



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SINOP/MT
CNPJ 00179465/0001-51 Email: apaesinop@hotmail.com
Reconhecida de Utilidade Pública Federal pelo Decreto de 21/10/92
Av. dos Flamboyants, 1895 – Fone (66) 3531-3524 CEP 78550-000- Sinop/MT
Site: www.sinop.apaebrasil.org.br

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SINOP/MT
NOTA EXPLICATIVA - BALANÇOS E DEMONSTRATIVOS 2019

Nota No. 1 – A Instituição ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SINOP/MT, inscrita no CNPJ sob nº 00.179.465/0001-51, localizada na Avenida dos Flamboyants, nº 1895, Jardim Paraíso no município de Sinop/MT, é uma entidade sem fins lucrativos que visa o bem estar de pessoas com deficiência física e mental, proporcionando-as estrutura física e psicológica, promovendo sua inclusão social e seu tratamento mental.

Nota No. 2 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2019 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 apropriadas 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 – 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 2019 no valor de R\$ 2.499.615,83, composto pelas aquisições no valor de R\$ 536.734,55 menos depreciações no valor de R\$ 142.577,13 consolidando em 31/12/2019 o saldo de R\$ 2.499.615,83 e assim especificados:

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO 2019	BAIXA 2019	SALDO 31/12/2019
TOTAL	R\$ 1.962.881,28	R\$ 536.734,55	R\$ 0,00	R\$ 2.499.615,83

DEPRECIAÇÃO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	DEPRECIAÇÃO 2019	BAIXA 2019	SALDO 31/12/2019
TOTAL	R\$ 142.577,13	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 142.577,13

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

Nota No. 8 - O ATIVO PERMANENTE e as contas do PATRIMÔNIO LÍQUIDO foram corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995, de acordo com a evolução das cotações da UFIR, até o patamar de R\$ 0,8287. Sendo que a partir daquela data os efeitos inflacionários deixaram de ser reconhecidos nas Demonstrações Contábeis em função do disposto na Lei 9.249/95, que extinguiu a correção monetária do Balanço.

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 2019 a entidade obteve o montante de R\$ 2.584.921,86 de receitas operacionais, e R\$ 10.102,07 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\$ 2.551.543,13 provenientes custos e despesas operacionais e R\$ 8.394,91 de operações descontinuadas todas demonstradas no quadro “B”.

QUADRO "A" <---> 2019

QUADRO "B" <---> 2019

<u>RECEITAS</u>	<u>2.584.921,86</u>	<u>CUSTOS E DESPESAS</u>	<u>2.551.543,13</u>
<u>Rendas Sociais</u>	<u>507.882,46</u>		
Convênio Rede Cemar	31.589,37	Gastos com Pessoal	2.001.603,96
Doações Recebidas em Conta Corrente	136.768,86	Despesas Administrativas	269.859,12
Aluguel Ginásio Esporte	14.566,17	Serviços Terceiros Operacionais	224.229,99
Brechó	43.465,73	Reformas e Manutenção	43.325,15
Show de Prêmios	133.914,79	Instalações	
Doações Recebidas	44.485,73	Despesas Tributárias	11.425,65
Clube de Mães	1.200,00	Devolução de Convênios	1.099,26
Doações em Serviços/Produtos Pessoa Jurídica	1.461,32		
Festa Julina e Sinhazinho	11.051,18		
Projeto Sicredi/Educação Física	7.187,00		
Celebra Sinop	3.626,16		
Doações Mat. de Construção p/ sede adm.	3.610,84		
Show Tchó e Beppi	7.063,54		
Almoço Motoqueiros Big Trail	25.482,35		
Evento M. Martan	14.030,40		
Almoço Carneirada	28.379,00		
<u>Ingressos/Subvenções Governamentais</u>	<u>2.073.649,61</u>		
Convenio Prefeitura de Santa Carmem	48.000,00		
Convênio Criança e Adolescente	39.200,00		
Convenio Seduc	315.000,00		
Emenda Vereadores	389.000,00		
Convênio (Recurso Federal) PPDE	13.840,00		
Convenio Senar	36.000,00		
Convênio 016/2019 Prefeitura de Sinop	1.204.805,00		
Termo de Fomento 018/2019 - Ação Social FNAS	27.804,61		
<u>Outras Receitas</u>	<u>3.389,79</u>		
Reembolso de Despesas/Uniformes	3389,79		
<u>OPERAÇÕES DESCONTINUADAS</u>	<u>10.102,07</u>		
<u>RECEITAS FINANCEIRAS</u>	<u>10.102,07</u>		
Juros de Aplicações	3484,69	<u>OPERAÇÕES</u>	<u>8.394,91</u>
Juros Ativos	0,92	<u>DESCONTINUADAS</u>	
Descontos Financeiros Obtidos	5973,97	<u>DESPESAS FINANCEIRAS</u>	<u>8.394,91</u>
Distribuição de sobras Coop. Sicredi	642,49	Juros Passivos	182,14
		Tarifa Bancária	8.212,77

Nota No. 14 - Os Recursos de subvenções Governamentais recebidas tiveram a seguinte destinação:

- Convênio Prefeitura Municipal de Santa Carmem R\$ 48.000,00; Secretaria Municipal de Assistência Social Convênio (Recurso Federal) PPDE R\$ 13.840,00; Termo de Fomento 018/2019 - Ação Social FNAS R\$ 27.804,61 – todos utilizados nas atividades relacionadas à

assistência social desenvolvida pela Associação, tais como limpeza, permanentes e materiais de consumo;

- Convênio Criança e Adolescente R\$ 39.200,00, destinado a compra de materiais permanentes e pedagógicos;
- Convênio Senar R\$ 36.000,00, destinado a despesas com a equoterapia;
- Convênio Seduc R\$ 315.000,00; Emenda dos Vereadores R\$ 389.000,00 e Prefeitura Municipal de Sinop – Convênio 016/2019 R\$ 1.204.805,00 – Estado, direcionados ao atendimento educacional especializado às Pessoas com Deficiência, destinado a pagamento da folha e encargos sociais.

