

Empresa:
C.N.P.J.:

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS APAE
86.449.196/0001-11

Folha:
Número livro:

0203
0035

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018

Descrição	2018	Total	2017	Total	2017 Reelaborado	Total
RECEITAS OPERACIONAIS		<u>2.432.090,04</u>		<u>2.078.782,07</u>		<u>2.079.355,03</u>
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		<u>389.894,73</u>		<u>435.530,86</u>		<u>436.103,82</u>
RECEITAS DE ATIVIDADES DA ENTIDADE						
Doações Pessoa Física	19.221,00		15.277,08		15.277,08	
Doações Pessoa Jurídica	64.274,60		6.295,69		6.295,69	
Doações Telemarketing	212.167,46		266.252,36		266.252,36	
Bazar APAE	5.381,45		0,00		0,00	
Cofrinho Solidário	1.551,05		0,00		0,00	
Dia D - Doar	625,95		0,00		18.554,00	
Festa Junina	18.251,00		18.554,00		3.360,00	
Gaileto Solidário Rotary	0,00		3.360,00		0,00	
Jantar - Lugar de Homem é na Cozinha	46.900,00		45.800,00		45.800,00	
Jantares e Eventos	0,00		22.000,00		22.000,00	
Outras Receitas	0,00		14.370,06		14.370,06	
Pedágio Solidário	0,00		2.229,80		0,00	
Promoções	38,00		0,00		0,00	
Receitas Diversas	16.200,15		0,00		11.408,25	
Show de Prêmios - Federação das APAE's	3.635,91		11.408,25		2.978,04	
Troco Solidário	0,00		2.978,04		16.118,55	
Doação 1a. Vara do Trabalho de Tubarão	0,00	<u>388.246,57</u>	16.118,55	<u>424.643,83</u>		<u>424.643,83</u>
Doação Vara Federal de Tubarão						
RECEITAS FINANCEIRAS						
Descontos Obtidos	10,11		221,33		221,33	
Distribuição de Sobras Sicred	184,38		0,00		426,31	
Juros s/Capital Sicred	138,38		0,00		146,65	
Rendimento Aplicação Financeira	1.315,29	<u>1.648,16</u>	10.665,70	<u>10.887,03</u>	10.665,70	<u>11.459,99</u>
RECEITAS COM RESTRIÇÃO		<u>2.042.195,31</u>		<u>1.643.251,21</u>		<u>1.643.251,21</u>
RECEITAS ATIVIDADE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E SAÚDE						
Fundo Municipal Direito da Criança - Tecnologia Assistiva	0,00		22.256,00		22.256,00	
Fundo Municipal Direito da Criança - Terapia	84.266,33		87.116,86		87.116,86	
Fundo Nacional de Desenvolvimento	0,00		3.400,00		3.400,00	
Prefeitura Municipal de Tubarão	558.780,42		507.837,57		507.837,57	
Secretaria de Estado da Fazenda	670.327,58		466.987,99		466.987,99	
Secretaria de Estado da Saúde	308.371,04		428.164,20		428.164,20	
Doação Federação das APAES de SC	5.145,70		5.070,24		5.070,24	
