

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022
CONSOLIDADO

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
RECEITA PROPRIAS		
DOAÇÕES RECEBIDAS - TELEMARKEING	148.132,71	120.176,86
NOTA FISCAL PAULISTA	78.387,00	86.066,70
OUTRAS RECEITAS	2.557,73	7.089,75
DOAÇÕES RECEBIDAS	0,00	1.272,36
DOAÇÕES ASSOCIAÇÃO SETEMBRO	53.787,98	20.384,35
	13.400,00	5.363,70
SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS		
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	1.355.915,80	799.322,48
PREFEITURA MUNICIPAL SAUDE	399.023,01	325.471,77
C M D C A	50.732,00	76.572,89
CONSELHO MUN. ASS. SOCIAL VERBA FEDERAL	204.070,94	19.846,21
FORUM DA COMARCA DE VARGEM GRANDE DO SUL	6.570,31	7.387,08
FUND MUNICIPL DE ASS SOCIAL REPASSE ESTADUAL T.C. 10/2018	18.780,27	0,00
EDUCAÇÃO MUNICIPAL	11.943,09	7.067,72
REPASSE FEDERAL - PARLAMENTAR	607.236,18	313.749,62
FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	28.400,00	0,00
	29.160,00	49.227,19
SOMA DAS RECEITAS	1.504.048,51	919.499,34
PROJETOS E CONVÊNIOS	(1.080.003,27)	(680.721,67)
EDUCAÇÃO	(1.016.673,08)	(630.893,02)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(358.780,80)	(231.986,11)
F G T S	(32.983,97)	(18.817,45)
PROVISÃO PARFA FÉRIAS	(43.268,58)	(30.452,93)
PROVISÃO PARA 13º	(33.023,45)	(20.733,71)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(4.188,21)	(3.200,47)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	(324,00)	0,00
MATERIAL DIDATICO E PEDAGOGICO	(15.747,50)	0,00
TELEFONE	(6.265,67)	0,00
ENERGIA ELTRICA	(6.489,91)	0,00
ALIMENTAÇÃO	(54.470,93)	0,00
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(588,25)	0,00
MANUTENÇÃO DE VEICULOS	(9.052,58)	0,00
MATERIAL DE LIMPEZA	(1.166,50)	0,00
DESPESA COM COMBUSTIVEL	(8.443,67)	0,00
MANUTENÇÃO PREDIAL	(168,50)	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	(1.514,20)	0,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	(217.359,22)	(225.417,42)
F G T S	(31.358,83)	(18.030,37)
PROVISÃO PARA FERIAS E ADICIONAL	(28.065,42)	(28.569,11)
PROVISÃO PARA 13º	(21.364,57)	(20.047,69)
INDENIZAÇÃO DE AVISO PRÉVIO	(9.576,22)	0,00
F G T S SOBRE PROVISÕES	(2.620,67)	(593,99)
TELEFONE	(7.930,25)	(4.119,03)
ENERGIA ELETRICA	(9.749,51)	(524,42)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(12.367,72)	0,00
MATERIAL DE LIMPEZA	(13.664,81)	0,00
MATERIAL DIDATICO E PEDAGOGICO	(45.193,06)	0,00
INSS	0,00	(110,16)
TELEFONE	(2.873,58)	(8.198,81)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(38.072,50)	(20.091,35)
SAUDE	(63.330,19)	(49.828,65)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(38.017,00)	(34.947,22)
FGTS	0,00	(2.796,95)
PROVISÕES PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(4.347,56)	(3.904,28)
PROVISÕES PARA 13º	(3.269,71)	(3.035,04)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(609,33)	(555,16)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	(14.555,72)	(4.590,00)
MATERIAL DE LIMPEZA	(1.249,45)	0,00
DESPESA COM ALIMENTAÇÃO	(512,97)	0,00
JUROS E TARIFAS TARIFAS BANCARIA	(768,45)	0,00
DESPESAS ENTIDADE	(284.934,61)	(274.215,42)
ENERGIA ELÉTRICA	0,00	(8.283,50)
TELEFONE E INTERNET	0,00	(1.428,38)
COMB. LUBR. E MANUTENÇÃO DE VEICULOS	0,00	(813,47)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	0,00	(6.171,00)

