

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: 01/01/2023 - 31/12/2023

Página: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
RECEITA PRÓPRIAS		
PROMOÇÕES E EVENTOS	476.294,27	148.132,71
DOAÇÕES RECEBIDAS - TELEMARKTING	270.364,24	0,00
NOTA FISCAL PAULISTA	68.344,49	78.387,00
DOAÇÕES RECEBIDAS	3.051,45	2.557,73
RESTITUIÇÃO DE TRIBUTOS	76.591,20	53.787,98
DOAÇÕES ASSOCIAÇÃO SETEMBRO	82,09	0,00
	57.860,80	13.400,00
SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS		
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	1.789.321,66	1.355.915,80
PREFEITURA MUNICIPAL SAÚDE	404.418,13	399.023,01
C M D C A	47.390,76	50.732,00
CONSELHO MUN. ASS. SOCIAL VERBA FEDERAL	196.297,51	204.070,94
FORUM DA COMARCA DE VARGEM GRANDE DO SUL	21.571,83	6.570,31
FUND MUNICÍPL DE ASS SOCIAL REPASSE ESTADUAL T.C. 10/2018	8.000,00	18.780,27
PREFEITURA MUNICIPAL REPASSE	13.979,72	11.943,09
FUNDO NACIONAL DE DES. DA EDUCAÇÃO FNDE	135.379,51	0,00
EDUCAÇÃO MUNICIPAL	1.400,00	0,00
REPASSE FEDERAL - PARLAMENTAR	707.571,17	607.236,18
FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	105.707,02	28.400,00
SECRETARIA DO ESTADO DA SAÚDE - CONVENIO 0657/2023	0,00	29.160,00
	147.606,01	0,00
SOMA DAS RECEITAS	2.265.615,93	1.504.048,51
PROJETOS E CONVÊNIOS	(1.230.847,99)	(1.080.003,27)
EDUCAÇÃO	(1.176.698,01)	(1.016.673,08)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(441.757,89)	(358.780,80)
F G T S	(41.027,33)	(32.983,97)
PROVISÃO PARA FÉRIAS	(38.783,90)	(43.268,58)
PROVISÃO PARA 13º	(36.542,92)	(33.023,45)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(1.070,64)	(4.188,21)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	0,00	(324,00)
MATERIAL DIDÁTICO E PEDAGÓGICO	0,00	(15.747,50)
TELEFONE	(911,14)	(6.265,67)
ENERGIA ELÉTRICA	0,00	(6.489,91)
ALIMENTAÇÃO	(118.652,70)	(54.470,93)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(79,90)	(588,25)
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(8.612,00)	(9.052,58)
MATERIAL DE LIMPEZA	(714,00)	(1.166,50)
DESPESA COM COMBUSTÍVEL	(10.818,33)	(8.443,67)
MANUTENÇÃO PREDIAL	(2.482,90)	(168,50)
MATERIAL DE CONSUMO	0,00	(1.514,20)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(261.065,68)	(217.359,22)
F G T S	(31.334,66)	(31.358,83)
VALE ALIMENTAÇÃO	(33.961,15)	0,00
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(23.336,90)	(28.065,42)
PROVISÃO PARA 13º	(22.099,83)	(21.364,57)
INDENIZAÇÃO DE AVISO PRÉVIO	0,00	(9.576,22)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(869,70)	(2.620,67)
TELEFONE	(3.599,01)	(7.930,25)
ENERGIA ELÉTRICA	(14.556,95)	(9.749,51)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(34.406,40)	(12.367,72)
MATERIAL DE LIMPEZA	(1.743,69)	(13.664,81)
MATERIAL DIDÁTICO E PEDAGÓGICO	0,00	(45.193,06)
MANUTENÇÃO E REPARO	(2.135,00)	0,00
TELEFONE	(2.962,08)	(2.873,58)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(43.174,11)	(38.072,50)
SAÚDE	(54.149,98)	(63.330,19)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(43.344,97)	(38.017,00)
PROVISÕES PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(4.559,34)	(4.347,56)
PROVISÕES PARA 13º	(5.042,17)	(3.269,71)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(345,50)	(609,33)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	0,00	(14.555,72)
MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	(1.249,45)
DESPESA COM ALIMENTAÇÃO	(858,00)	(512,97)
JUROS E TARIFAS BANCÁRIAS	0,00	(768,45)

