

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
<b>RECEITA PROPRIAS</b>		
DOAÇÕES RECEBIDAS - TELEMARKETING	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
<b>SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS</b>		
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 MUNICIPA 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
<b>SOMA DAS RECEITAS</b>	<b>1.504.048,51</b>	<b>919.499,34</b>
<b>PROJETOS E CONVÊNIOS</b>	<b>(1.080.003,27)</b>	<b>(680.721,67)</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>(1.016.673,08)</b>	<b>(630.893,02)</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS	(358.780,80)	(231.986,11)
F G T S	(32.983,97)	(18.817,45)
PROVISAO 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 ELETTRICA	(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)
<b>SAUDE</b>	<b>(63.330,19)</b>	<b>(49.828,65)</b>
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)
PROVISÃO 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 BANCARIA	(768,45)	0,00
<b>DESPESAS ENTIDADE</b>	<b>(284.934,61)</b>	<b>(274.215,42)</b>
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
<b>DESPESAS ENTIDADE</b>		
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)
PÚBLICAÇÕES 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)
<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>		
PROVISÃO PARA 13º	(14.217,96)	(17.240,27)
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(8.851,35)	(6.359,66)
FGTS SOBRE PROVISÕES	(12.117,73)	(10.009,06)
	6.751,12	(871,55)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>		
JUROS DE APLICAÇÕES	6.249,03	8.937,96
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	6.019,52	8.925,52
	229,51	12,44
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>		
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)
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(6.904,02)	0,00
	(6.904,02)	0,00
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>116.349,17</b>	<b>(50.465,94)</b>
<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>		
ISENÇÃO DA QUOTA PATRONAL DO INSS	(246.992,47)	(208.657,97)
SERVIÇOS VOLUNTARIOS	(216.303,67)	(177.969,17)
	(30.688,80)	(30.688,80)
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>		
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 INSS	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

*Josiane Costa*  
**CONFERE COM ORIGINAL**  
Josiane F. S. Costa  
Auxiliar Administrativo  
CPF: 336.728.348-74  
RG: 34.380.751-8

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: 0004

# 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	BANCOS CONTA MOVIMENTO	7,76D	7,76D
8	1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL	13.430,11D	1,92D
640	1.1.1.02.001.001	C.C. 35.000-1 ENTIDADE	13.428,19D	0,00
646	1.1.1.02.001.007	C.C. 36.000-7 TELEMARKETING	1.713,19D	0,00
9	1.1.1.02.002	SICOOB	11.715,00D	0,00
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
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	0,54D	0,54D
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
751	1.1.1.03.003	BANCO SICOOB	72.101,84D	0,00
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
12	1.1.2	CONTAS A RECEBER	1.472,81D	1.472,81D
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
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	349.000,00D	237.500,02D
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
24	1.1.3.06	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	53.460,00D	0,00
933	1.1.3.06.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00	4.932,18D
28	1.1.3.08	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	4.932,18D
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
65	1.1.6	DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	2.673,27D
66	1.1.6.01	DESPESAS DE MESES SEGUINTE	8.207,96D	5.337,66D
67	1.1.6.01.001	PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	8.207,96D	5.337,66D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	8.207,96D	5.337,66D
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
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