CONFERE COM
O ORIGINAL

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
DESPESAS ENTIDADE		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(284.934,61)	(274.215,42)
FGTS	(128.370,96)	(77.858,07)
INDENIZAÇÃO DE AVISO PRÉVIO	1.235,77	(6.580,33)
SEGUROS	310,67	0,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	(6.067,57)	(2.492,29)
FGTS	0,00	(193,97)
OUTRAS DESPESAS COM FUNCIONARIOS	0,00	120,57
TAXAS DIVERSAS	0,00	(150,00)
SEGUROS		
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E INFORMATICA	0,00	(2.476,80)
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(1.117,80)	(29.509,53)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	(1.406,95)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(22.222,20)
DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES	(4.788,81)	(490,00)
PROMOCOES E EVENTOS	(11.684,63)	(13.575,96)
LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	(350,00)	(1.142,70)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO PREDIAL	0,00	(590,00)
DESPESAS DIVERSAS	(16.216,60)	(6.330,09)
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(1.447,84)	(1.908,56)
PUBLICAÇÕES PUBLICIDADES E PROPAGANDA	0,00	(880,00)
ANUIDADES FEAPAE	0,00	(755,00)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEICULOS	(3.076,17)	(2.501,04)
DESPESAS COM EVENTOS	(3.815,00)	(4.083,50)
DESPESAS COM ATENDIMENTO MEDICO	0,00	(879,00)
DESPESAS COM COMBUSTIVEL E LUBRIFICANTES	0,00	(2.000,00)
MATERIAL DE COPA E COZINHA	(10.021,20)	(5.546,23)
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	(423,00)	(5.800,86)
	(98.015,39)	(67.857,36)
PROVISÕES TRABALHISTAS		
PROVISÃO PARA 13º	(14.217,96)	(17.240,27)
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(8.851,35)	(6.359,66)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(12.117,73)	(10.009,06)
	6.751,12	(871,55)
RECEITAS FINANCEIRAS		
JUROS DE APLICAÇÕES	6.249,03	8.937,96
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	6.019,52	8.925,52
	229,51	12,44
DESPESAS FINANCEIRAS		
JUROS DE MORA	(7.888,51)	(6.725,88)
JUROS E MULTAS SOBRE RECOLHIMENTOS DE TRIBUTOS	(4,13)	(48,40)
JUROS E DESPESAS BANCÁRIAS	(3,83)	0,00
ENCARGOS SOBRE RECOLHIMENTOS DE TRIBUTOS	(7.880,11)	(6.659,56)
	(0,44)	(17,92)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(6.904,02)	0,00
	(6.904,02)	0,00
RESULTADO OPERACIONAL	116.349,17	(50.465,94)
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		
ISENÇÃO DA QUOTA PATRONAL DO I N S S	(246.992,47)	(208.657,97)
SERVIÇOS VOLUNTARIOS	(216.303,67)	(177.969,17)
	(30.688,80)	(30.688,80)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		
ISENÇÃO DA COFINS	268.992,47	208.657,97
SERVIÇOS VOLUNTARIOS	4.443,98	(27.547,52)
LUCROS NA ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	30.688,80	30.688,80
ISENÇÃO DA QUOTA PATRONAL DO I N S S	22.000,00	0,00
ISENÇÃO DA COFINS	216.303,67	177.969,17
	(4.443,98)	27.547,52

CONFERE COM
O ORIGINAL

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000
Período: 01/01/2022 - 31/12/2022
CONSOLIDADO

Folha: 0003

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	2022	2021
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	138.349,17	(50.465,94)
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	138.349,17	(50.465,94)

FAISLHE RAFAEL DOVAL SILVA
PRESIDENTE
CPF: 275.687.718-22

MARIO RUBENS SPANHOLO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP13940302
CPF: 055.086.798-80

