

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE
NOTAS EXPLICATIVAS –
Balanco e Demonstrativos 2020

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 2020 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes às 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, enquanto que os que irão vencer após o término 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 Balanco, 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 pelo valor das notas fiscais, apresentando variação positiva no exercício 2020 no valor de R\$ 4.480,00 sendo 3.680,00 (Três Mil Seiscentos e Oitenta Reais) aquisição de bens da Assistência Social / Educação e Doação GERDAU de aparelho de Ar condicionado para a Assistência Social no valor de R\$ 800,00 (Oitocentos Reais);

Quadro A

AQUISIÇÕES 2020

| Imobilizações Técnicas | R\$ |
|--|-----------------|
| Bens do Ativo Imobilizado Assistência Social | 2.600,00 |
| Bens do Ativo Imobilizado Educação | 1.080,00 |
| Total | 3.680,00 |

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

| | SALDO 31/12/2019 | AQUISIÇÕES 2020 | BAIXA/DEPRE CIAÇÃO 2020 | DOAÇÕES | SALDO 31/12/2020 |
|--------------|----------------------|--------------------|-------------------------------|---------------|----------------------|
| TOTAL | 19.225.626,22 | 3.680,00 | 0,00 | 800,00 | 19.230.106,22 |

Nota No. 7 – A Instituição não apresentou constituição para devedores duvidosos tendo em vista a natureza dos créditos existentes na contabilidade.

Carla Follana
Presidente

George Roberto Torres

[Assinatura]

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS
NOTAS EXPLICATIVAS –
Balanco e Demonstrativos 2019

Nota No. 8 – Os passivos onerosos estão devidamente atualizados, pelo critério pró-rata, até a data de encerramento das demonstrações Financeiras.

Nota No. 9 - O **ATIVO PERMANENTE** para efeito das **DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO** não sofreu ajuste de reavaliação por depreciação de bens resultantes de desgaste no uso, deterioração e obsolescência.

Nota No. 10 - A Instituição resgatou em 2020 o valor do OUROCAP- TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO no valor de R\$ 50.000,00 (Cinquenta Mil Reais) e terminou o ano com aplicações em CDB no valor de R\$ 679.848,08 (Seiscentos e Setenta e Nove Mil Oitocentos e Quarenta e Oito Reais e Oito Centavos) e FUNDOS DE INVESTIMENTOS/CDB R\$118.678,82 (Cento e Dezoito Mil Seiscentos e Setenta e Oito Reais e Oitenta e Dois Centavos) e Saldos nas Contas Correntes R\$ 123.129,63 (Cento e Vinte e Três Mil Cento e Vinte e Nove Reais e Sessenta e Três Centavos) totalizando o valor de R\$ 927.890,15 (Novecentos e Vinte e Sete Mil Oitocentos e Noventa Reais e Quinze Centavos).

Nota No. 11 - 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. 12 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 13 - No exercício de 2020 a entidade obteve o montante de R\$ 2.666.938,47 (Dois Milhões Seiscentos e Sessenta e Seis Mil Novecentos e Trinta e Oito Reais e Quarenta e Sete Centavos), sendo R\$ 2.635.977,04 (Dois Milhões Seiscentos e Trinta e Cinco Mil Novecentos e Setenta e Sete Reais e Quatro Centavos) em Receitas Operacionais. R\$ 17.324,12 (Dezessete Mil Trezentos e Vinte e Quatro Reais e Doze Centavos) em Operações Descontinuadas e R\$ 13.637,31 (Treze Mil Seiscentos e Trinta e Sete Reais e Trinta e Um Centavos) em Doações em alimentos;

Quadro B

CONVENIOS E CONTRATOS

| RECEITAS | |
|---|------------|
| EVENTO PROMOCIONAL | |
| SUS | 75.219,26 |
| PROGRAMA SUA NOTA TEM VALOR | 19.149,74 |
| PDDE | 3.640,00 |
| PROGRAMA APAENERGIA | 84.330,73 |
| PREFEITURAS (CONVENIOS COM OUTROS MUNICIPIOS) | 2.343,47 |
| BARCELONA COMERCIAL ASSAÍ | 49.879,92 |
| APLUB/ FENAPAES | 10.000,00 |
| PRESTAÇÃO PECUNIÁRIA | 1.400,00 |
| ALUGUEL E ENERGIA | 471.048,80 |
| TELEMARKETING | 448.206,84 |
| OPERAÇÕES DESCONTINUADAS | |
| RECEITAS FINANCEIRAS | 17.324,12 |
| DOAÇÕES EM ALIMENTOS | |
| PROGRAMA MESA BRASIL | 11.216,24 |
| MERENDA ESCOLAR | 2.421,07 |

