

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE PARANAIBA-MS – APAE

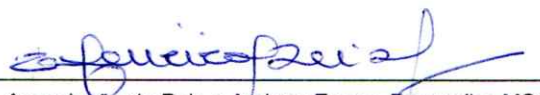
DEMONSTRATIVO DE SUPERAVIT / DEFICIT - 2.023

	2.023
RECEITAS	1.260.638,54
Assistencia Social	632.946,24
Contribuições/Doações.....	192.265,84
Termo de Colaboração FEAS.....	69.147,14
Termo de Colaboração FMIS.....	162.119,21
Termo de Colaboração FNAS.....	19.432,99
Termo de Colaboração Projeto Banco do Brasil FIA "Transformando Vidas Através da Música e do Esporte"	32.000,00
Termo de Colaboração Emenda Parlamentar Deputada Rose Modesto.....	150.000,00
Termo de Colaboração Leão Amigo.....	7.981,06
Educação	581.692,30
Convênio FUNDEB Estado/Município.....	575.222,30
Convênio PDDE.....	6.470,00
Saúde	46.000,00
Convênio Municipal Saúde.....	46.000,00
CUSTOS E DESPESAS	1.185.742,60
Assistencia Social	532.691,12
Gastos C/Pessoal.....	83.673,40
Despesas Administrativas/Expediente.....	280.205,86
Reformas e Manutenção Instalações.....	167.043,75
Tributárias.....	1.768,11
Educação	607.051,48
Gastos C/Pessoal.....	552.306,14
Despesas Administrativas/Expediente.....	14.424,03
Reformas e Manutenção Instalações.....	40.321,31
Saúde	46.000,00
Gastos C/Pessoal.....	40.507,31
Despesas Administrativas/Expediente.....	5.492,69
RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	25.746,34
Receitas Financeiras Assistencia Social.....	13.385,43
Receitas Financeiras Educação.....	18.137,33
Receitas Financeiras Saúde.....	173,09
Despesas Financeiras Assistencia Social.....	2.108,15
Despesas Financeiras Educação.....	3.801,66
Despesas Financeiras Saúde.....	39,70
RESULTADO DO EXERCÍCIO	100.642,28

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2.023



AGUINALDO ELIAS DA SILVA
Téc. Cont. - CRC - MS 5.933



Associação de Pais e Amigos Excep. Paranaíba-MS
Presidente: Eloiza Israel de Oliveira Reis

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE PARANAÍBA-MS APAE
BALANÇO PATRIMONIAL DE 2.023

ATIVO

	2.022	2.023
ATIVO CIRCULANTE	359.872,09	395.415,04
Disponível	337.693,08	395.415,04
Bancos c/ Movimento.....	9.099,59	9.791,07
Aplicações Financeiras.....	328.593,49	385.623,97
Adiantamentos	22.179,01	-
Adiantamentos de Salários.....	22.179,01	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.808.049,02	1.872.997,02
Imobilizado	1.808.049,02	1.872.997,02
Bens do Ativo Fixo Assistencia Social.....	902.312,52	919.692,52
Computadores e Periféricos.....	11.080,30	11.080,30
Edifícios e Instalações.....	213.108,23	213.108,23
Máquinas e Equipamentos.....	64.455,99	64.455,99
Móveis e Utensílios.....	112.897,75	130.277,75
Terrenos.....	95.000,00	95.000,00
Veículos.....	405.770,25	405.770,25
Bens do Ativo Fixo Educação.....	905.736,50	953.304,50
Computadores e Periféricos.....	4.199,00	4.199,00
Edifícios e Instalações.....	780.501,57	780.501,57
Máquinas e Equipamentos.....	39.308,66	45.423,66
Móveis e Utensílios.....	81.727,27	123.180,27
TOTAL DO ATIVO	2.167.921,11	2.268.412,06

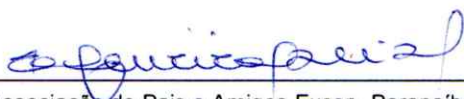
PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO

	2.022	2.023
PASSIVO CIRCULANTE	10.789,37	10.638,04
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	10.789,37	10.638,04
Salários a Pagar.....	-	-
I.N.S.S. a Pagar.....	3.799,45	3.627,27
F.G.T.S. a Pagar.....	5.224,10	5.454,88
I.R.R.F. a Recolher.....	1.765,82	1.555,89
PATRIMONIO LIQUIDO	2.157.131,74	2.257.774,02
Reservas de Reavaliação	142.458,00	142.458,00
Superavit/Defcit Acumulado.....	2.030.098,05	2.014.673,74
Superavit/Defcit Exercício.....	(15.424,31)	100.642,28
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO	2.167.921,11	2.268.412,06