CONFERE COM
O ORIGINAL

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

BALANÇO PATRIMONIAL

Código Classificação	Descrição	2022	2021
1 1	ATIVO	31/12/2022	31/12/2021
2 1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.092.634,75D	738.880,80D
3 1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	759.124,30D	442.938,86D
4 1.1.1.01	CAIXA	305.774,82D	141.310,98D
5 1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	7,76D	7,76D
7 1.1.1.02		7,76D	7,76D
8 1.1.1.02.001	BANCOS CONTA MOVIMENTO		
640 1.1.1.02.001.001	BANCO DO BRASIL	13.430,11D	1,92D
646 1.1.1.02.001.007	C.C. 35.000-1 ENTIDADE	13.428,19D	0,00
	C.C. 36.000-7 TELEMARKETING	1.713,19D	0,00
		11.715,00D	0,00
9 1.1.1.02.002	SICOOB		
749 1.1.1.02.002.001	SICOOB C. C. 51046-7	1,92D	1,92D
1052 1.1.1.02.002.002	SICOOB C C 58.619-6	1,38D	1,38D
		0,54D	0,54D
10 1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA		
647 1.1.1.03.002	APICAÇÃO AUTOMATICA BANCO DO BRASIL	292.336,95D	141.301,30D
648 1.1.1.03.002.001	A. F. 35.000-1 ENTIDADE - AUTOMÁTICO	274.321,60D	123.295,95D
649 1.1.1.03.002.002	A. F. 35.001-X SUBVENÇÃO MUNICIPAL	0,00	6.593,97D
650 1.1.1.03.002.003	A. F. 35.002-8 REPASSE FEDERAL	1.277,72D	2.931,07D
651 1.1.1.03.002.004	A. F. 35.003-6 REPASSE ESTADUAL- T. C. 010/20	1.063,81D	99,08D
652 1.1.1.03.002.005	A. F. 35.004-4 CMDCA	4.843,25D	3.279,80D
654 1.1.1.03.002.007	A. F. 36.000-7 TELMARKETING	0,00	35.993,07D
750 1.1.1.03.002.008	A. F. 35.005-2	30.311,68D	51.733,44D
946 1.1.1.03.002.009	A.F. 19.505-7 F N D E	21.706,34D	0,00
1012 1.1.1.03.002.010	A.F. 20.013-1	1.296,14D	5.459,63D
1198 1.1.1.03.002.014	A.F 35.000-1 - ENTIDADE ÁGIL	38.052,97D	17.171,94D
1234 1.1.1.03.002.016	A. F. 35.004-4- CMDCA - AGIL	2.861,69D	33,95D
1243 1.1.1.03.002.017	A.F. 35.007-9	50.427,97D	0,00
1247 1.1.1.03.002.018	A.F 24.717-0- TERMO DE COLABORAÇÃO 005/2022	50.378,19D	0,00
		72.101,84D	0,00
751 1.1.1.03.003	BANCO SICOOB		
752 1.1.1.03.003.001	A. F. SICOOB	18.015,35D	18.005,35D
753 1.1.1.03.003.002	A. F. SICOOB CAPITAL 51.046-7	16.542,54D	16.532,54D
		1.472,81D	1.472,81D
12 1.1.2	CONTAS A RECEBER		
17 1.1.2.03	CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	386.045,40D	282.952,16D
763 1.1.2.03.004	REPASSE ESTADUAL - TERMO COLABORAÇÃO 010/2018	386.045,40D	282.952,16D
764 1.1.2.03.005	C M A S REPASSE FEDERAL	6.661,20D	6.661,20D
896 1.1.2.03.006	PREFEITURA MUNICIPAL VGSUL SAUDE	17.884,20D	26.290,94D
1013 1.1.2.03.008	PREFEITURA MUNICIPAL VGSUL EDUCAÇÃO	12.500,00D	12.500,00D
		349.000,00D	237.500,02D
18 1.1.3	OUTROS CRÉDITOS		
23 1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	59.096,12D	13.338,06D
1170 1.1.3.05.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	53.460,00D	0,00
		53.460,00D	0,00
24 1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS		
933 1.1.3.06.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00	4.932,18D
		0,00	4.932,18D
28 1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		
31 1.1.3.08.003	IRRF A RECUPERAR	5.636,12D	8.405,88D
34 1.1.3.08.006	TRIBUTOS PAGOS A MAIOR OU INDEVIDAMENTE	0,00	96,49D
38 1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	5.636,12D	5.636,12D
		0,00	2.673,27D
65 1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE		
66 1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTES	8.207,96D	5.337,66D
67 1.1.6.01.001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	8.207,96D	5.337,66D
		8.207,96D	5.337,66D
501 1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
111 1.2.3	IMOBILIZADO	333.510,45D	295.941,94D
112 1.2.3.01	IMÓVEIS	333.510,45D	295.941,94D
114 1.2.3.01.003	EDIFÍCIOS	168.045,95D	168.045,95D
		168.045,95D	168.045,95D
116 1.2.3.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.340,92D	62.340,92D
117 1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.340,92D	62.340,92D

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000
CONSOLIDADO
Balanco encerrado em: 31/12/2022