CONFERE COM
O ORIGINAL

Fabiana L. Ribeiro Chagas
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

VARGEM GRANDE DO SUL, 16 de Maio de 2024

Sistema licenciado para M. R. S. CONTABIL S/S LTDA - ME

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
DESPESAS ENTIDADE		
SEGURANÇA	(614.467,53)	(284.934,61)
MANUTENÇÃO PREDIAL	(537,80)	0,00
ENERGIA ELÉTRICA	(33.927,98)	0,00
TELEFONE E INTERNET	(6.969,08)	0,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	(400,00)	0,00
FGTS	(82.725,24)	(128.370,96)
INDENIZAÇÃO DE AVISO PRÉVIO	(459,84)	1.235,77
SEGUROS	0,00	310,67
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(11.700,71)	(6.067,57)
DESPESAS GERAIS	(3.910,63)	(1.086,06)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E INFORMÁTICA	(16.946,18)	(1.117,80)
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(3.615,17)	0,00
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(24.365,81)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(20.578,00)	(4.788,81)
DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES	(34.287,02)	(11.684,63)
PROMOCOES E EVENTOS	(1.591,90)	(350,00)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO PREDIAL	(69.647,14)	(16.216,60)
DESPESAS DIVERSAS	(4.559,00)	(1.447,84)
PUBLICAÇÕES PUBLICIDADES E PROPAGANDA	(939,80)	0,00
ANUIDADES FEAPAE	(2.992,13)	(3.076,17)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	(19.629,02)	(3.815,00)
DESPESAS COM EVENTOS	(97.219,16)	0,00
DESPESAS COM COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES	(20.040,74)	(10.021,20)
MATERIAL DE COPA E COZINHA	(3.680,50)	(423,00)
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	(153.744,68)	(98.015,39)
PROVISÕES TRABALHISTAS	(19.800,03)	(14.217,96)
PROVISÃO PARA 13º	(8.946,49)	(8.851,35)
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(9.860,94)	(12.117,73)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(992,60)	6.751,12
RECEITAS FINANCEIRAS	6.553,02	6.249,03
JUROS DE APLICAÇÕES	6.552,95	6.019,52
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,07	229,51
DESPESAS FINANCEIRAS	(12.826,63)	(7.888,51)
DESPESAS COM ALUGUEL	(779,61)	0,00
JUROS DE MORA	(18,27)	(4,13)
JUROS E MULTAS SOBRE RECOLHIMENTOS DE TRIBUTOS	(28,38)	(3,83)
JUROS E DESPESAS BANCÁRIAS	(11.873,74)	(7.880,11)
ENCARGOS SOBRE RECOLHIMENTOS DE TRIBUTOS	(126,63)	(0,44)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(8.535,13)	(6.904,02)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(8.535,13)	(6.904,02)
RESULTADO OPERACIONAL	385.691,64	116.349,17
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	(304.853,61)	(242.548,49)
ISENÇÃO DA QUOTA PATRONAL DO INSS	(258.184,71)	(216.303,67)
ISENÇÃO DA COFINS	(14.288,82)	4.443,98
SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS	(32.380,08)	(30.688,80)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	304.853,61	264.548,49
SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS	32.380,08	30.688,80
LUCROS NA ALIENAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	22.000,00
ISENÇÃO DA QUOTA PATRONAL DO INSS	258.184,71	216.303,67
ISENÇÃO DA COFINS	14.288,82	(4.443,98)

CONFERE COM
O ORIGINAL

Fabiana L. Ribeiro Khagor
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

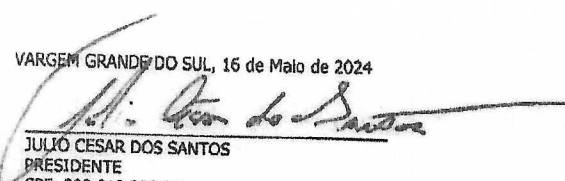
Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13860-000
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

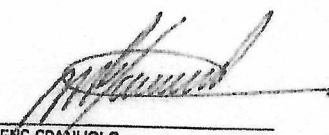
Página: 0003

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	385.691,64	138.349,17
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	385.691,64	138.349,17