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2023



AGUINALDO ELIAS DA SILVA
Téc. Cont. - CRC - MS 5.933



Associação de Pais e Amigos Excep. Paranaíba-MS
Presidente: Eloiza Israel de Oliveira Reis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO

Entidade: **APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**

Cidade: **PARANAIBA**

U.F.: **MS**

Fone/Fax: **(67)3668-2865**

C.N.P.J.: **15.409.527/0001-41**

CONTA: RESERVAS	2.021	2.022	2.023
SALDO ANTERIOR	142.458,00	142.458,00	142.458,00
SALDO ATUAL	142.458,00	142.458,00	142.458,00

CONTA: SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO	2.021	2.022	2.023
SALDO ANTERIOR	1.795.822,59	2.030.098,05	2.014.673,74
(+) Superávit do exercício	234.275,46	-	100.642,28
(-) Déficit do Exercício	-	(15.424,31)	-
SALDO ATUAL	2.030.098,05	2.014.673,74	2.115.316,02

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2023



AGUINALDO ELIAS DA SILVA
Téc. Cont. - CRC - MS 5.933



Associação de Pais e Amigos Excep. Paranaíba-MS
Presidente: Eloiza Israel de Oliveira Reis

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

Entidade: **APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**

Cidade: **PARANAIBA**

U.F.: **MS**

Fone/Fax: **(67)3668-2865**

C.N.P.J.: **15.409.527/0001-41**

	2.021	2.022	2.023
ORIGENS			
Superávit/Déficit do exercício	234.275,46	(15.424,31)	100.642,28
TOTAL DE ORIGENS	234.275,46	(15.424,31)	100.642,28

APLICAÇÕES			
Aumento do Ativo Permanente	9.000,00	105.230,62	64.948,00
TOTAL DE APLICAÇÕES	9.000,00	105.230,62	64.948,00

AUMENTO/REDUÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	225.275,46	(120.654,93)	35.694,28
--	------------	--------------	-----------

VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO			
(+) Variação do Ativo Circulante	225.006,76	(118.261,19)	35.542,95
(-) Variação do Passivo Circulante	(268,70)	2.393,74	(151,33)
REDUÇÃO/AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	225.275,46	(120.654,93)	35.694,28

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2023



AGUINALDO ELIAS DA SILVA

Téc. Cont. - CRC - MS 5.933



Associação de Pais e Amigos Excep. Paranaíba-MS

Presidente: Eloiza Israelde Oliveira Reis

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXAEntidade: **APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**Cidade: **PARANAIBA**U.F.: **MS**Fone/Fax: **(67)3668-2865**C.N.P.J.: **15.409.527/0001-41**

ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.023
(+) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	100.642,28
(+) Depreciações	-
(-) Aumento de Contas a Receber	-
(-) Aumento nos Estoques	-
(+) Aumento em Fornecedores	-
(-) Diminuição em Contas a pagar	(151,33)
(=) Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	100.490,95
INVESTIMENTOS	
(-) Compras de Imobilizado	(64.948,00)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA	
(=) Aumento/Redução nas Disponibilidades	35.542,95
ATIVO DISPONÍVEL No início do período	359.872,09
ATIVO DISPONÍVEL No final do período	395.415,04
AUMENTO/REDUÇÃO DO ATIVO DISPONÍVEL	35.542,95

Paranaíba-MS, 31 de Dezembro de 2.023


AGUINALDO ELIAS DA SILVA

Téc. Cont. - CRC - MS 5.933


Associação de Pais e Amigos Excep. Paranaíba-MS

Presidente: Eloiza Israel de Oliveira Reis

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE PARANAÍBA-MS - APAE
NOTA EXPLICATIVA - Balanços e Demonstrativos ano de 2.023

Nota No. 1 – A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE PARANAÍBA-MS, é uma sociedade civil, filantrópica, de caráter cultural, assistencial e educacional, sem fins lucrativos, com duração indeterminada, tendo foro e sede em Paranaíba-MS.

Nota No. 2 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2.023 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes as praticas contábeis emanadas da lei 6.404/76, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC n. 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002 (R1), norma específica para as instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

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

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 corrigidos até 31/12/1995 e apresentou variação positiva no exercício de 2.023 no valor de R\$ 64.948,00 (Sessenta e quatro mil, novecentos e quarenta e oito reais), consolidando em 31/12/2023 o saldo de R\$ 1.872.997,02 (Hum milhão, oitocentos e setenta e dois mil, novecentos e noventa e sete reais e dois centavos).

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 - A Instituição não possui saldo de fundos de aplicação restrita.

Nota No. 10 - A Instituição não possui saldo de recursos sujeitos a restrição ou vinculações por parte do doador.

