

**Balanco Patrimonial (Valores Expressos em Reais)**

Folha: 00001

Empresa: APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN (0079)**CNPJ/CPF:** 16.256.083/0001-14**End.:** Travessa ALBERTO TORRES 188**Bairro:** INDIOS**Município:** Jacobina**UF:** BA**Emitido em:** 18/06/2018**Período:** Janeiro a Dezembro**Data do Encerramento:** 31/12/2017**NIRE:**

360 LV A-04 360/365

Dt.Registro: 28/09/1989

	2016	2017
ATIVO	197.080,27	1.112.276,06
CIRCULANTE	15.541,51	702.332,19
DISPONIBILIDADES	391,90	18.136,27
CAIXA	391,90	18.136,27
BANCOS C/ MOVIMENTO	10.641,90	30.328,42
BANCO DO BRASIL S/A - 17457-2	48,90	17.851,59
BANCO DO BRASIL S/A - 36686-2	0,00	2.035,58
BANCO DO BRASIL S/A - 36907-1	10.593,00	10.441,25
APLICACOES FINANCEIRAS	118,14	649.441,47
BANCO DO BRASIL S/A	118,14	649.441,47
CRÉDITOS A RECEBER	44,39	80,85
DEVEDORES DIVERSOS	44,39	80,85
OUTROS CREDITOS	4.345,18	4.345,18
INSS A COMPENSAR	4.345,18	4.345,18
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	181.538,76	409.943,87
INVESTIMENTOS	1.753,07	1.753,07
ACOES	1.753,07	1.753,07
IMOBILIZADO	391.543,14	634.425,78
VEICULOS	57.500,00	57.500,00
MAQUINAS EQUIP E APARELHOS	57.978,61	154.631,63
MOVEIS E UTENSILIOS	65.385,24	129.676,24
INSTALACOES	900,00	8.744,62
EQUIPAMENTOS DE CPD	28.393,37	102.487,37
CONSTRUCOES EM ANDAMENTO	181.385,92	181.385,92
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	(211.757,45)	(237.447,10)
VEICULOS	(73.885,36)	(74.435,36)
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(49.535,54)	(56.083,33)
MOVEIS E UTENSILIOS	(59.756,35)	(64.860,83)
INSTALACOES	(1.065,02)	(1.712,58)
EQUIPAMENTOS DE CPD	(27.515,18)	(40.355,00)
INTANGÍVEL	0,00	11.212,12
SISTEMAS APLICATIVOS SOFTWARE	0,00	11.212,12

**Balanco Patrimonial (Valores Expressos em Reais)**

Folha: 00002

Empresa: APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN (0079)**CNPJ/CPF:** 16.256.083/0001-14**End.:** Travessa ALBERTO TORRES 188**Bairro:** INDIOS**Município:** Jacobina**UF:** BA**Emitido em:** 18/06/2018**Período:** Janeiro a Dezembro**Data do Encerramento:** 31/12/2017**NIRE:**

360 LV A-04 360/365

Dt.Registro: 28/09/1989

	2016	2017
PASSIVO E PATRIMONIO SOCIAL	197.080,27	1.112.276,06
CIRCULANTE	84.503,95	150.389,66
OBRIGACOES COM EMPREGADOS	11.898,21	61.501,47
SALARIOS A PAGAR	6.089,30	55.598,53
13° SALARIO A PAGAR	3.193,87	0,00
FERIAS A PAGAR	2.615,04	0,00
RESCISOES A PAGAR	0,00	5.902,94
VINCULADO A CONSIGNACOES	3.044,02	4.732,88
INSS A RECOLHER	2.372,76	2.530,70
IRRF A RECOLHER	0,00	1.440,92
SINDICAL A RECOLHER	0,00	90,00
ASSISTENCIAL A RECOLHER	671,26	671,26
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	2.637,08	17.230,67
FGTS A RECOLHER	2.344,06	16.059,12
PIS A RECOLHER	293,02	1.171,55
CONTA CORRENTE	66.924,64	66.924,64
C/C PESSOA JURIDICA	66.875,98	66.875,98
CARLA	1,68	1,68
CARLOS	46,98	46,98
PATRIMONIO SOCIAL	112.576,32	961.886,40
FUNDO PATRIMONIAL	65.304,00	65.304,00
FUNDO INSTITUCIONAL	65.304,00	65.304,00
SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	47.272,32	896.582,40
SUPERAVIT ACUMULADO	106.268,90	896.582,40
DEFICIT ACUMULADO	(58.996,58)	0,00