Doação Instituto Guga Kuerten	0,00		6.962,71		6.962,71	
Doação TJSC - Apenados	0,00		937,00		937,00	
Doação Tribunal de Justiça	1.602,14		0,00		0,00	
Ministério Público da União	50.000,00		0,00		0,00	
MPT - PR do Trabalho da 12ª Região	7.060,39		0,00		0,00	
Vara do Trabalho	26.933,48	<u>1.712.487,08</u>	0,00	<u>1.528.732,57</u>		<u>1.528.732,57</u>
RECEITAS ATIVIDADE DE EDUCAÇÃO						
FUNDEB	302.968,92		109.002,58		109.002,58	
Programa Nacional de Alimentação	25.226,54	<u>328.195,46</u>	2.968,00	<u>111.970,58</u>	2.968,00	<u>111.970,58</u>
RECEITAS FINANCEIRAS						
Rendimento Aplicação Financeira	1.512,77	<u>1.512,77</u>	2.548,06	<u>2.548,06</u>	2.548,06	<u>2.548,06</u>
CUSTOS E DESPESAS COM PROGRAMAS		<u>(1.594.579,44)</u>		<u>(1.371.682,84)</u>		<u>(1.381.767,54)</u>
ASSISTÊNCIA SOCIAL E SAÚDE						
13o. Salário	(45.621,41)		(39.593,25)		(39.593,25)	
Ajustes Salariais	0,00		(1.948,58)		(1.948,58)	
Aviso Prévio	0,00		(3.274,58)		(3.274,58)	
Encargos Trabalhistas	0,00		(447,29)		(447,29)	
Férias	(67.909,04)		(46.563,33)		(53.718,86)	
FGTS	(50.429,33)		(47.569,88)		(48.142,29)	
Salários e Ordenados	(485.261,03)		(430.933,56)		(430.933,56)	
Água	(5.408,08)		(3.771,10)		(3.771,10)	
Alimentação	(16.791,18)		(26.989,87)		(26.989,87)	
Combustíveis	(278,67)		(4.290,16)		(4.290,16)	
Despesas Diversas	0,00		(69,20)		(69,20)	
Energia	(33.551,73)		(27.520,62)		(27.520,62)	
Gás	(3.312,50)		(3.468,50)		(3.468,50)	
Manutenção	(397,00)		(183,40)		(183,40)	
Manutenção da Ecoterapia	(7.999,89)		(7.085,64)		(7.085,64)	
Manutenção da Piscina	(6.125,63)		(2.258,15)		(2.258,15)	
Materiais de Psicologia	(7.125,73)		(475,00)		(475,00)	
Material de Uso e Consumo	(11.761,68)		(264,00)		(264,00)	
Material Odontológico	(82,99)		(276,00)		(276,00)	
Material Ortopédico	(161,90)		(1.792,40)		(1.792,40)	
Medicamentos	(256,60)		(188,60)		(188,60)	
Serviços de Terceiros PJ	(48.257,00)		(46.625,00)		(46.625,00)	
Vale Transporte	(2.002,18)		(517,70)		(617,70)	
13o. Salário	(11.756,28)		(11.459,76)		(11.459,76)	
Ajustes Salariais	0,00		(440,47)		(440,47)	
Férias	(16.428,05)		(13.710,30)		(13.710,30)	
FGTS	(12.792,75)		(11.865,93)		(11.865,93)	
Salários e Ordenados	(133.298,20)		(122.777,61)		(122.777,61)	
Combustíveis	(64.740,91)	<u>(1.031.749,76)</u>	(61.440,06)	<u>(917.899,94)</u>	(61.440,06)	<u>(925.677,88)</u>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2018