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  
 Balanço 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
			142.393,61D	139.140,47D
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	46.000,00D	28.185,02D
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	46.000,00D	28.185,02D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	85.270,03C	101.770,42C
126	1.2.3.07.001	(-) DEPRECIACÕES	48.005,22C	70.401,80C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	15.494,28C	13.958,88C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	21.770,53C	17.409,74C
149	2	PASSIVO		
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.092.634,75C	738.880,80C
164	2.1.3	FORNECEDORES	617.049,05C	398.971,00C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	27,40C	8.142,58C
792	2.1.3.01.014	IRMÃOS FERRI LTDA	27,40C	8.142,58C
922	2.1.3.01.052	MULTI-LAR MATERIAIS PARA CONSTRUCAO LTDA - ME	0,00	997,58C
1053	2.1.3.01.115	PATRICIA ZANELI GUIMARAES CASTRO - ME	0,00	209,00C
1082	2.1.3.01.133	A.M.C DE SOUZA FILTROS - EPP	27,40C	0,00
1110	2.1.3.01.154	TUDO AQUI INFORMATICA EIRELI - ME	0,00	4.336,00C
			0,00	2.600,00C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	64,08C	0,00
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	64,08C	0,00
183	2.1.4.01.013	ISS RETIDO A RECOLHER	64,08C	0,00
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	29.286,44C	36.190,74C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	14.369,68C	15.040,94C
511	2.1.5.01.004	FÉRIAS A PAGAR	14.369,68C	15.040,94C
590	2.1.5.01.004.001	FÉRIAS A PAGAR	14.369,68C	15.117,86C
592	2.1.5.01.004.003	FERIAS PAGAS PELO TELEMARKETING	0,00	76,92D
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.616,65C	1.857,18C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	3.627,62C	1.456,65C
619	2.1.5.02.001.001	I N S S A RECOLHER	3.627,62C	1.456,65C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	188,93C	239,60C
626	2.1.5.02.002.001	F G T S A RECOLHER	188,93C	239,60C
723	2.1.5.02.004	I R R F	800,10C	160,93C
724	2.1.5.02.004.001	IRRF A RECOLHER	800,10C	160,93C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	10.300,11C	19.292,62C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	10.300,11C	16.792,61C
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS e 13º	0,00	2.500,01C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	78,25C
205	2.1.6.05	SEGUROS	0,00	78,25C
1065	2.1.6.05.003	PORTO SEGURO	0,00	78,25C
207	2.1.7	SUBVENÇÕES E CONVENIOS A REALIZAR	587.671,13C	354.559,43C
208	2.1.7.01	SUBVENÇÕES	587.671,13C	354.559,43C
210	2.1.7.01.002	C M D C A	34.648,16C	35.993,07C
765	2.1.7.01.003	F M A S REPASSE FEDERAL	25.833,26C	32.322,64C
766	2.1.7.01.004	REPASS ESTADUAL T.C. 10/2018	11.504,45C	11.844,20C
948	2.1.7.01.007	FNDE	7.403,87C	7.196,42C
962	2.1.7.01.009	EDUCAÇÃO MUNICIPAL	351.563,82C	254.671,90C
1028	2.1.7.01.010	SAUDE MUNICIPAL	12.500,00C	12.500,00C
1062	2.1.7.01.011	FENAPAE	31,20C	31,20C
1241	2.1.7.01.014	TERMO DE COLABORAÇÃO 006/2022	50.378,19C	0,00
1245	2.1.7.01.015	TERMO DE COLABORAÇÃO 007/2022	21.706,34C	0,00
1249	2.1.7.01.016	TERMO DE COLABORAÇÃO 005/2022	72.101,84C	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	475.585,70C	339.909,80C
243	2.3.1	PATRIMONIO SOCIAL	406.790,58C	409.463,85C
244	2.3.1.01	PATRIMONIO SOCIAL	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  
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000  
CONSOLIDADO  
Balanço encerrado em: 31/12/2022

Folha: 0006

### 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		
265	2.3.5.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	68.795,12C	69.554,05D
266	2.3.5.01.001	SUPERÁVIT ACUMULADOS	68.795,12C	69.554,05D
267	2.3.5.01.002	(-) DÉFICIT ACUMULADOS	291.537,84C 222.742,72D	153.188,67C 222.742,72D

FAISLHE RAFAEL DOVAL SILVA  
PRESIDENTE  
CPF: 275.687.718-22

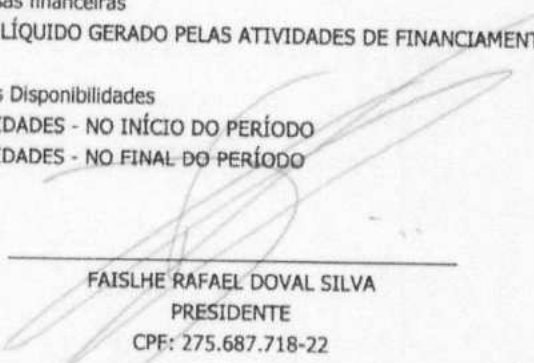
MARIO RUBENS SPANHOLO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP13940302  
CPF: 055.086.798-80

CONFERE COM  
O ORIGINAL

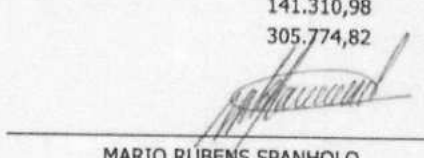
Joice Costa de Almeida  
RG: 45.350.074-2  
Secretária

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

	2022	2021
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
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)
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
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)
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
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

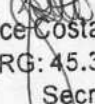


FAISLHE RAFAEL DOVAL SILVA  
PRESIDENTE  
CPF: 275.687.718-22



MARIO RÚBENS 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 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
Repasso 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**

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 : 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
<b>Total</b>	<b>R\$ 333.510,45</b>	<b>R\$ 295.941,94</b>

### 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

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: 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 : 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 F N D E	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.

