

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS –**  
**Balço e Demonstrativos 2021**

**Nota No. 1** - A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais APAE de Juazeiro do Norte é uma Associação Civil, beneficente, com atuação nas áreas de Assistência Social, Educação, Saúde, prevenção, trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não econômicos, com duração indeterminada, tendo como missão promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação de serviços à família direcionadas a melhoria de qualidade de vida da pessoa com deficiência intelectual e/ou múltipla, no atendimento clínico, Assistência Social e Educação (AEE- Atendimento Educacional Especializado), e possibilitando o pleno desenvolvimento de suas potencialidades, assegurando-lhe todos os direitos fundamentais: saúde, educação, trabalho, convivência familiar e social visando pleno exercício da cidadania.

**Nota No. 2** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2021 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes as práticas 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. 877/2000, que aprovou a NBC T-10-19, 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.

**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** - Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição pelo valor das notas fiscais, apresentando variação positiva no exercício 2021 no valor de R\$ 87.258,31 (Oitenta e Sete Mil Duzentos e Cinquenta e Oito Reais e Trinta e Um Centavos) sendo aquisição de Bens da Assistência Social no valor de R\$ 6.610,10 (Seis Mil Seiscentos e Dez Reais e Dez Centavos) e Bens Saúde no valor de R\$ 80.648,21 (Oitenta Mil Seiscentos e Quarenta e Oito Reais e Vinte e Um Centavos);

**Quadro A**

**AQUISIÇÕES 2021**

Imobilizações Técnicas	R\$
Bens do Ativo Imobilizado Assistência Social/ Administração	6.610,10
Bens do Ativo Imobilizado Saúde	80.648,21
<b>Total</b>	<b>87.258,31</b>

**Nota No. 6** - O ATIVO PERMANENTE para efeito das DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO sofreu ajuste de reavaliação por depreciação de bens resultantes de desgaste no uso, deterioração e obsolescência.

**Quadro B**

Depreciação/Baixa	R\$
Bens do Ativo Imobilizado Assistência Social/ Administração	868.115,73
Bens do Ativo Fixo Saúde	15.988,18
Bens do Ativo Fixo Educação	12.969,20
<b>Total</b>	<b>897.073,11</b>

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS –**  
**Balanco e Demonstrativos 2021**

**Quadro C**  
**MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL**

	<b>SALDO 31/12/2020</b>	<b>AQUISIÇÕES 2021</b>	<b>BAIXA/DEPRECIACÃO 2021</b>	<b>SALDO 31/12/2021</b>
<b>TOTAL</b>	<b>19.230.106,22</b>	<b>87.258,31</b>	<b>897.073,11</b>	<b>18.420.291,42</b>

**Nota No. 7** - O ATIVO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO sofreu ajuste de reavaliação por depreciação nos Estoques de Mercadorias para Bazar e no Almoxarifado, resultantes de uso, validade, deterioração e obsolescimento.

**Quadro D**

<b>A) ATIVO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>R\$</b>
Almoxarifado	18.256,20
(-) Consumo	1.560,77
<b>Total</b>	<b>16.695,43</b>

<b>B) ATIVO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>R\$</b>
Estoque de Mercadorias do Bazar	34.905,60
(-) Depreciação Acumulada	6.948,46
<b>Total</b>	<b>27.957,14</b>

**Nota No. 8** - A Instituição não apresentou constituição para devedores duvidosos tendo em vista a natureza dos créditos existentes na contabilidade.

**Nota No. 9** - Os passivos onerosos estão devidamente atualizados, pelo critério pró-rata, até a data de encerramento das demonstrações Financeiras.

**Nota No. 10** - A Instituição possui saldos Bancários incluindo Resgate Automático no valor de R\$ 1.998.386,99 (Um Milhão Novecentos e Noventa e Oito Mil Trezentos e Oitenta e Seis Reais e Noventa e Nove Centavos).

**Nota No. 11** - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanco, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins;

**Nota No. 12** - A Instituição não possui saldo de fundos de aplicação restrita nem saldo de recursos sujeitos a restrição ou vinculações por parte do doador.