Folha: 0005

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	31/12/2022	31/12/2021
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	142.393,61D	139.140,47D
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	142.393,61D	139.140,47D
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	46.000,00D	28.185,02D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	46.000,00D	28.185,02D
126	1.2.3.07.001	(-) DEPRECIACÕES	85.270,03C	101.770,42C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	48.005,22C	70.401,80C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	15.494,28C	13.958,88C
149	2		21.770,53C	17.409,74C
150	2.1	PASSIVO		
164	2.1.3	PASSIVO CIRCULANTE	1.092.634,75C	738.880,80C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	617.049,05C	398.971,00C
792	2.1.3.01.014	FORNECEDORES	27,40C	8.142,58C
922	2.1.3.01.052	IRMÃOS FERRI LTDA	27,40C	8.142,58C
1053	2.1.3.01.115	MULTI-LAR MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LTDA - ME	0,00	997,58C
1082	2.1.3.01.133	PATRICIA ZANELI GUIMARAES CASTRO - ME	0,00	209,00C
1110	2.1.3.01.154	A.M.C DE SOUZA FILTROS - EPP	27,40C	0,00
169	2.1.4	TUDO AQUI INFORMATICA EIRELI - ME	0,00	4.336,00C
170	2.1.4.01		0,00	2.600,00C
183	2.1.4.01.013	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		
185	2.1.5	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	64,08C	0,00
186	2.1.5.01	ISS RETIDO A RECOLHER	64,08C	0,00
511	2.1.5.01.004		64,08C	0,00
590	2.1.5.01.004.001	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA		
592	2.1.5.01.004.003	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	29.286,44C	36.190,74C
190	2.1.5.02	FÉRIAS A PAGAR	14.369,68C	15.040,94C
191	2.1.5.02.001	FÉRIAS A PAGAR	14.369,68C	15.040,94C
619	2.1.5.02.001.001	FERIAS PAGAS PELO TELEMARKETING	14.369,68C	15.117,86C
192	2.1.5.02.002		0,00	76,92D
626	2.1.5.02.002.001	OBRIGAÇÕES SOCIAIS		
723	2.1.5.02.004	INSS A RECOLHER	4.616,65C	1.857,18C
724	2.1.5.02.004.001	I N S S A RECOLHER	3.627,62C	1.456,65C
193	2.1.5.03		3.627,62C	1.456,65C
194	2.1.5.03.001	FGTS A RECOLHER		
198	2.1.5.03.005	F G T S A RECOLHER	188,93C	239,60C
200	2.1.6		188,93C	239,60C
205	2.1.6.05	I R R F		
1065	2.1.6.05.003	IRRF A RECOLHER	800,10C	160,93C
207	2.1.7		800,10C	160,93C
208	2.1.7.01	PROVISÕES		
210	2.1.7.01.002	PROVISÕES PARA FÉRIAS	10.300,11C	19.292,62C
765	2.1.7.01.003	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS e 13º	10.300,11C	16.792,61C
766	2.1.7.01.004		0,00	2.500,01C
948	2.1.7.01.007	OUTRAS OBRIGAÇÕES		
962	2.1.7.01.009	SEGUROS	0,00	78,25C
1028	2.1.7.01.010	PORTO SEGURO	0,00	78,25C
1062	2.1.7.01.011		0,00	78,25C
1241	2.1.7.01.014	SUBVENÇÕES E CONVENIOS A REALIZAR		
1245	2.1.7.01.015	SUBVENÇÕES	587.671,13C	354.559,43C
1249	2.1.7.01.016	C M D C A	587.671,13C	354.559,43C
242	2.3	F M A S REPASSE FEDERAL	34.648,16C	35.993,07C
243	2.3.1	REPASS ESTADUAL T.C. 10/2018	25.833,26C	32.322,64C
244	2.3.1.01	FNDE	11.504,45C	11.844,20C
		EDUCAÇÃO MUNICIPAL	7.403,87C	7.196,42C
		SAUDE MUNICIPAL	351.563,82C	254.671,90C
		FENAPAE	12.500,00C	12.500,00C
		TERMO DE COLABORAÇÃO 006/2022	31,20C	31,20C
		TERMO DE COLABORAÇÃO 007/2022	50.378,19C	0,00
		TERMO DE COLABORAÇÃO 005/2022	21.706,34C	0,00
			72.101,84C	0,00
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
		PATRIMONIO SOCIAL	475.585,70C	339.909,80C
		PATRIMONIO SOCIAL	406.790,58C	409.463,85C
			406.790,58C	409.463,85C

CONFERE COM
O ORIGINAL

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04

Folha:

0006

Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000

CONSOLIDADO

Balanco encerrado em: 31/12/2022

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2022	2021
245	2.3.1.01.001	PATRIMÔNIO SOCIAL	31/12/2022 406.790,58C	31/12/2021 409.463,85C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	68.795,12C	69.554,05D
265	2.3.5.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	68.795,12C	69.554,05D
266	2.3.5.01.001	SUPERÁVIT ACUMULADOS	291.537,84C	153.188,67C
267	2.3.5.01.002	(-) DÉFICIT ACUMULADOS	222.742,72D	222.742,72D

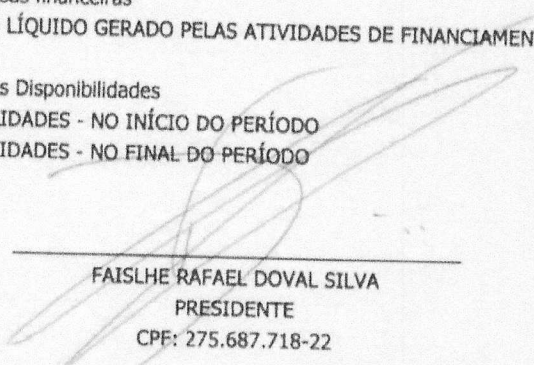
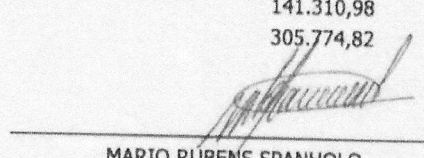
FAISLHE RAFAEL DOVAL SILVA
PRESIDENTE
CPF: 275.687.718-22