Nota No. 14 – As Despesas realizadas estão comprovadas conforme documentação hábil, no valor de R\$ 2.757.687,86 (Dois Milhões Setecentos e Cinquenta e Sete Mil Seiscentos e Oitenta e Sete Reais e Oitenta e Seis Centavos)

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS
NOTAS EXPLICATIVAS –
Balanco e Demonstrativos 2019

Quadro C

| CUSTOS OPERACIONAIS | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Gastos RH C/ Recursos Próprios | 772.681,22 |
| Despesas Tributárias/Obg trabalhistas | 146.313,63 |
| Despesas Administrativas | 1.833.453,15 |
| Despesas Bancárias | 5.239,86 |
| TOTAL | 2.757.687,86 |

Nota No. 15 - Os Recursos de subvenções, contratos e convênios recebidas tiveram a seguinte destinação:

PREFEITURA MUNICIPAL DE JUAZEIRO DO NORTE CE → totalizando R\$ 627.108,30 (Seiscentos e Vinte e Sete Mil Cento e Oito Reais e Trinta Centavos) através da SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO no valor de R\$ R\$ 624.687,23 (Seiscentos e Vinte e Quatro Mil Seiscentos e Oitenta e Sete Reais e Vinte e Três Centavos) em Lotação de Professores, Funcionários e Encargos Sociais e MERENDA ESCOLAR no valor de R\$ 2.421,07 (Dois Mil Quatrocentos e Vinte e Um Reais e Sete Centavos);

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA e CAMPOS SALES - no valor de R\$ 2.343,47 (Dois Mil Trezentos e Quarenta e Três Reais e Quarenta e Sete Centavos) destinados ao atendimento individual de pacientes com deficiência intelectual e/ou múltipla por uma equipe multiprofissional nas áreas de Serviço Social, Psicologia, Fonoaudiologia, Terapia Ocupacional, Fisioterapia, Genética e Neuropsiquiatria.

PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE → no valor de R\$ 3.640,00 (Três Mil Seiscentos e Quarenta Reais), 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 → No valor total de R\$ 448.876,10 (Quatrocentos e Quarenta e Oito Mil Oitocentos e Setenta e Seis Reais e Dez Centavos), sendo R\$ 410.310,62 (Quatrocentos e Dez Mil Trezentos e Dez Reais e Sessenta e Dois Centavos) através de Cessão de Professores e R\$ 38.565,48 (Trinta e Oito Mil Quinhentos e Sessenta e Cinco Reais e Quarenta e Oito Centavos) de Encargos Sociais.

SUS - SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE → R\$ 75.219,26 (Setenta e Cinco Mil Duzentos e Dezenove Reais e Vinte e Seis 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.

FENAPAES/APLUB/ FEAPAES-CE → R\$ 10.000,00 (Dez Mil Reais) Adquirir CESTAS BÁSICAS para doações as famílias atendidas pela APAE – JN com a finalidade de diminuir o impacto causado pela pandemia de Covid-19.

PODER JUDICIÁRIO → Comarca de Juazeiro do Norte Ceará → R\$ 1.400,00 (Um Mil e Quatrocentos Reais) recebido doações referentes Pena Pecuniárias utilizados em Manutenção e Consumo.






ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS
NOTAS EXPLICATIVAS –
Balanco e Demonstrativos 2020

PROGRAMA SUA NOTA TEM VALOR → R\$19.149,74 (Dezenove Mil Cento e Quarenta e Nove Reais e Setenta e Quatro Centavos), através de realização de sorteios mensais de prêmios para consumidores que fizeram compras no varejo com o CPF na nota e escolheram a APAE- JN. O novo modelo do programa prevê ainda rateios de valores em dinheiro para instituições sem fins lucrativos. Estes valores foram destinados a realização de atendimentos sócio educativo com atividades de apoio à saúde, educação e assistência social na realização de atividades voltadas para prevenção e/ou reabilitação de pessoas com deficiência.

Programa MESA BRASIL → Doações de R\$ 11.216,24 (Onze Mil Duzentos e Dezesseis Reais e Vinte e Quatro Centavos) através de doações de Alimentos.

Barcelona Comercio Varejista e Atacadista S/A - ASSAÍ → Doações de R\$ 49.879,92 (Quarenta e Nove Mil Oitocentos e Setenta e Nove Reais e Noventa e Dois Centavos) utilizados em Manutenção e Consumo.

Nota No. 16 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.