VARGEM GRANDE DO SUL, 16 de Maio de 2024


JULIO CESAR DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF: 290.910.388-96


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

CONFERE COM
O ORIGINAL


Fabiana L. Ribeiro Chagas
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

BALANÇO PATRIMONIAL

Código Classificação	Descrição	2023	2022
1 1	ATIVO	31/12/2023	31/12/2022
2 1.1	ATIVO CIRCULANTE	1.504.001,95D	1.092.634,75D
3 1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	810.355,85D	759.124,30D
4 1.1.1.01	CAIXA	337.105,44D	305.774,82D
5 1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	7,76D	7,76D
7 1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	7,76D	7,76D
8 1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL	10.320,01D	13.430,11D
640 1.1.1.02.001.001	C.C. 35.000-1 ENTIDADE	5.873,45D	13.428,19D
643 1.1.1.02.001.004	C.C. 35.003-6 REPASSE ESTADUAL - TERMO COLABORAÇÃO 01	0,00	1.713,19D
646 1.1.1.02.001.007	C.C. 36.000-7 TELEMARKETING	951,60D	0,00
1280 1.1.1.02.001.019	C.C. 24.937-8 SAUDE ESTADUAL 0657/2023	940,00D	11.715,00D
1282 1.1.1.02.001.020	C.C. 23.463-X- PDDE	1.200,00D	0,00
9 1.1.1.02.002	SICOOB	2.781,85D	0,00
749 1.1.1.02.002.001	SICOOB C. C. 51046-7	1.723,37D	1,92D
1052 1.1.1.02.002.002	SICOOB C C 58.619-6	1.000,00D	1,38D
1311 1.1.1.02.003	SICREDI	723,37D	0,54D
1312 1.1.1.02.003.001	SICREDI C.C. 74988-1	2.723,19D	0,00
10 1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	2.723,19D	0,00
647 1.1.1.03.002	APlicação AUTOMATICA BANCO DO BRASIL	326.777,67D	292.336,95D
649 1.1.1.03.002.002	A. F. 35.001-X SAUDE MUNICIPAL	169.703,80D	274.321,60D
650 1.1.1.03.002.003	A. F. 35.002-8 REPASSE FEDERAL	17.298,00D	1.277,72D
651 1.1.1.03.002.004	A. F. 35.003-6 REPASSE ESTADUAL - T. C. 010/20	217,62D	1.063,81D
654 1.1.1.03.002.007	A. F. 36.000-7 TELMARKETING	1.518,54D	4.843,25D
750 1.1.1.03.002.008	A. F. 35.005-2- TERMO DE FOMENO 006/2023- EMENDA IMPOE	696,10D	30.311,68D
946 1.1.1.03.002.009	A.F. 19.505-7 F N D E	132,35D	21.706,34D
1012 1.1.1.03.002.010	A.F. 20.013-1 EDUCAÇÃO MUNICIPAL	0,87D	1.296,14D
1124 1.1.1.03.002.012	A.F. 35.006-0 TERMO DE COLABORAÇÃO 011/2023	57.018,04D	38.052,97D
1198 1.1.1.03.002.014	A.F. 35.000-1 - ENTIDADE ÁGIL	85.554,34D	0,00
1234 1.1.1.03.002.016	A. F. 35.004-4- CMDCA - AGIL	850,26D	2.861,69D
1243 1.1.1.03.002.017	A.F. 35.007-9 TERMO DOLABORAÇÃO 006/2022	0,00	50.427,97D
1247 1.1.1.03.002.018	A.F. 24.717-0- TERMO DE COLABORAÇÃO 005/2022	0,00	50.378,19D
1281 1.1.1.03.002.019	A.F. 24.937-8 SAUDE ESTADUAL 0657/2023	3,78D	72.101,84D
751 1.1.1.03.003	BANCO SICOOB	6.413,90D	0,00
752 1.1.1.03.003.001	A. F. SICOOB 51.046-7	149.258,87D	18.015,35D
753 1.1.1.03.003.002	A. F. SICOOB CAPITAL 51.046-7	131.479,82D	16.542,54D
1063 1.1.1.03.003.007	A.F. SICOOB 58.619-6	1.602,81D	1.472,81D
1313 1.1.1.03.004	SICREDI	16.176,24D	0,00
1314 1.1.1.03.004.001	A.F. 74988-1	7.815,00D	0,00
12 1.1.2	CONTAS A RECEBER	7.815,00D	0,00
17 1.1.2.03	CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	438.670,43D	386.045,40D
763 1.1.2.03.004	REPASSE ESTADUAL - TERMO COLABORAÇÃO 010/2018	438.670,43D	386.045,40D
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	25.861,55D	17.884,20D
1013 1.1.2.03.008	PREFEITURA MUNICIPAL VGSUL EDUCAÇÃO	35.000,00D	12.500,00D
18 1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	371.147,68D	349.000,00D
23 1.1.3.05	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	24.912,86D	59.096,12D
1170 1.1.3.05.001	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	0,00	53.460,00D
24 1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	0,00	53.460,00D
933 1.1.3.06.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	24.238,82D	0,00
28 1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	24.238,82D	0,00
34 1.1.3.08.006	FGTS	674,04D	5.636,12D
38 1.1.3.08.010	INSS A COMPENSAR	408,03D	5.636,12D
65 1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	266,01D	0,00
66 1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	9.667,12D	8.207,96D
		9.667,12D	8.207,96D