**Nota No. 13** - No exercício de 2021 a entidade obteve o montante de R\$ **2.697.292,69 (Dois Milhões Seiscentos e Noventa e Sete Mil Duzentos e Noventa e Dois Reais e Sessenta e Nove Centavos)** sendo R\$ 2.670.103,54. (Dois Milhões Seiscentos e Setenta Mil Cento e Três Reais e Cinquenta e Quatro Centavos) em Receitas Operacionais, em Operações Descontinuadas R\$ 17.335,68 (Dezessete Mil Trezentos e Trinta e Cinco Reais e Sessenta e Oito Centavos) e Alimentos no valor de R\$ 9.853,47 (Nove Mil Oitocentos e Cinquenta e Três Reais e Quarenta e Sete Centavos).

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS –**  
**Balanco e Demonstrativos 2021**

**Quadro E**

**CONVENIOS E CONTRATOS**

RECEITAS	
SUS	105.145,58
PROGRAMA SUA NOTA TEM VALOR	20.746,72
PDDE	4.600,00
PROGRAMA APAENERGIA	88.785,21
MOVIMENTO DE PROMOÇÃO SOCIAL	100.000,00
BARCELONA COMERCIAL ASSAÍ	43.075,00
CAPEMISA/FENAPAES/FEAPAES	37.475,00
RECEITA FEDERAL (DOC.CRED. AUTORIZADO)	32.976,05
PRONAS	967.288,47
ALUGUEL	456.396,78
EMENDA PARLAMENTAR- MINISTERIO DA SAUDE	82.218,21
TELEMARKETING	513.479,75
<b>DOAÇÕES EM ALIMENTOS</b>	
PROGRAMA MESA BRASIL	9.853,47

**Nota No. 14** – As Despesas realizadas estão comprovadas conforme documentação hábil, no valor de R\$ 1.527.295,61 (Um Milhão, Quinhentos e Vinte e Sete Mil, Duzentos e Noventa e Cinco Reais e Sessenta e Um Centavos).

**Quadro F**

CUSTOS OPERACIONAIS	
Gastos RH C/ Recursos Próprios	773.008,60
Despesas Tributárias/ Obrig. Trabalhistas	381.007,35
Despesas Administrativas	366.502,99
Despesas Bancárias	6.776,67
<b>TOTAL</b>	<b>1.527.295,61</b>

**Nota No. 15** – A entidade recebeu da **FEDERAÇÃO DAS APAES DO ESTADO DO CEARÁ** inscrita no CNPJ 00.675.817/0001-60 o total de 1.573 (Um Mil Quinhentos e Setenta e Três) UNIDADES DE CESTAS BÁSICAS PARA distribuição entre as famílias carentes e foram distribuídas entre as APAES a seguir discriminadas:

**Quadro G**

CESTAS BASICAS DISTRIBUÍDAS	
APAE JUAZEIRO	1.307
APAE BREJO SANTO	140
APAE CRATO	126
<b>TOTAL</b>	<b>1.573</b>

**Nota No. 16** - Os Recursos de subvenções, contratos e convênios recebidas tiveram a seguinte destinação:

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS**  
**NOTAS EXPLICATIVAS –**  
**Balanco e Demonstrativos 2021**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JUAZEIRO DO NORTE CE** → totalizando R\$ 527.357,93 (Quinhentos e Vinte e Sete Mil Trezentos e Cinquenta e Sete Reais e Noventa e Três Centavos) através da SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO no valor de R\$ R\$ 479.392,36 (Quatrocentos e Setenta e Nove Mil Trezentos e Noventa e Dois Reais e Trinta e Seis Centavos) em Lotação de Professores e Funcionários e Encargos Sociais e R\$ 47.965,57 (Quarenta e Sete Mil Novecentos e Sessenta e Cinco Reais e Cinquenta e Sete Centavos);

**RECEITA FEDERAL** → No valor de R\$ 32.976,05 através de CRÉDITO AUTORIZADO pela Secretaria da Receita Federal, na recuperação dos valores do tributo PIS incidente sobre a folha de pagamento.

