

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE PARANAIBA-MS – APAE
DEMONSTRATIVO DE SUPERAVIT / DEFICIT - 2.022

		2.022
RECEITAS		1.120.965,83
Assistencia Social		537.727,65
Contribuições/Doações.....		207.348,85
Convênio F.E.A.S.....		52.864,00
Convênio FMIS Municipal -		153.014,52
Termo de Colaboração FNAS.....		9.488,01
Termo de Colaboração/emenda Parlamentar Projeto		
"Reformando por amor"		100.000,00
Campanha Leão Amigo.....		15.012,27
Educação		547.238,18
Convênio FUNDEB.....		535.668,18
Convênio PDDE.....		11.570,00
Saúde		36.000,00
Convênio Municipal Saúde.....		36.000,00
CUSTOS E DESPESAS		1.161.604,63
Assistencia Social		621.634,62
Gastos C/Pessoal.....		191.601,97
Despesas Administrativas/Expediente.....		242.362,41
Reformas e Manutenção Instalações.....		182.603,82
Tributarias.....		5.066,42
Educação		504.390,23
Gastos C/Pessoal.....		400.177,03
Despesas Administrativas/Expediente.....		59.213,20
Reformas e Manutenção Instalações.....		45.000,00
Saúde		35.579,78
Gastos C/Pessoal.....		31.673,51
Despesas Administrativas/Expediente.....		3.906,27
RESULTADO DAS OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		25.214,49
Receitas Financeiras Assistencia Social.....	16.986,81	
Receitas Financeiras Educação.....	11.955,06	
Receitas Financeiras Saúde.....	496,40	
Despesas Financeiras Assistencia Social.....		1.960,82
Despesas Financeiras Educação.....		2.143,76
Despesas Financeiras Saúde.....		119,20
RESULTADO DO EXERCÍCIO		(15.424,31)

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2.022



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 PARANAIBA-MS APAE
BALANÇO PATRIMONIAL DE 2.022

ATIVO

	2.021	2.022
ATIVO CIRCULANTE	478.133,28	359.872,09
<u>Disponível</u>	<u>466.258,99</u>	<u>337.693,08</u>
Bancos c/ Movimento.....	-	9.099,59
Aplicações Financeiras.....	466.258,99	328.593,49
<u>Adiantamentos</u>	<u>11.874,29</u>	<u>22.179,01</u>
Adiantamentos de Salários.....	11.874,29	22.179,01
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.702.818,40	1.808.049,02
<u>Imobilizado</u>	<u>1.702.818,40</u>	<u>1.808.049,02</u>
Bens do Ativo Fixo Assistencia Social.....	797.081,90	902.312,52
Computadores e Periféricos.....	11.080,30	11.080,30
Edifícios e Instalações.....	213.108,23	213.108,23
Máquinas e Equipamentos.....	47.932,00	64.455,99
Móveis e Utensílios.....	112.897,75	112.897,75
Terrenos.....	95.000,00	95.000,00
Veículos.....	317.063,62	405.770,25
Bens do Ativo Fixo Educação.....	905.736,50	905.736,50
Computadores e Periféricos.....	4.199,00	4.199,00
Edifícios e Instalações.....	780.501,57	780.501,57
Máquinas e Equipamentos.....	39.308,66	39.308,66
Móveis e Utensílios.....	81.727,27	81.727,27
TOTAL DO ATIVO	2.180.951,68	2.167.921,11

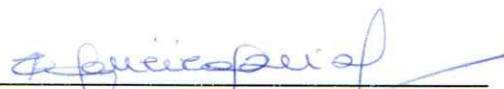
PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO

	2.021	2.022
PASSIVO CIRCULANTE	8.395,63	10.789,37
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	8.395,63	10.789,37
Salários a Pagar.....	-	-
I.N.S.S. a Pagar.....	3.037,66	3.799,45
F.G.T.S. a Pagar.....	4.117,04	5.224,10
I.R.R.F. a Recolher.....	1.240,93	1.765,82
PATRIMONIO LIQUIDO	2.172.556,05	2.157.131,74
Reservas de Reavaliação	142.458,00	142.458,00
Superavit/Defcit Acumulado.....	1.795.822,59	2.030.098,05
Superavit/Defcit Exercício.....	234.275,46	(15.424,31)
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO	2.180.951,68	2.167.921,11