### 05 INCENTIVOS FISCAIS E GRATUIDADES

**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: 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 : 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.

<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>	<b>VALORES EM R\$</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 220.747,65</b>

### **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: 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 : 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
<b>Superávit do Exercício</b>	<b>R\$ 138.349,17</b>

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  
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 : 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: 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

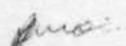
Utilidade Pública Estadual pela Lei 1770 de 28/09/78

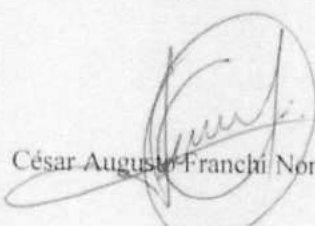
Utilidade Pública Federal Pelo Decreto nº 93541 de 06/11/86

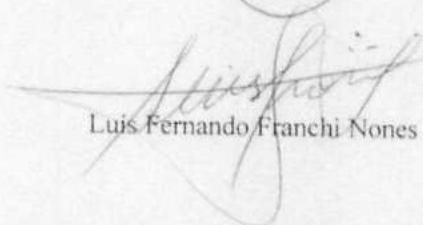
Folha : 016

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



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
<b>RECEITA PRÓPRIAS</b>		
PROMOÇÕES E EVENTOS	476.294,27	148.132,71
DOAÇÕES RECEBIDAS - TELEMARKETING	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
<b>SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS</b>		
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 MUNICIPA 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
<b>SOMA DAS RECEITAS</b>	<b>2.265.615,93</b>	<b>1.504.048,51</b>
<b>PROJETOS E CONVÊNIOS</b>	<b>(1.230.847,99)</b>	<b>(1.080.003,27)</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(1.176.698,01)	(1.016.673,08)
F G T S	(441.757,89)	(358.780,80)
PROVISÃO PARA FÉRIAS	(41.027,33)	(32.983,97)
PROVISÃO PARA 13º	(38.783,90)	(43.268,58)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(36.542,92)	(33.023,45)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	(1.070,64)	(4.188,21)
MATERIAL DIDÁTICO E PEDAGÓGICO	0,00	(324,00)
TELEFONE	0,00	(15.747,50)
ENERGIA ELÉTRICA	(911,14)	(6.265,67)
ALIMENTAÇÃO	0,00	(6.489,91)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(118.652,70)	(54.470,93)
MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(79,90)	(588,25)
MATERIAL DE LIMPEZA	(8.612,00)	(9.052,58)
DESPESA COM COMBUSTÍVEL	(714,00)	(1.166,50)
MANUTENÇÃO PREDIAL	(10.818,33)	(8.443,67)
MATERIAL DE CONSUMO	(2.482,90)	(168,50)
SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	(1.514,20)
F G T S	(261.065,68)	(217.359,22)
VALE ALIMENTAÇÃO	(31.334,66)	(31.358,83)
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(33.961,15)	0,00
PROVISÃO PARA 13º	(23.336,90)	(28.065,42)
INDENIZAÇÃO DE AVISO PRÉVIO	(22.099,03)	(21.364,57)
F G T S SOBRE PROVISÕES	0,00	(9.576,22)
TELEFONE	(869,70)	(2.620,67)
ENERGIA ELÉTRICA	(3.599,01)	(7.930,25)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(14.556,95)	(9.749,51)
MATERIAL DE LIMPEZA	(34.406,40)	(12.367,72)
MATERIAL DIDÁTICO E PEDAGÓGICO	(1.743,69)	(13.664,81)
MANUTENÇÃO E REPARO	0,00	(45.193,06)
TELEFONE	(2.135,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(2.982,08)	(2.873,58)
	(43.174,11)	(38.072,50)
<b>SAÚDE</b>		
SALÁRIOS E ORDENADOS	(54.149,98)	(69.330,19)
PROVISÕES PARA FÉRIAS E ADICIONAL	(43.344,97)	(38.017,00)
PROVISÕES PARA 13º	(4.559,34)	(4.347,56)
F G T S SOBRE PROVISÕES	(5.042,17)	(3.269,71)
SERVIÇOS PROFISSIONAIS DE TERCEIROS	(345,50)	(509,33)
MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	(14.555,72)
DESPESA COM ALIMENTAÇÃO	0,00	(1.249,45)
JUROS E TARIFAS BANCÁRIAS	(858,00)	(512,97)
	0,00	(768,45)

CONFERE COM  
O ORIGINAL

Fabiano L. Oliveira Chagas  
Coordenador Administrativo  
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