**PRONAS** → No valor de R\$ 967.288,47 (Novecentos e Sessenta e Sete Mil Duzentos e Oitenta e Oito Reais e Quarenta e Sete Centavos) para ampliar as possibilidades de tratamento no âmbito da habilitação e reabilitação da pessoa com deficiência nas especialidades: Terapia Ocupacional, Fisioterapia, Fonoaudiologia, Psicologia e Neuropsiquiatria na Clínica da APAE de Juazeiro do Norte-CE.

**EMENDA PARLAMENTAR** → 82.218,21 (Oitenta e Dois Mil Duzentos e Dezoito Reais e Vinte e UM Centavos) para aquisição de equipamento e material permanente para atenção especializada em saúde na Cliniapae de Juazeiro do Norte-Ceará.

**PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE** → no valor de R\$ 4.600,00 (Quatro Mil e Seiscentos Reais) na aquisição de custeio (50%) e capital (50%) com o objetivo de garantir o acesso da pessoa com deficiência na sociedade, possibilitando o convívio social por meio de oficinas, programas e projetos específicos.

**SECRETARIA DE EDUCAÇÃO BÁSICA DO ESTADO DO CEARÁ** → R\$ 449.924,77 (Quatrocentos e Quarenta e Nove Mil Novecentos e Vinte e Quatro Reais e Setenta e Sete Centavos) através de Cessão de Professores e R\$ 41.304,97 (Quarenta e Um Mil Trezentos e Quatro Reais e Noventa e Sete Centavos) de Encargos Sociais.

**SUS - SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE** → R\$ 105.145,58 (Cento e Cinco Mil Cento e Quarenta e Cinco Reais e Cinquenta e Oito Centavos) através da Secretaria Municipal de Saúde (Média Complexidade) com repasse do SUS destinados a atendimentos clínicos individual e/ou grupo, em reabilitação neuropsicomotora para pessoas com deficiência intelectual e ou múltipla.

**CAPEMISA/FENAPAES/ FEAPAES-CE** → R\$ 37.475,00 (Trinta e Sete Mil Quatrocentos e Setenta e Cinco Reais) para manter as ações socioassistenciais na APAE de Juazeiro do Norte, visando apoiar e fortalecer o atendimento a pessoa com deficiência intelectual e/ou múltipla.

**PROGRAMA SUA NOTA TEM VALOR** → R\$ 20.746,72 (Vinte Mil Setecentos e Quarenta e Seis Reais e Setenta e Dois Centavos) através do programa Sua Nota Tem Valor é uma iniciativa do Governo do Ceará, desenvolvida pela Secretaria da Fazenda, que tem o objetivo de conscientizar a população acerca da importância de pedir notas e cupons fiscais e, assim, garantir o recolhimento dos tributos, por meio da educação fiscal. O programa busca estimular a cidadania fiscal, a solidariedade e a inclusão social. Se da através do cadastro do contribuinte no programa no qual indica a instituição a ser beneficiada que receberá o valor referente a porcentagem da compra, no final do mês ocorre o Rateio dos valores arrecadados através das indicações.

**PROGRAMA MESA BRASIL** → Doações de R\$ 9.853,47 (Nove Mil Oitocentos e Cinquenta e Três Reais e Quarenta e Sete Centavos) através de doações de Alimentos.

**BARCELONA COMERCIO VAREJISTA E ATACADISTA S/A - ASSAÍ** → Doações de R\$ 43.075,00 (Quarenta e Três Mil e Setenta e Cinco Reais) oriundos da parceria ASSAI/APAE na venda de sacolinhas e repassados para a instituição que é utilizados em Manutenção e Consumo.

**Nota No. 17** - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

**Nota No. 18** - O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2021 o valor de R\$ 249.977,75 (Duzentos e Quarenta e Nove Mil Novecentos e Setenta e Sete Reais e Setenta e Cinco Centavos) assim demonstrados:

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS  
NOTAS EXPLICATIVAS –  
Balanco e Demonstrativos 2021**

**Quadro H**

EMPRESA R\$	SAT R\$	TERCEIROS R\$	TOTAL R\$	B. de Cálculo R\$	Vr. INSS R\$
188.662,45	18.866,25	42.449,05	249.977,75	943.312,27	249.977,75