MARIO RUBENS SPANHOLO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP13940302
CPF: 055.086.798-80

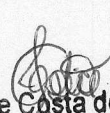
CONFERE COM
O ORIGINAL

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	138.349,17	(50.465,94)
Depreciação e amortização	11.684,63	13.575,96
Despesas de juros	7.888,51	6.725,88
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	157.922,31	(30.164,10)
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(151.721,60)	(120.474,01)
Aumento (Redução) em fornecedores	(8.115,18)	1.926,58
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	226.193,23	90.791,91
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	224.278,76	(57.919,62)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	224.278,76	(57.919,62)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	224.278,76	(57.919,62)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(49.253,14)	0,00
Alteração do Patrimônio Líquido exeto resultado	(2.673,27)	(54.653,86)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(51.926,41)	(54.653,86)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos tomados	0,00	(4.000,00)
Despesas financeiras	(7.888,51)	(6.725,88)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(7.888,51)	(10.725,88)
Aumento nas Disponibilidades	164.463,84	(123.299,36)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	141.310,98	270.099,04
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	305.774,82	141.310,98
		
FAISLHE RAFAEL DOVAL SILVA		
PRESIDENTE	MARIO RÚBENS SPANHOLO	
CPF: 275.687.718-22	Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP13940302	
	CPF: 055.086.798-80	

**CONFERE COM
O ORIGINAL**


Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Capital Social	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	
Saldo em 31/12/2021	409.463,85	-69.554,05	339.909,80
Ajustes de Exercícios Anteriores	-2.673,27		-2.673,27
Lucro Líquido	0,00	138.349,17	138.349,17
Saldo em 31/12/2022	406.790,58	68.795,12	475.585,70
Saldo em 31/12/2020	464.117,71	-19.088,11	445.029,60
Ajustes de Exercícios Anteriores	-54.653,86		-54.653,86
Lucro Líquido	0,00	-50.465,94	-50.465,94
Saldo em 31/12/2021	409.463,85	-69.554,05	339.909,80

FAISLHE RAFAEL DOVAL SILVA
PRESIDENTE
CPF: 275.687.718-22

MARIO RUBENS SPANHOLO
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP13940302
CPF: 055.086.798-80

CONFERE COM
O ORIGINAL

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

Folha : 009

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 01

A APAE de Vargem Grande do Sul-SP, sucessora do CPDEX – Centro de Educação Especial, fundado em 18 de janeiro de 1973 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 sede na **Rua Alcino Alves Rosa nº 160, Vila Santana, Vargem Grande do Sul**, estado de São Paulo, tendo por MISSÃO promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação de serviços, apoio à família, direcionadas à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e à construção de uma sociedade justa e solidária.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

Nota 02

02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente em observação à norma NBC-TG-1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos e considerando também os aspectos a serem observados por Entidade sem finalidade de Lucro em conformidade com a ITG 2002 – Entidade sem finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, referente à Subvenção e Assistência Governamental. Essas receitas gozam de imunidade tributária pertinente ao ISS (Imposto sobre serviço) em conformidade com a legislação do município.

03 – RESUMOS DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

3-1 Base de preparação e apresentação

A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com NBC-TG-1000 requer uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis. As estimativas mais significativas utilizadas nestas demonstrações contábeis estão relacionadas ao valor de mercado da propriedade para investimento e as estimativas de vida útil dos ativos depreciables e amortizáveis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido à natureza inerente ao processo de estimativa. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

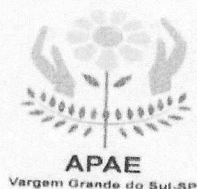
3.2 Reconhecimento das Receitas

As receitas são reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando há aumento nos benefícios econômicos futuros relacionados a um aumento no ativo ou diminuição no passivo enquanto elas puderem ser confiavelmente mensuradas.

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 – Vila Santana CEP -13880-000 –
Vargem Grande do Sul – SP Telefone: (19) 3641-1691
Email apaevg@gmail.com

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

Folha : 010

As despesas são reconhecidas respeitando o princípio da Competência quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros relacionados a uma diminuição no ativo ou aumento no passivo e elas puderem ser confiavelmente mensuradas.

3.3 Ativo Circulante

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriados e deduzidos, quando aplicável aos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável.

3.4 Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da entidade.