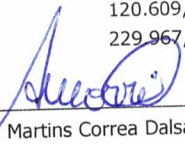
Descrição	2018	Total	2017	Total	2017 Reelaborado	Total
EDUCAÇÃO						
13o. Salário	(27.002,17)		(20.154,60)		(20.154,60)	
Ajustes Salariais	0,00		(557,36)		(557,36)	
Férias	(38.816,08)		(25.995,73)		(28.177,90)	
FGTS	(32.653,44)		(20.918,76)		(21.093,35)	
Menor Aprendiz	(452,36)		(6.179,72)		(6.179,72)	
Salários e Ordenados	(303.784,71)		(237.525,55)		(237.525,55)	
Serviços de Terceiros PF	(11.457,43)		(77.643,33)		(77.643,33)	
Água	(9.379,09)		(10.600,35)		(10.600,35)	
Alimentação	(37.047,79)		(26.989,82)		(26.989,82)	
Despesas Diversas	(4.939,86)		(181,32)		(181,32)	
Energia	(27.242,49)		(20.718,26)		(20.718,26)	
Gás	(3.312,50)		(3.468,50)		(3.468,50)	
Material Pedagógico	(65.063,34)		(1.177,76)		(1.177,76)	
Vale Transporte	(1.678,42)	(562.829,68)	(1.671,84)	(453.782,90)	(1.671,84)	(456.139,66)
RESULTADO BRUTO		837.510,60		707.099,23		697.587,49
DESPESAS OPERACIONAIS		(671.496,02)		(772.653,78)		(947.033,14)
DESPESAS COM PESSOAL						
13o. Salário	(6.551,68)		(4.348,11)		(4.348,11)	
Ajustes Salariais	0,00		(112,49)		(112,49)	
Aviso Prévio	(1.904,91)		(1.476,04)		(1.476,04)	
Encargos Trabalhistas	0,00		(55,45)		(55,45)	
Férias	(8.795,91)		(5.810,20)		(6.584,16)	
Salários e Ordenados	(62.045,01)		(47.539,64)		(47.539,64)	
13o. Salário	(14.777,92)		(19.126,72)		(19.126,72)	
Ações Judiciais Trabalhistas	(20.000,00)		0,00		0,00	
Ajustes Salariais	0,00		(708,14)		(708,14)	
Aviso Prévio	0,00		(12.420,32)		(12.420,32)	
Encargos Trabalhistas	0,00		(962,83)		(962,83)	
Férias	(21.408,72)		(24.659,03)		(26.511,52)	
Salários e Ordenados	(159.570,69)	(295.054,84)	(212.376,66)	(329.595,63)	(212.376,66)	(332.222,08)
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS	(10.778,59)		(6.034,89)		(6.096,81)	
FGTS	(25.370,22)		(48.097,95)		(48.237,94)	
INSS	(373,93)	(36.522,74)	0,00	(54.132,84)	0,00	(54.334,75)
DESPESAS DE MANUTENÇÃO E ADMINISTRAÇÃO						
Combustível	(641,78)		0,00		0,00	
Vale Transporte	(2.510,24)		(1.595,25)		(1.595,25)	
Assinaturas de Jornais e Revistas	0,00		(465,60)		(465,60)	
Bazar	(2.450,00)		0,00		0,00	
Brindes	0,00		(1.125,46)		(1.125,46)	
Cópias	(124,60)		(717,40)		(717,40)	
Correspondências	(1.096,44)		(952,60)		(952,60)	
Cursos e Aperfeiçoamentos	(37,70)		(859,94)		(859,94)	
Depreciação	(100.893,86)		(344.624,09)		(344.624,09)	
Despesas Diversas	(1.636,62)		(4.923,84)		(4.923,84)	
Doações	(6.726,26)		(1.336,80)		(1.336,80)	
Estacionamento	(13,00)		(40,00)		(40,00)	
Eventos	(1.674,91)		(10.112,04)		(10.112,04)	
Festa Junina	(7.567,32)		(6.465,21)		(6.465,21)	
Frete	(337,17)		(653,39)		(653,39)	
Jantar Lugar de Homem é na Cozinha	(7.725,98)		0,00		0,00	
Limpeza e Conservação	(52.930,67)		(15.515,28)		(15.515,28)	
Manutenção	(20.777,81)		(18.352,97)		(18.352,97)	
Manutenção de Veículos	(19.202,06)		(21.296,13)		(21.296,13)	
Material de Expediente	(17.404,38)		(10.878,82)		(10.878,82)	
Material de Uso e Consumo	(14.447,28)		(5.194,28)		(5.194,28)	
Medicamentos	0,00		(298,00)		(298,00)	
Mensalidades	(600,00)		(450,00)		(450,00)	
Pedágio	(10,60)		(9,80)		(9,80)	
Plano Odontológico	0,00		(3,60)		(3,60)	
Publicidade e Propaganda	(300,00)		(550,00)		(550,00)	
Reformas	0,00		(657,07)		(657,07)	
Repasso Federação Estadual das APAES	(1.733,57)		(4.247,41)		(4.247,41)	
Saúde e Medicina do Trabalho	(2.860,00)		(585,00)		(585,00)	
Seguro Automóveis	(9.392,72)		(18.706,50)		(18.706,50)	
Seguro Predial	(1.429,95)		(3.303,23)		(1.887,50)	
Serviços Cartoriais	0,00		(15,02)		(15,02)	
Serviços de Terceiros - PJ	(47.338,30)		(66.073,63)		(66.073,63)	
Taxas Estaduais	(235,59)		(104,13)		(104,13)	
Taxas Federais	0,00		(600,00)		(600,00)	
Taxas Municipais	(19,99)		0,00		0,00	
Telefone e Internet	(13.117,50)		(12.227,36)		(12.227,36)	
Uniformes	0,00		(988,00)		(988,00)	
Vale Transporte	(1.404,36)		(941,21)		(941,21)	
Viagens e Estádias	(161,18)		(1.624,50)		(1.624,50)	
Vigilância	(2.154,30)	(338.956,14)	(1.967,40)	(385.362,23)	(1.967,40)	(556.913,23)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS SEM RESTRIÇÃO						
IOF	(47,12)		(419,61)		(419,61)	