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas
A sociedade não possui Auditoria Independente

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial Comparativo, cujo Ativo e Passivo estão uniformes na mesma importância de

Exercício: 2016 Valor: R\$ 197.080,27

CENTO E NOVENTA E SETE MIL OITENTA REAIS E VINTE E SETE CENTAVOS

Exercício: 2017 Valor: R\$ 1.112.276,06

HUM MILHAO CENTO E DOZE MIL DUZENTOS E SETENTA E SEIS REAIS E SEIS CENTAVOS

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos dados e comprovantes fornecidos pela gerência da firma que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade, bem como pelos estoques considerados levantados pela referida gerência e sob sua total e exclusiva responsabilidade.



Balanco Patrimonial (Valores Expressos em Reais)

Folha: 00003

Empresa: APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN (0079)

CNPJ/CPF: 16.256.083/0001-14

End.: Travessa ALBERTO TORRES 188

Bairro: INDIOS

Município: Jacobina

UF: BA

Emitido em: 18/06/2018

Período: Janeiro a Dezembro

Data do Encerramento: 31/12/2017 **NIRE:**

360 LV A-04 360/365

Dt.Registro: 28/09/1989

Jacobina - BA / 31 DE DEZEMBRO DE 2017

JOÃO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA
CONTADOR CRC: 012141/O-0
CPF: 292.029.655-87 RG: 0259479829

APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN
JULIANA CRISTINA SALVADORI
PRESIDENTE CPF: 006.953.329-61



DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO (Valores Expressos em Reais)

Folha: 00004

Empresa: APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN (0079)

CNPJ/CPF: 16.256.083/0001-14

End.: Travessa ALBERTO TORRES 188

Bairro: INDIOS

Município: Jacobina

UF: BA

Emitido em: 18/06/2018

Período: Janeiro a Dezembro

Data do Encerramento: 31/12/2017

NIRE: 360 LV A-04 360/365

Dt.Registro: 28/09/1989

	2016	2017
RECEITAS ORDINÁRIAS	183.945,94	2.267.451,56
901071 CONTRIBUICOES ASSOCIADOS	101.540,77	87.572,52
901074 RECEITA DE SUBVENÇÕES	78.086,91	2.175.165,79
901076 VENDA DE BENS E SERVIÇO	4.318,26	4.713,25
DESPESAS/RECEITAS	(218.217,93)	(1.561.778,56)
906041 DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(63.834,46)	(531.576,44)
906046 DESPESAS FINANCEIRAS	(1.381,92)	(3.066,85)
906047 DESPESAS DE PESSOAL	(149.783,63)	(1.001.654,54)
906048 DESPESAS EXTRAORDINARIAS	(3.217,92)	(25.480,73)
RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	15.759,81
906061 RENDA DE TITULOS	0,00	19.828,09
906062 IRRF S/TITULOS	0,00	(4.068,28)
OBTENÇÃO DE RENUNCIA FISCAL	22.923,19	153.566,92
906071 IMPOSTO TAXAS E CONT FEDERAIS	22.923,19	153.566,92
DESPESAS/RECEITAS NAO OPERACIONAIS	(10.941,40)	(25.689,65)
907012 CORRECAO MONETARIA BALANCO	(10.941,40)	(25.689,65)
909050 SUPERAVIT / DEFICIT	(22.290,20)	849.310,08

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas
A sociedade não possui Auditoria Independente

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício.

