RECEITAS NÃO OPERACIONAIS

Restituição dos valores pagos indevidamente a título de PIS S/FOLHA.

NOTA 17. NÚMEROS DE ATENDIMENTOS QUANTITATIVOS

AÇÕES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	2022	2021
Avaliação Inicial - Admissões	27	12
Serviço de apoio às famílias	140	132
Serviço de Transporte	70	90
Centro dia Viver e Conviver	40	45
AÇÕES DE DEFESA E GARANTIA DE DIREITOS		
Programa de Autodefensoria	15	17
Semana Nacional da Pessoa com Deficiência	140	132
Serviço de Promoção da Inclusão no Mercado de Trabalho	11	9
SERVIÇO DE HABILITAÇÃO E REABILITAÇÃO		
Fisioterapia: Sessões	2.976	1.680
Fonoaudiologia: Sessões	1.110	3.900
Psicologia: Sessões	2.640	2.256
Terapia Ocupacional: Sessões	4.628	2.736
EDUCAÇÃO ESPECIAL	21	21

NOTA 18. Serviço de Educação Especial encerrado em dezembro de 2022 devido ao número reduzido de alunos, os quais foram transferidos para outras escolas em Cláudio.

NOTA 19. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, no ano de 2021 apresentou **Superavit** no valor de 127.703,08 e **Deficit** 30.471,35 no ano de 2022.


 HUGO LEONARDO SILVA ASSIS
 PRESIDENTE
 CPF: 033.733.156-11


 LEANDRO DA SILVA E SILVA
 CONTADOR - CRC/MG 77280/O
 CPF: 698.099.256-20