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2022



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	2.020	2.021	2.022
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	2.020	2.021	2.022
SALDO ANTERIOR	1.689.734,85	1.795.822,59	2.030.098,05
(+) Superávit do exercício	106.087,74	234.275,46	-
(-) Déficit do Exercício	-	-	(15.424,31)
SALDO ATUAL	1.795.822,59	2.030.098,05	2.014.673,74

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2022



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**

	2.020	2.021	2.022
ORIGENS			
Superávit/Déficit do exercício	106.087,74	234.275,46	(15.424,31)
TOTAL DE ORIGENS	106.087,74	234.275,46	(15.424,31)

APLICAÇÕES			
Aumento do Ativo Permanente	14.299,00	9.000,00	105.230,62
TOTAL DE APLICAÇÕES	14.299,00	9.000,00	105.230,62

AUMENTO/REDUÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	91.788,74	225.275,46	(120.654,93)
--	------------------	-------------------	---------------------

VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO			
(+) Variação do Ativo Circulante	87.141,86	225.006,76	(118.261,19)
(-) Variação do Passivo Circulante	(4.646,88)	(268,70)	2.393,74
REDUÇÃO/AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	91.788,74	225.275,46	(120.654,93)

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2022



AGUINALDO ELÍAS 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	2.022
(+) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(15.424,31)
(+) Depreciações	-
(-) Aumento de Contas a Receber	-
(-) Aumento nos Estoques	-
(+) Aumento em Fornecedores	-
(+) Aumento em Contas a pagar	2.393,74
(=) Disponibilidades líquidas geradas pelas atividades operacionais	(13.030,57)
INVESTIMENTOS	
(-) Compras de Imobilizado	(105.230,62)
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA	
(=) Aumento/Redução nas Disponibilidades	(118.261,19)
ATIVO DISPONÍVEL No início do período	478.133,28
ATIVO DISPONÍVEL No final do período	359.872,09
AUMENTO/REDUÇÃO DO ATIVO DISPONÍVEL	(118.261,19)

Paranaíba-MS, 31 de Dezembro de 2.022



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 2.022

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 2.022 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 2.022 no valor de R\$ 105.230,62 (Cento e cinco mil, duzentos e trinta reais e sessenta e dois centavos), consolidando em 31/12/2022 o saldo de R\$ 1.808.049,02 (Hum milhão, oitocentos e oito mil, quarenta e nove 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 2.022 a entidade obteve o montante de R\$ 1.120.965,83 (Hum milhão, cento e vinte mil, novecentos e sessenta e cinco reais e oitenta e três centavos) de receitas operacionais, e R\$ 29.438,27 (Vinte e nove mil, quatrocentos e trinta e oito reais e vinte e sete 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\$ 1.161.604,63 (Hum milhão, cento e sessenta e um mil, seiscentos e quatro

reais e sessenta e três centavos) proveniente de custos e despesas operacionais, e R\$ 4.223,78 (Quatro mil, duzentos e vinte e três reais e setenta e oito centavos) em operações descontinuadas, todas demonstradas no quadro "B".

QUADRO "A" <--->2.022		QUADRO "B" <--->2.022	
RECEITAS	1.120.965,83	CUSTOS E DESPESAS	1.161.604,63
Contribuições/Doações.....	207.348,85	Gastos C/Pessoal.....	623.452,51
Convênios Públicos.....	913.616,98	Despesas Administrativas.....	305.481,88
		Reformas e Manutenção de Instalações	227.603,82
		Tributárias.....	5.066,42
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	
Receitas Financeiras.....	29.438,27	Despesas Financeiras.....	4.223,78