Jacobina - BA / 31 DE DEZEMBRO DE 2017

JOÃO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA
CONTADOR CRC: 012141/O-0
CPF: 292.029.655-87 RG: 0259479829
ÓRG.EMISSION: SSP UF: BA

APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN
JULIANA CRISTINA SALVADORI
PRESIDENTE CPF: 006.953.329-61
BA

**DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO (Valores Expressos em Reais)**

Folha: 00005

Empresa: APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN (0079)**CNPJ/CPF:** 16.256.083/0001-14**End.:** Travessa ALBERTO TORRES 188**Bairro:** INDIOS**Município:** Jacobina**UF:** BA**Emitido em:** 18/06/2018**Período:** Janeiro a Dezembro**Data do Encerramento:** 31/12/2017 **NIRE:**

360 LV A-04 360/365

Dt.Registro: 28/09/1989

NOTAS EXPLICATIVAS

I-CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01-A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Jacobina, foi constituída em 28/09/1989, é uma Associação Civil de direito privado, de caráter assistencial e tem por finalidade habilitar e reabilitar os portadores de deficiência intelectual incluindo-os na sociedade para uma vida útil, procurando dar condições favoráveis para que possam ter uma vida tão próxima possível das situações normais da comunidade em que vivem. A Entidade é regida pelo Estatuto Social e de conformidade com a legislação respectiva.

II-APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 02-As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, e as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo CFC-Conselho Federal de Contabilidade. As demonstrações dos exercícios de 2016 e 2017 foram adotadas as determinações contidas na NBC TG 1.000 - Contabilidade para pequenas e médias empresas, TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais, Resolução 1409/12 que aprovou a interpretação ITG 2002.

III-RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03-Balanço Patrimonial apresentado e elaborado de acordo com a legislação societária em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade instituídas pela Lei 11.638/07 e alterada pela Lei 11.941/2009.

3.1-No exercício de 2017 a receita total da entidade foi de R\$2.436,778,29 houve um crescimento elevado em relação ao ano 2016 após Convênio assinado com o Ministério da Saúde.

3.2-A receita da entidade é composta por Subvenções Governamentais R\$2.175.165,79 recursos para aplicação restritivamente ao custeio da entidade e de R\$92.285,77 referente as demais receitas provenientes de Contribuições de Pessoas Físicas e Jurídicas e de Serviços.

3.3-As despesas da Entidade no exercício de 2017 no montante de R\$1.589.868,21 houve um aumento expressivo em relação a 2016, justificado pela assinatura do Convênio com o Ministério da Saúde e destinou-se principalmente ao pagamento das despesas com pessoal, encargos sociais, transporte dos assistidos, manutenção e conservação do imóvel.

3.4-O resultado do exercício é apurado pelo regime de competência conforme demonstrativos da origem das Receitas com e sem restrição em suas aplicações.

Jacobina Prefeitura R\$ 37.275,00

Ministério da Saúde R\$2.100.000,00

SJDHDS/BA R\$ 37.890,79

Total com restrição R\$2.175.165,79

Vendas de Serviços R\$ 4.713,25

Contribuições R\$ 87.572,52

Total sem restrição R\$ 92,285,77

3.5-As Receitas para custeio com restrição provenientes das Subvenções dos Governos Federal, Estadual e Municipal foram reconhecidas em bases sistemáticas e racionais e aplicadas com as despesas correspondentes ao longo do exercício de 2017, conforme determina os Convênios assinados entre a APAE e os órgãos.

NOTA 04-CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os fluxos de caixa e equivalentes de caixa é composto por dinheiro em caixa, cheques, depósitos bancários, investimentos a curto prazo demonstrados pelo valor original que possuem liquidez imediata e risco insignificante.