3.5 Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem: dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras a curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor que estão registradas pelo custo amortizado, ou seja, pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2022	2021
Caixa	R\$ 7,76	R\$ 7,76
Bancos	R\$ 13.430,11	R\$ 1,92
Aplicações financeiras de liquidez imediata	R\$ 292.336,93	R\$ 141.301,30
Soma	R\$ 305.774,82	R\$ 141.310,98

3.6 Convênios e subvenções a Receber

Representam valores a receber oriundos de convênios assinados com o poder público.

CONVENIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	2022	2021
Repasse estadual Termo de Convênio 10/2018	R\$ 6.661,20	R\$ 6.661,20
C.M.A.S Repasse Federal	R\$ 17.884,20	DR 26.290,94
Prefeitura Municipal VGSUL Saúde	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00
Prefeitura Municipal VGSUL Educação	R\$ 349.000,00	R\$ 237.500,02
Soma	R\$ 386.045,40	R\$ 282.952,16

3.7 Ativo Não Circulante

3.7.1 Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear, de acordo com a legislação fiscal, com base nas taxas abaixo relacionadas:

Edifícios	4% a.a.
Moveis e Utensílios	10% a.a.
Veículos	20% a.a.

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 – Vila Santana CEP -13880-000 –
Vargem Grande do Sul – SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevg@gmail.com

Joice Costa de Almeida
RG: 48.350.074-2
Secretária



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

Folha : 011

Os valores que compõem o Ativo Imobilizado são os seguintes:

DESCRIÇÃO	2022	2021
Edifícios	R\$ 168.045,95	R\$ 168.045,95
Móveis e Utensílios	R\$ 63.340,92	R\$ 62.340,92
Imobilizado em andamento	R\$ 188.282,10	R\$ 188.282,10
Móveis e Utensílios	14.063,35	R\$ 718,66
Máquinas e Equipamentos	R\$ 142.393,61	R\$ 139.140,47
Veículos	R\$ 46.000,00	R\$ 28.185,02
(-) Depreciação Acumulada	R\$ -85.270,03	R\$ -101.770,42
Total	R\$ 333.510,45	R\$ 295.941,94

04- PASSIVO CIRCULANTE

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

4.1- Fornecedores

FORNECEDORES	2022	2021
Total de Fornecedores	R\$ 27,40	R\$ 8.142,58

4.2 Salários e Encargos

Referem-se aos valores de Salários, Adicionais e Insumos referentes a Folha de Pagamento, bem como aos encargos de FGTS e INSS, etc., incidentes sobre a Folha.

Está demonstrado pelos valores originais, com base na folha de pagamento em 31/12/2016.

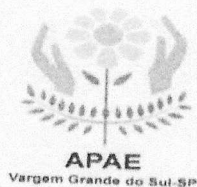
**CONFERE COM
O ORIGINAL**

DESCRIÇÃO	2022	2021
Salários e Encargos a Pagar	R\$ 29.286,44	R\$ 36.190,74

4.3 Provisões de Férias

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 - Vila Santana CEP -13880-000 -
Vargem Grande do Sul - SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevgs@gmail.com

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

Folha : 012

Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluídos os encargos sociais correspondentes.

Os valores estão inclusos nos salários e encargos a pagar, acima demonstrados.

A entidade não possui quadro de funcionários, portanto não possui salários e encargos a pagar.

4.3 Recursos e Convênios

A entidade recebeu no exercício de 2022 os seguintes auxílios e subvenções do poder público:

Descrição	Valor do Termo de Colaboração + Saldo 2021	Recebido	Rendimentos financeiro	Realizado	Valor a realizar
Secretaria Estadual da Educação	R\$ 391.385,67	R\$ 391.385,67	R 7.637,34	R\$ 399.023,01	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal Saúde Termo Colaboração	R\$ 62.500,00	R\$ 50.000,00	R\$ 732,00	R\$ 50.732,00	R\$ 12.500,00
Educação Municipal Termo de Colaboração nº 004/218	R\$ 952.671,90	R\$ 586.500,02	R\$ 6.128,10	R\$ 607.236,18	R\$ 351.563,82
Fundo Municipal Assist. Social Verba Federal Termo de Colaboração 10/2018	R\$ 32.322,64	R\$ 0,00	R\$ 80,97	R\$ 6.570,35	R\$ 25833,26
C M D C A Termo de Colaboração nº 13/2018	R\$ 235.993,07	R\$ 200.000,00	R\$ 2.753,70	R\$ 204.098,61	R\$ 34.648,16
Repasse Estadual Termo de Colaboração 10/2018	R\$ 23.263,40	R\$ 11.419,20	R\$ 184,14	R\$ 11.943,09	R\$ 11.504,45
Fundo Nacional de Des. da Educação FNDE	R\$ 7.196,42	R\$ 0,00	R\$ 207,45	R\$ 0,0	R\$ 7.403,87
Termo de Colaboração 006/2022	R\$ 50.000,00	R\$ 0,00	R\$ 378,19	R\$ 0,00	R\$ 50.378,19
Termo de Colaboração 007/2022	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 106,34	R\$ 28.400,00	R\$ 21.706,34
Termo de Colaboração 005/0022	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 1.433,93	R\$ 29.332,90	R\$ 72.101,84

A entidade recebeu da Associação Setembro como doação a importância de R\$ 13.400,00 (treze mil, e quatrocentos reais) representado por valores pagos diretamente a fornecedores pela própria Associação Setembro.