Nota No. 15 – As Doações recebidas foram realizadas por Pessoas Jurídicas valor R\$ 72.648,52 e Pessoas Físicas R\$ 108.606,07 perfazendo o valor total de R\$ 181.254,59.

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 - As receitas da entidade são demonstradas de forma analítica atendendo às normas e condições impostas pelos convênios firmados com os órgãos públicos e de acordo com a arrecadação realizada junto à terceiros e eventos sociais realizados sazonalmente pela entidade para contribuir nos custos e despesas da entidade promovendo a melhoria no atendimento aos alunos matriculados e à sociedade por ela atendida. As Receitas e Despesas que são mencionadas nas demonstrações contábeis foram realizadas de acordo com o que rege o estatuto da entidade bem como para cumprir o que determina os convênios firmados entre a entidade e os órgãos conveniados fornecedores de verbas e materiais, atendendo assim à regra geral das APAES, cujas contas são demonstradas para o entendimento do leitor das referidas demonstrações.

Nota No. 18 - O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2019 o valor de R\$ 482.842,43 e assim demonstrados:

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE - 2019

Competência	BC INSS	% INSS	Valor Isenção
JANEIRO	R\$ 148.657,16	26,80%	R\$ 39.840,12
FEVEREIRO	R\$ 128.749,44	26,80%	R\$ 34.504,85
MARÇO	R\$ 128.466,53	26,80%	R\$ 34.429,03
ABRIL	R\$ 130.080,13	26,80%	R\$ 34.861,47
MAIO	R\$ 133.756,25	26,80%	R\$ 35.846,68
JUNHO	R\$ 137.577,80	26,80%	R\$ 36.870,85
JULHO	R\$ 139.978,23	26,80%	R\$ 37.514,17
AGOSTO	R\$ 143.611,19	26,80%	R\$ 38.487,80
SETEMBRO	R\$ 141.268,36	26,80%	R\$ 37.859,92
OUTUBRO	R\$ 139.413,00	26,80%	R\$ 37.362,68
NOVEMBRO	R\$ 139.223,02	26,80%	R\$ 37.311,77
DEZEMBRO	R\$ 157.753,46	26,80%	R\$ 42.277,93
13. Salário	R\$ 133.116,29	26,80%	R\$ 35.675,17
TOTAIS	R\$ 1.801.650,86		R\$ 482.842,43

EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	Base de Cálculo	Valor INSS
20%	1%	5,8%	26,8%	1.801.650,86	482.842,43

Nota No. 19 - 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 em atividades oferecidas às pessoas com deficiência intelectual, com extensão aos familiares quando necessário.

Nota No. 20 - Para o desenvolvimento das atividades a que se propõe a instituição tais como finalidade educacional, engajamento social e melhoria de vida do deficiente intelectual, a instituição dispõe de um quadro de profissionais tais como psicóloga, fonoaudióloga, terapeuta ocupacional, fisioterapeuta e assistente social, que atendem na instituição 30 horas semanais. O quadro de profissionais diretamente ligados à educação é composto por profissionais pedagogos, em sua maioria especialista em educação especial. Todos esses profissionais trabalham de forma conjunta para que, desde o acesso do portador de deficiência intelectual à instituição até o convívio diário nesta, aconteça de forma tranquila, receptiva e com estímulo a educação e crescimento pessoal de cada um.

Nota No. 21 – As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N.18, foram revertidas em serviços/aquisição de bens patrimoniais/reformas/pagamento de funcionários etc.

Nota No. 22 – Despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 2.551.543,13 provenientes custos e despesas operacionais e R\$ 8.394,91 de operações descontinuadas todas demonstradas no quadro “B” da Nota N. 13.

Salientamos a realização por meio de convênio junto a Secretaria de Educação do Estado de Mato Grosso e do município de Sinop, o desenvolvimento das atividades educacionais foi realizadas pelo corpo docente disponibilizado e pagos por estas secretarias, no qual apresentaram custos estimados:

	Pessoal Corpo Docente/Apóio	Complementação Merenda Escolar
Secretaria Estadual da Educação	70.965,12	86.212,00
TOTAL	70.965,12	86.212,00

Nota No. 23 – Observando o fato de que todos os procedimentos realizados pela instituição têm caráter de gratuidade, sendo que a composição global dos custos totalizando R\$ 2.551.543,13, com exceção dos resultados das operações descontinuadas, apresentou as seguintes distribuições:

Assistência Social	R\$ 32.530,60
Educação	R\$ 2.509.028,67
Saúde	R\$ 9.983,86
TOTAL	R\$ 2.551.543,13

Nota No. 24 – Os serviços de Assistência Social, Educação e Saúde realizados no ano de 2019 correspondem 100% (cem por cento) da gratuidade.

Nota No. 25 – Patrimônio Social: O saldo em 31/12/2018 que era de R\$ 2.516.301,91, em 31/12/2019 passa a ser de R\$ 2.551.387,80 com um aumento de R\$ 35.085,89, oriundo de um superávit financeiro do exercício de 2019.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2019.

SINOP/MT, 31 de dezembro de 2019.

DIRCE MARIA ZORTEA ANTONIOLLI
Presidente
CPF: 706.388.611-87

EFFICENS CONTABILIDADE LTDA ME
Reg. no – CRC MT 001251OO5
CPF: 001.744.191-98