NOTA 05- ENCARGOS

Os valores registrados como INSS a compensar referem-se a créditos provenientes de reembolso de salário maternidade e pagamento a maior ou indevidos.

NOTA 06- IMOBILIZADO

Os bens do imobilizado estão registrados pelo valor de custo histórico de aquisição, todos os bens foram adquiridos no Brasil, os reparos e manutenção são apropriados no resultado durante o período em que são incorridos.

As alíquotas de depreciação estão fundamentadas no tempo de utilização dos referidos bens, não sendo estabelecido valor residual para fins de cálculo através do método linear.



DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO (Valores Expressos em Reais)

Folha: 00006

Empresa: APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN (0079)

CNPJ/CPF: 16.256.083/0001-14

End.: Travessa ALBERTO TORRES 188

Bairro: INDIOS

Município: Jacobina

UF: BA

Emitido em: 18/06/2018

Período: Janeiro a Dezembro

Data do Encerramento: 31/12/2017

NIRE: 360 LV A-04 360/365

Dt.Registro: 28/09/1989

2016

2017

NOTA 07-COTA PATRONAL

A APAE utiliza contas de despesa, passivo e custeio, para registro de controle do custo acumulado de isenção da Cota Patronal da Previdência Social e para os controles de interesse da entidade, o custo de isenção da Cota Patronal de Previdencia Social Usufruída em 2017 foi de R\$153.566,92.

NOTA 08-GRATUIDADES

A APAE concede 100%(cem por cento) de gratuidades em atendimento ao disposto nos Artigos 18 e 19 da Lei 12.101/09, Incisos I a VI do Artigo 3º do Decreto 8.242/14, e que dispõe sobre a Certificação da Entidade Beneficente de Assistência Social. Durante o exercício de 2017 foram concedidos 3.905 atendimentos aos seus 530 assistidos nas diversas especialidades tais como: Fonoaudiologia, Fisioterapia, Serviço Social, Enfermagem, Ortopedia, Neurologia, Psicologia, Educação e Assistência às Famílias em Jacobina e municípios que compõem a micro região.

Municípios atendidos Área da Educação: Jacobina, Quixabeira, Ourorândia e Umburanas.

Área da Saúde: Jacobina, Mirangaba, Saúde, Caem, Miguel Calmon, Morro do Chapéu, Piritiba, Quixabeira, Capim Grosso, Várzea do Poço, Várzea da Roça, Serrolândia, Ourorândia, Umburanas, Várzea Nova, Tapiramutá, São José do Jacuípe, Caldeirão Grande e Mairi.

NOTA 09-ADMINISTRAÇÃO

A APAE é administrada por uma Diretoria Executiva voluntária composta estruturalmente de acordo com o Estatuto Social da Entidade e eleita a cada triênio e de 02 coordenadorias, sendo 01 na área Educacional e Assistência Social e 01 de Saúde

NOTA 10-RENÚNCIA FISCAL

A APAE é uma entidade sem fins lucrativos, Imune de recolhimento do Imposto de Renda Pessoa Jurídica e Isenta da Contribuição Social Sobre o Superávit, Lei 9.532/97. Sobre as atividades próprias da entidade, há incidência do PIS-Programa de Integração Social sobre a folha de pagamento de salários pela alíquota de 1% do montante e isenção da COFINS-Contribuição para Financiamento da Seguridade Social, Artigos 13 e 14 da MP 2.158-35/2001, Lei 12.101/09.

INSS Cota Patronal em conformidade com Artigo 4º da Lei 9.732 de 11 de dezembro de 1999, Artigos 22 e 23 da Lei 8.212 de 24 de julho de 1991.

Jacobina - BA / 31 DE DEZEMBRO DE 2017

JOÃO ALEXANDRE PEREIRA BARBOSA

CONTADOR CRC: 012141/O-0

CPF: 292.029.655-87 RG: 0259479829

APAE ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE JBN

JULIANA CRISTINA SALVADORI

PRESIDENTE CPF: 006.953.329-61