CONFERE COM
O ORIGINAL

Fabiana B. Ribeiro
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
67	1.1.6.01.001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	31/12/2023 9.667,12D	31/12/2022 8.207,96D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE		
111	1.2.3	IMOBILIZADO	693.646,10D	333.510,45D
112	1.2.3.01	IMÓVEIS	693.646,10D	333.510,45D
114	1.2.3.01.003	EDIFÍCIOS	168.045,95D	168.045,95D
116	1.2.3.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	168.045,95D	168.045,95D
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.340,92D	62.340,92D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	62.340,92D	62.340,92D
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	536.816,28D	142.393,61D
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	536.816,28D	142.393,61D
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	46.000,00D	46.000,00D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	46.000,00D	46.000,00D
126	1.2.3.07.001	(-) DEPRECIACÕES	119.557,05C	85.270,03C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	50.428,11C	48.005,22C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	24.614,53C	15.494,28C
149	2	PASSIVO	44.514,41C	21.770,53C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.504.001,95C	1.092.634,75C
164	2.1.3	FORNECEDORES	628.988,48C	617.049,05C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	26.039,29C	27,40C
1053	2.1.3.01.115	PATRICIA ZANELI GUIMARAES CASTRO - ME	26.039,29C	27,40C
1316	2.1.3.01.281	CITOMAC PISCINAS E LAZER LTDA	0,00	27,40C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	26.039,29C	0,00
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	766,33C	64,08C
183	2.1.4.01.013	ISS RETIDO A RECOLHER	766,33C	64,08C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	766,33C	64,08C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	21.246,01C	29.286,44C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	63,18C	14.369,68C
582	2.1.5.01.001.001	SALARIOS E ORDENADOS	63,18C	0,00
511	2.1.5.01.004	FÉRIAS A PAGAR	63,18C	0,00
590	2.1.5.01.004.001	FÉRIAS A PAGAR	0,00	14.369,68C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	0,00	14.369,68C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	652,73C	4.616,65C
619	2.1.5.02.001.001	INSS A RECOLHER	510,81C	3.627,62C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	510,81C	3.627,62C
626	2.1.5.02.002.001	FGTS A RECOLHER	0,00	188,93C
723	2.1.5.02.004	IRRF	0,00	188,93C
724	2.1.5.02.004.001	IRRF A RECOLHER	141,92C	800,10C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	141,92C	800,10C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	20.530,10C	10.300,11C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	20.530,10C	10.300,11C
205	2.1.6.05	SEGUROS	5.833,51C	0,00
1065	2.1.6.05.003	PORTO SEGURO	5.833,51C	0,00
207	2.1.7	SUBVENÇÕES E CONVENIOS A REALIZAR	5.833,51C	0,00
208	2.1.7.01	SUBVENÇÕES	575.103,34C	587.671,13C
210	2.1.7.01.002	CMDCA	575.103,34C	587.671,13C
765	2.1.7.01.003	FMS REPASSE FEDERAL	0,00	34.648,16C
766	2.1.7.01.004	REPASSE ESTADUAL T.C. 10/2018	26.079,17C	25.833,26C
948	2.1.7.01.007	FNDE	9.131,31C	11.504,45C
962	2.1.7.01.009	EDUCAÇÃO MUNICIPAL	2.782,72C	7.403,87C
1028	2.1.7.01.010	SAUDE MUNICIPAL	392.676,57C	351.563,82C
			52.298,00C	12.500,00C