Nota No. 11 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 12 - No exercício de 2.023 a entidade obteve o montante de R\$ 1.260.638,54 (Hum milhão, duzentos e sessenta mil, seiscentos e trinta e oito reais e cinquenta e quatro centavos) de receitas operacionais, e R\$ 31.695,85 (Trinta e um mil, seiscentos e noventa e cinco reais e oitenta e cinco centavos) em operações descontinuadas, oriundas das fontes Demonstradas no quadro "A".

Nota No. 13 – Despesas. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 1.185.742,60 (Hum milhão, cento e oitenta e cinco mil, setecentos e quarenta e

dois reais e sessenta centavos) proveniente de custos e despesas operacionais, e R\$ 5.949,51 (Cinco mil, novecentos e quarenta e nove reais e cinquenta e um centavos) em operações descontinuadas, todas demonstradas no quadro "B".

QUADRO "A" <--->2.023		QUADRO "B" <--->2.023	
<u>RECEITAS</u>	<u>1.260.638,54</u>	<u>CUSTOS E DESPESAS</u>	<u>1.185.742,60</u>
Contribuições/Doações.....	192.265,84	Gastos C/Pessoal.....	676.486,85
Convênios Públicos.....	1.068.372,70	Despesas Administrativas.....	300.122,58
		Reformas e Manutenção de Instalações	207.365,06
		Tributárias.....	1.768,11
<u>OPERAÇÕES DESCONTINUADAS</u>		<u>OPERAÇÕES DESCONTINUADAS</u>	
Receitas Financeiras.....	31.695,85	Despesas Financeiras.....	5.949,51

Nota No. 14 – As Doações recebidas foram realizadas por Pessoas Jurídicas no valor de R\$ 13.264,84 (Treze mil, duzentos e sessenta e quatro reais e oitenta e quatro centavos) e por Pessoas Físicas no valor de R\$ 178.661,14 (Cento e setenta e oito mil, seiscentos e sessenta e um reais e quatorze centavos), perfazendo o valor total de R\$ 192.265,84 (Cento e noventa e dois mil, duzentos e sessenta e cinco reais e oitenta e quatro centavos).

Nota No. 15 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota No. 16 - O valor de Isenção usufruída relativa a cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2.023 o valor de R\$ 163.338,36 (Cento e sessenta e três mil, trezentos e trinta e oito reais e trinta e seis centavos) e assim demonstrados:

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE – 2.023

Comp.	BC INSS	% INSS	VR. Isenção
JANEIRO	55.034,62	26,5	14.584,17
FEVEREIRO	45.027,22	26,5	11.932,21
MARÇO	45.453,85	26,5	12.045,27
ABRIL	46.777,94	26,5	12.396,15
MAIO	46.072,67	26,5	12.209,26
JUNHO	45.910,84	26,5	12.166,37
JULHO	48.047,54	26,5	12.732,60
AGOSTO	48.047,54	26,5	12.732,60
SETEMBRO	48.406,64	26,5	12.827,76
OUTUBRO	47.901,31	26,5	12.693,84
NOVEMBRO	48.050,54	26,5	12.733,39
DEZEMBRO	46.078,01	26,5	12.210,67
13. Salário	45.562,54	26,5	12.074,07
TOTAIS	616.371,26		163.338,36

EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	Vr. INSS
123.274,25	6.163,71	33.900,40	163.338,36	616.371,26	163.338,36

Nota No. 17 - 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% (cem por cento) de seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação da APAE.

Nota No. 18 – As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N.16, foram revertidas parcialmente em pagamento de funcionários e encargos sociais, que no ano de 2.023 totalizaram R\$ 676.486,85 (Seiscentos e setenta e seis mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e oitenta e cinco centavos), conforme valores lançados nas contas Salários, Férias, F.G.T.S., 13º Salário e Aviso Prévio e Indenizações Trabalhistas.

Nota No. 19 – No ano de 2.023 a entidade recebeu, através do Acordo de Cooperação nº 162/SED/MS 2023, a cedência de 13(treze) professores, para atuarem na Educação Especial. O Valor da gratuidade recebida referente a cedência dos profissionais totalizou R\$ 681.093,84 (Seiscentos e oitenta e um mil, noventa e três reais e oitenta e quatro centavos)

Nota No. 20 – Patrimônio Social: Findo o exercício de 2.023, apresentou aumento líquido no valor de R\$ 100.642,28 (Cem mil, seiscentos e quarenta e dois reais e vinte e oito centavos) composto pelo déficit obtido no exercício.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2.023.

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2.023

Associação de pais e Amigos Excepcionais de Paranaíba-MS


Presidente: Eloiza Israel de Oliveira Reis


Contador: Aguinaldo Elias da Silva –
Tec. Cont. CRC-MS 5.933