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

05 INCENTIVOS FISCAIS E GRATUIDADES

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 – Vila Santana CEP -13880-000 –
Vargem Grande do Sul – SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevg@gmail.com

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73

Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78

Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

Folha : 013

5.1 Trabalhos Voluntários e Treinamentos

Atendendo a Resolução CFC Nº 1409, de 21 de setembro de 2012, que aprova a NBC ITG-2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, que define que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Entidade.

Tendo em vista que o reconhecimento dos valores mensurados a título de Receita de Trabalhos Voluntários tem a mesma contrapartida de Despesas de Trabalhos Voluntários, o procedimento não implica em alteração do Superávit/Déficit do exercício, nem nos fluxos de caixa.

Esses trabalhos foram executados pela Diretoria.

A mensuração dos trabalhos voluntários do Grupo Diretoria e demais voluntários foi efetuada com base nas horas despendidas avaliadas pelas taxas horárias médias praticadas por esses profissionais, com base no maior salário da entidade sendo contabilizado pelo valor de R\$ 33.688,80 (trinta e três mil, seiscentos e oitenta e oito reais e oitenta centavos).

5.2 Isenção das Contribuições Sociais

Com base na Lei Federal 8.212/91, artigo 55, que trata das isenções destinadas às Entidades Beneficentes de Assistência Social e à Resolução CFC Nº 877/2000 e NBC T 10.19, que determina as Normas aplicáveis na contabilização das gratuidades usufruídas pelas Entidades Beneficentes e Filantrópicas.

Tendo em vista que o reconhecimento dos valores mensurados a título de Receita Isenção de Contribuições Sociais tem a mesma contrapartida de Despesas com Gratuidades e Isenções, o procedimento não implica em alteração do Superávit/Déficit do exercício, nem nos fluxos de caixa. Foram criadas contas específicas.

CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	VALORES EM R\$
20% FUNCIONÁRIOS	R\$ 161.420,65
RAT 1%	R\$ 8.071,03
TERCEIROS 5,8%	R\$ 46.811,99
COFINS 3%	R\$ 4.443,98
TOTAL	R\$ 220.747,65

5.3 – Aplicações de Recursos

Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

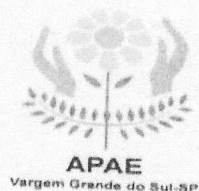
6 – DESPESAS FINANCEIRAS

As despesas financeiras representam juros e tarifas bancárias.

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 – Vila Santana CEP -13880-000 –
Vargem Grande do Sul – SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevgs@gmail.com



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

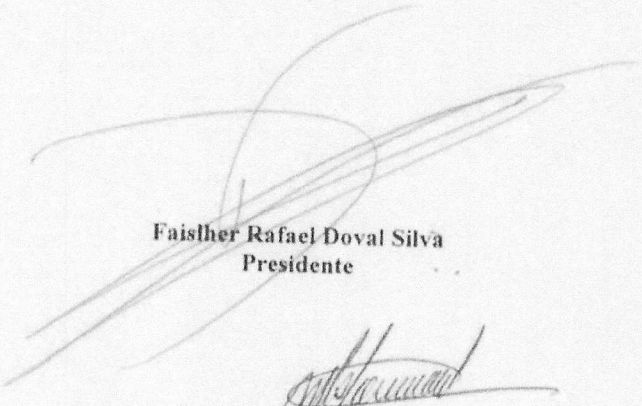
Folha : 014


07 - JUSTIFICATIVA DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT

O Superávit do exercício encerrado em 31/12/2022 é de R\$138.349,17 (cento e trinta e oito mil, trezentos e quarenta e nove reais e dezessete centavos), sendo justificado como segue:


Aumento do Ativo Permanente	R\$ 37.568,51
Ajuste de Exercício Anteriores	R\$ 2.673,27
Aumento dos R. C. Líquidos	R\$ 98.107,39
Superávit do Exercício	R\$ 138.349,17

Vargem Grande do Sul, 31 de dezembro de 2022

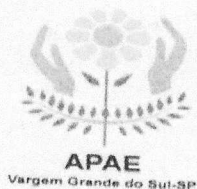

Faísler Rafael Doval Silva
Presidente


MARIO RUBENS SPANHOLO
Contador CRC 1SP139403/O-2

**CONFERE COM
O ORIGINAL**


Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
R. Secretária: 4-2
Secretária