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: 0002

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023**

Descrição	2023	2022
<b>DESPESAS ENTIDADE</b>	<b>(614.467,53)</b>	<b>(284.934,61)</b>
SEGURANÇA	(537,80)	0,00
MANUTENÇÃO PREDIAL	(33.927,96)	0,00
ENERGIA ELÉTRICA	(6.969,08)	0,00
TELEFONE E INTERNET	(400,00)	0,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	(82.725,24)	(128.370,96)
FGTS	(459,84)	1.235,77
INDENIZAÇÃO DE AVISO PRÉVIO	0,00	310,67
SEGUROS	(11.700,71)	(6.067,57)
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	(3.910,63)	(1.086,08)
<b>DESPESAS GERAIS</b>		
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)
PROMOÇÕES E EVENTOS	(1.591,90)	(350,00)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO PREDIAL	(69.647,14)	(16.216,60)
DESPESAS DIVERSAS	(4.539,00)	(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	(28.040,74)	(10.021,20)
MATERIAL DE COPA E COZINHA	(3.680,50)	(423,00)
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	(153.744,68)	(98.015,39)
<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>(19.800,03)</b>	<b>(14.217,96)</b>
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
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>6.553,02</b>	<b>6.249,03</b>
JUROS DE APLICAÇÕES	6.552,95	6.019,52
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,07	229,51
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(12.826,63)</b>	<b>(7.888,51)</b>
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)
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(8.535,13)</b>	<b>(6.904,02)</b>
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(8.535,13)	(6.904,02)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>385.691,64</b>	<b>116.349,17</b>
<b>DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>(304.853,61)</b>	<b>(242.548,49)</b>
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)
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>304.853,61</b>	<b>264.548,49</b>
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 D. Ribeiro Moraes*  
 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

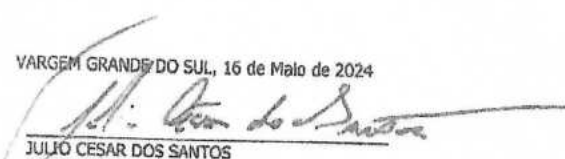
Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP  
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04  
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000  
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Página: 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  
Responsável 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  
Balanco encerrado em: 31/12/2023

Folha: 0004

### 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	810.355,65D	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	APICAÇÃO 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 IMPOS	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	366.045,40D
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	24.044,04D	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 SEGUINTES	9.667,12D	8.207,96D

CONFERE COM  
O ORIGINAL

Fabiana L. Ribeiro  
Coordenadora Administrativa  
RG: 28.017.957-1

VARGEM GRANDE DO SUL, 16 de Maio de 2024



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  
Balanco encerrado em: 31/12/2023

Folha: 0005

# 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	62.340,92D	62.340,92D
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	62.340,92D	62.340,92D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	536.816,28D	142.393,61D
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	536.816,28D	142.393,61D
120	1.2.3.04	VEÍCULOS	46.000,00D	46.000,00D
121	1.2.3.04.001	VEÍCULOS	46.000,00D	46.000,00D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	119.557,05C	85.270,03C
126	1.2.3.07.001	(-) DEPRECIACÕES	50.428,11C	48.005,22C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	24.614,53C	15.494,28C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	44.514,41C	21.770,53C
149	2	PASSIVO		
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	766,33C	64,08C
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	21.246,01C	29.286,44C
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	63,18C	14.369,68C
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	63,18C	0,00
582	2.1.5.01.001.001	SALARIOS E ORDENADOS	63,18C	0,00
511	2.1.5.01.004	FÉRIAS A PAGAR	0,00	14.369,68C
590	2.1.5.01.004.001	FÉRIAS A PAGAR	0,00	14.369,68C
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	652,73C	4.616,65C
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	510,81C	3.627,62C
619	2.1.5.02.001.001	INSS A RECOLHER	510,81C	3.627,62C
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	0,00	188,93C
626	2.1.5.02.002.001	FGTS A RECOLHER	0,00	188,93C
723	2.1.5.02.004	IRRF	141,92C	800,10C
724	2.1.5.02.004.001	IRRF A RECOLHER	141,92C	800,10C
193	2.1.5.03	PROVISÕES	20.530,10C	10.300,11C
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	20.530,10C	10.300,11C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.833,51C	0,00
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	575.103,34C	587.671,13C
208	2.1.7.01	SUBVENÇÕES	575.103,34C	587.671,13C
210	2.1.7.01.002	CMDCA	0,00	34.648,16C
765	2.1.7.01.003	FMS REPASSE FEDERAL	26.079,17C	25.833,26C
766	2.1.7.01.004	REPASSE ESTADUAL T.C. 10/2018	9.131,31C	11.504,45C
948	2.1.7.01.007	FNDE	2.782,72C	7.403,87C
962	2.1.7.01.009	EDUCAÇÃO MUNICIPAL	392.676,57C	351.563,82C
1028	2.1.7.01.010	SAUDE MUNICIPAL	52.298,00C	12.500,00C