Nota No. 17 - O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2020 o valor de R\$ 218.022,82 (Duzentos e Dezoito Mil Vinte e Dois Reais e Oitenta e Dois Centavos) assim demonstrados:

Quadro D

| EMPRESA R\$ | SAT R\$ | TERCEIROS R\$ | TOTAL R\$ | B. de Cálculo R\$ | Vr. INSS R\$ |
|----------------|------------|------------------|--------------|----------------------|-----------------|
| 164.545,52 | 16.454,55 | 37.022,75 | 218.022,82 | 822.727,61 | 218.022,82 |

Relatório de Base de Cálculo de INSS

| Comp. | BC INSS | % INSS | VR. Isenção |
|--------------------|-------------------|--------|-------------------|
| JANEIRO | 85.016,48 | 26,5 | 22.529,37 |
| FEVEREIRO | 78.853,20 | 26,5 | 20.896,10 |
| MARÇO | 79.748,66 | 26,5 | 21.133,39 |
| ABRIL | 78.430,05 | 26,5 | 20.783,96 |
| MAIO | 47.403,90 | 26,5 | 12.562,03 |
| JUNHO | 55.679,82 | 26,5 | 14.755,15 |
| JULHO | 50.444,63 | 26,5 | 13.367,83 |
| AGOSTO | 51.522,14 | 26,5 | 13.653,37 |
| SETEMBRO | 55.127,21 | 26,5 | 14.608,71 |
| OUTUBRO | 53.909,41 | 26,5 | 14.285,99 |
| NOVEMBRO | 52.625,22 | 26,5 | 13.945,68 |
| DEZEMBRO | 56.676,44 | 26,5 | 15.019,26 |
| 13. Salário | 77.290,45 | 26,5 | 20.481,97 |
| TOTAIS | 822.727,61 | | 218.022,82 |

Quadro E

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|------------------|
| Relatório de Isenção de COFINS | Total Anual: | 12.882,20 |
|---------------------------------------|---------------------|------------------|

Nota No. 18 - As isenções tributárias obtidas, demonstradas no Quadros E e F referentes INSS no valor de R\$ 218.022,82 (Duzentos e Dezoito Mil Vinte e Dois Reais e Oitenta e Dois Centavos) e Isenção de Cofins sobre a locação do prédio o valor de R\$ 12.882,20 (Doze Mil Oitocentos e Oitenta e Dois Reais e Vinte Centavos) foram revertidas em serviços/ aquisição de bens patrimoniais/ pagamento de funcionários, etc.

George Ross Torres

George Ross Torres
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS
NOTAS EXPLICATIVAS –
Balanco e Demonstrativos 2020

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. 20 – Os valores das gratuidades concedidas através dos serviços de educação, saúde e assistência social totalizaram R\$ 3.118.831,08 (Três Milhões Cento e Dezoito Mil Oitocentos e Trinta e Um Reais e Oito Centavos) em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º. do decreto n. 2.536/98 estão assim demonstrados:

Quadro F

| AREA | Valor Realizado | Gratuidade | Despesas realizadas | Totais | USUÁRIOS |
|--------------------|-----------------|--------------|---------------------|--------|----------|
| Assistência Social | | 971.505,85 | 971.505,85 | | 339 |
| Educação | | 1.506.883,93 | 1.506.883,93 | | 273 |
| Saúde | | 279.298,08 | 279.298,08 | | 339 |

Nota No. 21 – 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 G

| SUBVENÇÕES | CORPO DOCENTE/FUNIONÁRIOS | ENCARGOS SOCIAIS |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------|
| Sec. de Educação Básica do Estado | 410.310,62 | 38.565,48 |
| Secretaria Municipal de Educação | 576.176,39 | 48.510,84 |
| TOTAL | 986.487,01 | 87.076,32 |

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2020.

Juazeiro do Norte -CE, 31 de Dezembro de 2020

Carla Adlaina Alves Escalante

Carla Adlaina Alves Escalante
 CRC-CE 009022/0-3
 CPF 218.568.933/91

Fábio Freire de Figueiredo

1º Diretor Secretário - Fábio Freire de Figueiredo

Gilvan Luiz de Melo

1º Diretor Financeiro - Gilvan Luiz de Melo

JOSE WILSON ALVES
 COUTINHO:630345903
 00

Assinado de forma digital por
 JOSE WILSON ALVES
 COUTINHO:63034590300
 Dados: 2021.04.20 08:45:24 -03'00'

José Wilson Alves Coutinho
 Presidente

Rolland Teixeira Nunes
 Conselho Fiscal - Rolland Teixeira Nunes

Jonatas Sobral dos Santos Melo
 Conselho Fiscal - Jonatas Sobral dos Santos Melo

George Flores Torres
 Conselho Fiscal - George Flores Torres

Conselho Fiscal - George Flores Torres