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 - Vila Santana CEP - 13880-000 -
Vargem Grande do Sul - SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevg@gmail.com



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

CNPJ: 46.720.587/0001-04

Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

Folha : 015

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os abaixo assinados membros do Conselho Fiscal da **APAE – ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL**, com sede e foro nesta cidade de Vargem Grande do Sul-SP, à Rua Alcino Alves Rosa nº 160, Vila Santana, no desempenho de suas funções legais e de conformidade com os Estatutos Sociais, examinaram o Balanço Patrimonial, as demonstrações financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2022, bem como os demais recebimentos de subvenções:

Descrição	Valor do Termo de Colaboração + Saldo 2021	Recebido	Rendimentos financeiro	Realizado	Valor a realizar
Secretaria Estadual da Educação	R\$ 391.385,67	R\$ 391.385,67	R 7.637,34	R\$ 399.023,01	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal Saúde Termo Colaboração	R\$ 62.500,00	R\$ 50.000,00	R\$ 732,00	R\$ 50.732,00	R\$ 12.500,00
Educação Municipal Termo de Colaboração nº 004/218	R\$ 952.671,90	R\$ 586.500,02	R\$ 6.128,10	R\$ 607.236,18	R\$ 351.563,82
Fundo Municipal Assist. Social Verba Federal Termo de Colaboração 10/2018	R\$ 32.322,64	R\$ 0,00	R\$ 80,97	R\$ 6.570,35	R\$ 25833,26
C M D C A Termo de Colaboração nº 13/2018	R\$ 235.993,07	R\$ 200.000,00	R\$ 2.753,70	R\$ 204.098,61	R\$ 34.648,16
Repasse Estadual Termo de Colaboração 10/2018	R\$ 23.263,40	R\$ 11.419,20	R\$ 184,14	R\$ 11.943,09	R\$ 11.504,45
Fundo Nacional de Des. da Educação FNDE	R\$ 7.196,42	R\$ 0,00	R\$ 207,45	R\$ 0,0	R\$ 7.403,87
Termo de Colaboração 006/2022	R\$ 50.000,00	R\$ 0,00	R\$ 378,19	R\$ 0,00	R\$ 50.378,19
Termo de Colaboração 007/2022	R\$ 50.000,00	R\$ 50.000,00	R\$ 106,34	R\$ 28.400,00	R\$ 21.706,34
Termo de Colaboração 005/0022	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 1.433,93	R\$ 29.332,90	R\$ 72.101,84

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 – Vila Santana CEP -13880-000 –
Vargem Grande do Sul – SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevgs@gmail.com

Joice Costa de Almeida
RG: 45.350.074-2
Secretária



APAE DE VARGEM GRANDE DO SUL SP

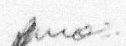
CNPJ: 46.720.587/0001-04

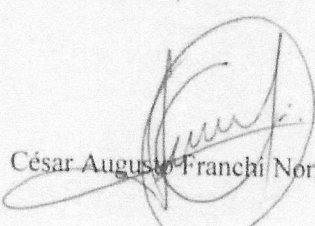
Reconhecido de Utilidade Pública Municipal pela Lei 808 de 21/03/73
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

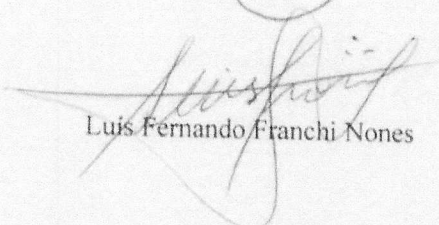
Folha : 016

Doações recebidas da Associação Setembro no valor de R\$ 13.400,00 (treze mil e quatrocentos reais) representado por valores pagos diretamente a fornecedores pela própria Associação Setembro, e demais receitas da entidade no valor de R\$ 134.732,71 (cento e trinta e quatro mil, setecentos e trinta e dois reais e setenta e um centavos), suas aplicações durante o exercício de 2022, confrontando-os com os livros e registros existente na entidade, encontrando-os em perfeita ordem. Em consequência são de parecer que as contas em questão devem ser apreciadas pela Assembléia Geral Ordinária da entidade.

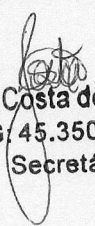
Vargem Grande do Sul, 31 de dezembro de 2022.


Valtair Luis Escobosa Parron


César Augusto Franchi Nones


Luis Fernando Franchi Nones

**CONFERE COM
O ORIGINAL**


Joice Costa de Almeida
RG/45.350.074-2
Secretária

Rua: Alcino Alves Rosa, 160 - Vila Santana CEP-13880-000 -
Vargem Grande do Sul - SP Telefone: (19) 3641-1691
Email: apaevgs@gmail.com