CONFERE COM  
O ORIGINAL

Fabiana B. Ribeiro Paes  
Coordenadora Administrativa  
RG: 28.017.957-1

VARGEM GRANDE DO SUL, 16 de Maio de 2024

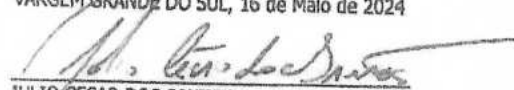
Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS EXCEPCIONAIS DE VARGEM GRANDE DO SUL SP  
C.N.P.J.: 46.720.587/0001-04  
Endereço: Rua ALCINO ALVES ROSA, 160, VILA SANTANA, VARGEM GRANDE DO SUL/SP, CEP 13880-000  
Balanço encerrado em: 31/12/2023


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	875.013,47C	475.585,70C
243 2.3.1	PATRIMONIO SOCIAL	420.526,71C	406.790,58C
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
264 2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	454.486,76C	68.795,12C
265 2.3.5.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	454.486,76C	68.795,12C
266 2.3.5.01.001	SUPERÁVIT ACUMULADOS	677.229,48C	291.537,84C
267 2.3.5.01.002	(-) DÉFICIT ACUMULADOS	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

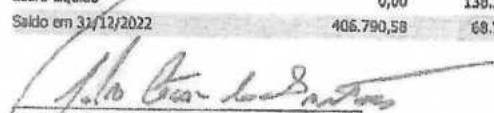
CONFERE COM  
O ORIGINAL


  
Fabiana L. Ribeiro Vargas  
Acordadora Administrativa  
RG: 28.017.957-1

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

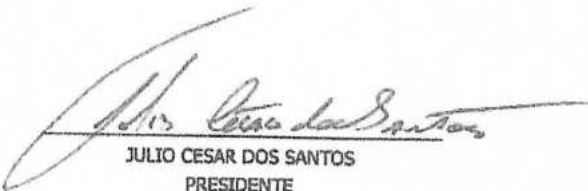
  
Fabiana L. Ribeiro  
Coordenadora Administrativa  
RG: 28.017.957-1


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
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
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
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
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)
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
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  
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
<b>Total</b>	<b>R\$ 693.626,10</b>	<b>R\$ 333.510,45</b>

#### 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:

**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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 272.465,89</b>

### 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

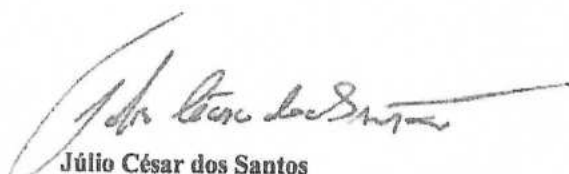
CONFERE COM  
O ORIGINAL

*Edilene D. Oliveira Marques*  
Coordenadora Administrativa  
RG: 28.017.957-1



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
C M D C	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 F N D 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) 3641-1691  
Email: apaevg@gmail.com

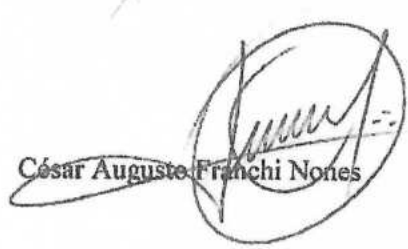
*Fabiana L. Ribeiro*  
Coordenadora Administrativa  
RG: 28.017.957-1


*[Assinatura]*

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

  
Luis Fernando Franchi Nones

**CONFERE COM  
O ORIGINAL**  
  
Fabiana D. Oliveira Pappas  
Secretaria 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 1SP139403O2

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:

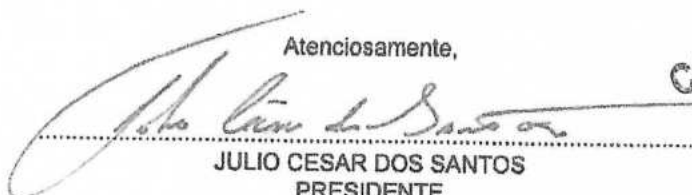
- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos 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