CONFERE COM
O ORIGINAL

Fabiana L. Ribeiro Chagas
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

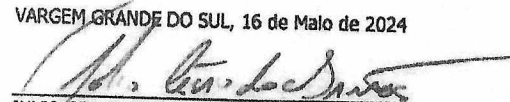
Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000
Balanço encerrado em: 31/12/2023


Folha: 0006

BALANÇO PATRIMONIAL

Código Classificação	Descrição	2023	2022
1062 2.1.7.01.011	FENAPAE	31/12/2023	31/12/2022
1241 2.1.7.01.014	TERMO DE COLABORAÇÃO 006/2022	31,20C	31,20C
1245 2.1.7.01.015	TERMO DE COLABORAÇÃO 007/2022	0,00	50.378,19C
1249 2.1.7.01.016	TERMO DE COLABORAÇÃO 005/2022	132,35C	21.706,34C
1308 2.1.7.01.017	TERMO DE COLABORAÇÃO 011/2023 EMENDA PARLAMENTAR ES	3,78C	72.101,84C
1325 2.1.7.01.021	CONVENIO SAUDE ESTADUAL 0657/2023	85.554,34C	0,00
		6.413,90C	0,00
242 2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
243 2.3.1	PATRIMONIO SOCIAL	875.013,47C	475.585,70C
244 2.3.1.01	PATRIMONIO SOCIAL	420.526,71C	406.790,58C
245 2.3.1.01.001	PATRIMÔNIO SOCIAL	420.526,71C	406.790,58C
		420.526,71C	406.790,58C
264 2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS		
265 2.3.5.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	454.486,76C	68.795,12C
266 2.3.5.01.001	SUPERÁVIT ACUMULADOS	454.486,76C	68.795,12C
267 2.3.5.01.002	(-) DÉFICIT ACUMULADOS	677.229,48C	291.537,84C
		222.742,72D	222.742,72D

VARGEM GRANDE DO SUL, 16 de Maio de 2024


JULIO CESAR DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF: 290.910.388-96


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

CONFERE COM
O ORIGINAL


Fabiana L. Oliveira
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

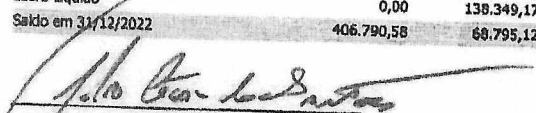
Folha:


0007

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Capital Social	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	

Saldo em 31/12/2022	406.790,58	68.795,12	475.585,70
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.736,13	0,00	13.736,13
Saldo em 31/12/2023	420.526,71	68.795,12	489.321,83
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


JULIO CESAR DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF: 290.910.388-96


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

CONFERE COM
O ORIGINAL


Fabiana L. Ribeiro
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023 Insc. Junta Comercial: Data: 01/01/1900

Folha: 0008

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	385.691,64	138.349,17
Depreciação e amortização	34.287,02	11.684,63
Despesas de juros	12.047,02	7.888,51
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	432.025,68	157.922,31
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	(19.900,93)	(151.721,60)
Aumento (Redução) em fornecedores	26.011,89	(8.115,18)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	(14.072,46)	226.193,23
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	424.064,18	224.278,76
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	424.064,18	224.278,76
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	424.064,18	224.278,76
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(394.422,67)	(49.253,14)
Alteração do Patrimônio Líquido exeto resultado	13.736,13	(2.673,27)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(380.686,54)	(51.926,41)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Despesas financeiras	(12.047,02)	(7.888,51)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(12.047,02)	(7.888,51)
Aumento nas Disponibilidades	31.330,62	164.463,84
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	305.774,82	141.310,98
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	337.105,44	305.774,82