**Relatório de Base de Cálculo de INSS**

Comp.	BC INSS	% INSS	VR. Isenção
JANEIRO	83.595,44	26,5	22.152,79
FEVEREIRO	83.841,45	26,5	22.217,98
MARÇO	85.940,49	26,5	22.774,23
ABRIL	80.817,45	26,5	21.416,62
MAIO	51.607,22	26,5	13.675,91
JUNHO	45.792,91	26,5	12.135,12
JULHO	44.855,28	26,5	11.886,65
AGOSTO	53.401,47	26,5	14.151,39
SETEMBRO	84.829,51	26,5	22.479,82
OUTUBRO	80.522,01	26,5	21.338,33
NOVEMBRO	84.480,93	26,5	22.387,45
DEZEMBRO	82.855,54	26,5	21.956,72
13. Salário	80.772,57	26,5	21.404,73
<b>TOTAIS</b>	<b>943.312,27</b>		<b>249.977,75</b>

<b>Relatório de Isenção de COFINS Total Anual:</b>	<b>13.691,90</b>
--	------------------

**Nota No. 19** - As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N.17 totalizando o valor de R\$ 249.977,75 (Duzentos e Quarenta e Nove Mil Novecentos e Setenta e Sete Reais e Setenta e Cinco Centavos) foram revertidas em serviços/ aquisição de bens patrimoniais/ pagamento de funcionários, etc.

**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.

**Nota No. 21** - Os valores das gratuidades concedidas através dos serviços de educação, saúde e assistência social totalizaram R\$ 3.803.312,43 (Três Milhões Oitocentos e Três Mil Trezentos e Doze Reais e Quarenta e Três Centavos) em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º. do decreto n. 2.536/98 estão assim demonstrados:

**Quadro I**

ÁREA	Valor Realizado	Gratuidade	Despesas realizadas	Totais	USUÁRIOS
Assistência Social/Meio		1.910.000,12		1.910.000,12	350
Educação		1.542.770,71		1.542.770,71	300
Saúde		350.541,60		350.541,60	350

**Nota No. 22** – A entidade realizou por meio de convênio com a SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DO ESTADO E SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO o desenvolvimento de atividades educacionais através de corpo docente disponibilizado e pago por estas secretarias incluindo encargos sociais:

**Quadro J**

SUBVENÇÕES	CORPO DOCENTE/FUNCIÓNARIOS	ENCARGOS SOCIAIS
Sec. de Educação Básica do Estado	449.924,77	41.304,97
Secretaria Municipal de Educação	479.392,36	47.965,57
<b>TOTAL</b>	<b>929.317,13</b>	<b>89.270,54</b>

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS  
NOTAS EXPLICATIVAS –  
Balanco e Demonstrativos 2021

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2021.

Juazeiro do Norte -CE, 31 de Dezembro de 2021

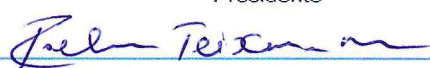
CARLA ADLAINA ALVES Assinado de forma digital por  
ESCALANTE:218568933 CARLA ADLAINA ALVES  
91 ESCALANTE:21856893391  
Dados: 2022.04.27 10:19:39 -03'00'

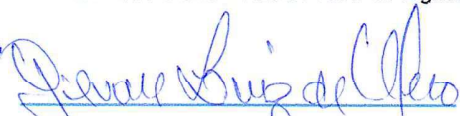
Tec. Contabilidade CRC-CE 009022/0-3


JOSE WILSON ALVES Assinado de forma digital por  
COUTINHO:6303459 JOSE WILSON ALVES  
0300 COUTINHO:63034590300  
Dados: 2022.04.27 09:31:48 -03'00'

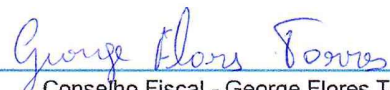
Presidente

  
1º Diretor Secretário - Fábio Freire de Figueiredo

  
Conselho Fiscal - Rolland Teixeira Nunes

  
1º Diretor Financeiro - Gilvan Luiz de Melo

  
Conselho Fiscal – Jonatas Sobral dos Santos Melo

  
Conselho Fiscal - George Flores Torres