Nota No. 14 – As Doações recebidas foram realizadas por Pessoas Jurídicas no valor de R\$ 30.973,84 (Trinta mil, novecentos e setenta e três reais e oitenta e quatro centavos) e por Pessoas Físicas no valor de R\$ 176.375,01 (Cento e setenta e seis mil, trezentos e setenta e cinco reais e um centavo), perfazendo o valor total de R\$ 207.348,85 (Duzentos e sete mil, trezentos quarenta e oito reais e oitenta e cinco 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 2.022 o valor de R\$ 142.857,35 (Cento e quarenta e dois mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e trinta e cinco centavos) e assim demonstrados:

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE – 2.022

Comp.	BC INSS	% INSS	VR. Isenção
JANEIRO	51.480,47	26,5	13.642,32
FEVEREIRO	35.874,98	26,5	9.506,87
MARÇO	33.500,68	26,5	8.877,68
ABRIL	38.581,98	26,5	10.224,22
MAIO	39.125,36	26,5	10.368,22
JUNHO	41.939,12	26,5	11.113,86
JULHO	40.674,11	26,5	10.778,63
AGOSTO	40.100,24	26,5	10.626,56
SETEMBRO	43.185,05	26,5	11.444,04
OUTUBRO	45.316,02	26,5	12.008,74
NOVEMBRO	45.264,62	26,5	11.995,12
DEZEMBRO	45.132,36	26,5	11.960,08
13. Salário	38.909,47	26,5	10.311,01
TOTAIS	539.084,46		142.857,35

EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	Vr. INSS
107.816,89	5.390,84	29.649,62	142.857,35	539.084,46	142.857,35

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 2.022 totalizaram R\$ 623.452,51 (Seiscentos e vinte e três mil, quatrocentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e um centavos), conforme valores lançados nas contas Salários, Férias, F.G.T.S., 13º Salário e Aviso Prévio e Indenizações Trabalhistas.

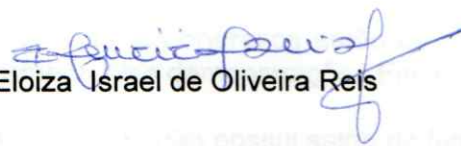
Nota No. 19 – No ano de 2.022 a entidade recebeu, através do Acordo de Cooperação nº 162/SED/2021, a cedência de 13 (treze) professores para atuarem na Educação Especial. O Valor da gratuidade recebida referente a cedência dos profissionais totalizou R\$ 550.959,72 (Quinhentos e cinquenta mil, novecentos e cinquenta e nove reais e setenta e dois centavos)

Nota No. 20 – Patrimônio Social: Findo o exercício de 2.022, apresentou diminuição líquida no valor de R\$ 15.424,31 (Quinze mil, quatrocentos e vinte e quatro reais e trinta e um 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 31/12/2.022.

PARANAIBA-MS, 31 de Dezembro de 2.022

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

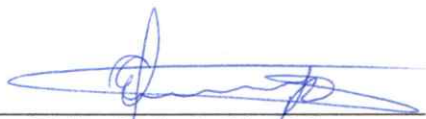


ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS-APAE
CNPJ: 15.409.527/0001-41
Rodovia Diomário Faustino Dias, km 01- Jardim Karina Paranaíba-MS
Fone/Fax: (67) 3668-2865 -Cx. Postal 047 - CEP: 79.500-000
e-mail: centro_educacional@hotmail.com

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Senhores membros da Diretoria Executiva e Conselho de Administração, o Conselho Fiscal da APAE de Paranaíba-MS, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, procedeu aos exames o Relatório de Atividades 2022, Balanço Patrimonial e Demonstrações Contábeis referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, por unanimidade é de parecer favorável, os referidos documentos estão aprovados perante a Assembleia Geral Ordinária, convocada para este fim.

Paranaíba-MS, 25 de maio de 2023.



Sra. Elaine Paula da Silva Mateus
Conselho Fiscal



Rosali Costa Marques
Conselho Fiscal



Mara Regina M. Pignatti Lima
Conselho Fiscal