JULIO CESAR DOS SANTOS
PRESIDENTE
CPF: 290.910.388-96

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

CONFERE COM
O ORIGINAL

Fabiana L. Ribeiro Moraes
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

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	2023	2022
Caixa	R\$ 7,76	R\$ 7,76
Bancos	R\$ 10.320,01	R\$ 13.430,11
Aplicações financeiras de liquidez imediata	R\$ 326.777,67	R\$ 292.336,93
Soma	R\$ 337.105,44	R\$ 305.774,82

3.6 Convênios e subvenções a Receber

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

CONVENIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	2023	2022
Repasse estadual Termo de Convênio 10/2018	R\$ 6.661,20	R\$ 6.661,20
C.M.A.S Repasse Federal	R\$ 25.861,55	R\$ 17.884,20
Prefeitura Municipal VGSUL Saúde	R\$ 35.000,00	R\$ 12.500,00
Prefeitura Municipal VGSUL Educação	R\$ 371.147,68	R\$ 349.000,00
Soma	R\$ 438.670,43	R\$ 386.045,40

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.

Os valores que compõem o Ativo Imobilizado são os seguintes:

DESCRIÇÃO	2023	2022
Edifícios	R\$ 168.045,95	R\$ 168.045,95
Móveis e Utensílios	R\$ 62.340,92	R\$ 62.340,92
Máquinas e Equipamentos	R\$ 536.816,28	R\$ 142.393,61
Veículos	R\$ 46.000,00	R\$ 46.000,00
(-) Depreciação Acumulada	R\$ - 119.557,05	R\$ -85.270,03
Total	R\$ 693.626,10	R\$ 333.510,45

04- PASSIVO CIRCULANTE

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

4.1- Fornecedores

FORNECEDORES	2023	2022
Total de Fornecedores	R\$ 26.039,29	R\$ 27,40

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 31/12/2023.

DESCRIÇÃO	2023	2022
Salários e Encargos a Pagar	R\$ 21.246,01	R\$ 29.286,44

4.3 Provisões de Férias

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 2023 os seguintes auxílios e subvenções do poder público:

CONFERE COM O ORIGINAL

Fabiana B. Ribeiro
Secretaria Administrativa
RG: 28.017.957-1

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

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.

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.

05 INCENTIVOS FISCAIS E GRATUIDADES

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\$ 32.380,08 (trinta e dois mil, trezentos e oitenta reais e oito 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\$ 192.669,46
RAT 1%	R\$ 9.633,47
TERCEIROS 5,8%	R\$ 55.874,14
COFINS 3%	R\$ 14.288,82
TOTAL	R\$ 272.465,89

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.

07 - JUSTIFICATIVA DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT

O Superávit do exercício encerrado em 31/12/2023 é de R\$ 385.691,64 (trezentos e oitenta e cinco mil, seiscentos e noventa e um reais e sessenta e quatro centavos), sendo justificado como segue:

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

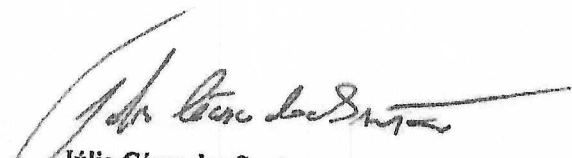
CONFERE COM
O ORIGINAL

Fabiano D. Ribeiro
Coordenador Administrativo
RG: 28.017.957-1

[Handwritten signatures and initials]

Aumento do Ativo Permanente	R\$ 360.135,65
Ajuste de Exercício Anteriores	R\$ -13.736,13
Aumento dos R. C. Líquidos	R\$ 39.292,12
Superávit do Exercício	R\$ 385.691,64

Vargem Grande do Sul, 31 de dezembro de 2023



Júlio César dos Santos
Presidente



MARIO RUBENS SPANHOLO
Contador CRC ISP139403/O-2

**CONFERE COM
O ORIGINAL**



Fabiana D. Oliveira
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1

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 2023, bem como os demais recebimentos de subvenções:

Descrição	Valor do Termo de Colaboração + Saldo 2022	Recebido	Rendimentos financeiro	Realizado	Valor a realizar
Secretaria Estadual da Educação	R\$ 395.036,47	R\$ 395.036,47	R\$ 9.381,66	R\$ 404.418,13	R\$ 0,00
Prefeitura Municipal VGSUL - SAUDE	R\$ 97.500,00	R\$ 62.500,00	R\$ 2.188,76	R\$ 47.390,76	R\$ 52.298,00
Prefeitura Municipal VGSUL- Educação	R\$ 1.129.348,33	R\$ 720.147,68	R\$ 6.388,56	R\$ 707.571,17	R\$ 428.165,72
Fundo Municipal Assist. Social Verba Federal Termo de Colaboração 10/2018	R\$ 47.433,26	R\$ 13.622,65	R\$ 217,74	R\$ 21.571,83	R\$ 26.079,17
CMDC	R\$ 194.648,16	R\$ 160.000,00	R\$ 1.649,39	R\$ 196.297,55	R\$ 0,00
Repasse Estadual Termo de Colaboração 10/2018	R\$ 22.923,65	R\$ 11.419,20	R\$ 184,38	R\$ 13.976,72	R\$ 9.131,31
Fundo Nacional de Des. da Educação FND E	R\$ 7.403,87	R\$ 0,00	R\$ 44,73	R\$ 4.665,88	R\$ 2.782,72
Termo de Colaboração 006/2022	R\$ 50.378,19	R\$ 0,00	R\$ 3.066,33	R\$ 53.444,52	R\$ 0,00
Termo de Colaboração 007/2022	R\$ 21.706,34	R\$ 0,00	-R\$ 97,63	R\$ 21.476,36	R\$ 132,35
Termo de Colaboração 005/0022	R\$ 72.101,84	R\$ 0,00	R\$ 203,12	R\$ 73.301,18	R\$ 3,78
Convenio 00657/2023	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 4.019,91	R\$ 146.406,01	R\$ 7.613,90
Termo 11/2023	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 0,00	R\$ 14.445,66	R\$ 85.554,34


Rua: Alcino Alves Rosa, 160 – Vila Santana CEP - 13880-000
Vargem Grande do Sul – SP Telefone: (19) 3641-1601
Email: apaevgs@gmail.com


Handwritten signature and stamp:
Tatiana L. Ribeiro Chagas
Coordenadora Administrativa
RG: 28.017.957-1


Handwritten signature and stamp:
[Signature]

Doações recebidas da Associação Setembro no valor de R\$ 57.860,80 (cinquenta e sete mil, oitocentos e sessenta reais e oitenta centavos) representado por valores pagos diretamente a fornecedores pela própria Associação Setembro, e demais receitas da entidade no valor de R\$ 418.433,57 (quatrocentos e dezoito mil, quatrocentos e trinta e três reais e cinquenta e sete centavos), suas aplicações durante o exercício de 2023, 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 2023.


Valtair Luis Escobosa Parron


César Augusto Franchi Nones


Luís Fernando Franchi Nones

**CONFERE COM
O ORIGINAL**

Fabiana L. Ribeiro
Procuradora Administrativa
RG: 28.017.957-1

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

A

VARGEM GRANDE DO SUL, 31/12/2023

M. R. S. CONTABIL SS LTDA ME

CRC n.º 1SP138403Q2

Endereço: Rua José Bonifácio, nº 369, Centro, CEP nº 13880-000

VARGEM GRANDE DO SUL, SP

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP, CNPJ 46.720.587/0001-04, que as informações relativas ao período base 31/12/2023, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

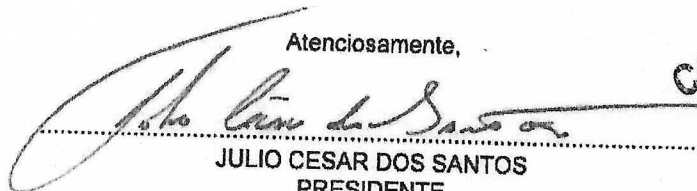
- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 2023;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado ., são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

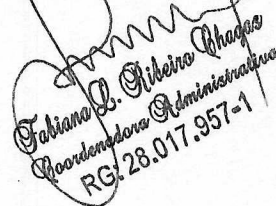


JULIO CESAR DOS SANTOS

PRESIDENTE

CPF: 290.910.388-96

CONFERE COM
O ORIGINAL



Fabiano B. Ribeiro
Coordenador Administrativo
RG: 28.017.957-1