Handwritten signature and initials.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2018**

	2018	2017
ATIVIDADES OPERACIONAIS	312.910,97	364.877,07
Recebimentos de Associados	2.044.287,19	1.627.601,63
Recebimentos de Convênios	36.892,32	19.518,90
Recebimentos de Doações	(1.356.385,39)	(1.116.698,22)
Pagamentos à empregados	(9.331,15)	(80.238,67)
Pagamentos à autônomos	(284.381,40)	(311.246,47)
Pagamentos de INSS/FGTS/IRRF	2.061,49	3.253,90
Recebimentos de Receitas Financeiras	(562.154,55)	(484.755,80)
Pagamentos de Despesas de Manutenção	(7.716,66)	(8.128,93)
Pagamentos de Despesas Financeiras	(794,29)	(1.539,77)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	175.388,53	12.643,64
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	175.388,53	12.643,64
Outros recebimentos(pagamento) líquidos	0,00	29.000,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	175.388,53	41.643,64
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(95.673,00)	(37.400,43)
Compras de imobilizado	29.722,05	(27.685,12)
Resgates e Aplicações Financeiras	(65.950,95)	(65.085,55)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(80,00)	0,00
Integralização de capital	0,00	62.000,00
Empréstimos tomados	0,00	(62.000,00)
Pagamentos de empréstimos/Debêntures	(80,00)	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Aumento nas Disponibilidades	109.357,58	(23.441,91)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	120.609,54	144.051,45
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	229.967,12	120.609,54


LUCIANO MENEZES
Presidente
CPF: 774.023.759-00


Adriana Martins Correa Dalsasso
Contador
Reg. no CRC - SC sob o No. 1SC02224701
CPF: 822.472.779-34

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE

CNPJ 86.449.196/0001-11

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2018

(EM R\$)

	Patrimônio Social	Superavit Acumulado	Déficit Acumulado	Outras Reservas	TOTAL DO PL
Saldo em 31/12/2016	<u>836.116,73</u>	<u>1.151.352,66</u>	<u>(93.026,06)</u>		<u>1.894.443,33</u>
Ajustes de Exerc. Anteriores		50.853,48			50.853,48
Déficit do Exercício			(71.723,95)		(71.723,95)
Saldo em 31/12/2017	<u>836.116,73</u>	<u>1.202.206,14</u>	<u>(164.750,01)</u>		<u>1.873.572,86</u>
Ajustes de Ex. Ant. (N. Exp. 07 e 08)			(183.881,10)		(183.881,10)
Saldo Ajustado 31/12/2017	836.116,73	1.202.206,14	(348.631,11)		1.689.691,76
Superávit do Exercício		158.297,92			158.297,92
Saldo em 31/12/2018	<u>836.116,73</u>	<u>1.360.504,06</u>	<u>(348.631,11)</u>	<u>-</u>	<u>1.847.989,68</u>



Luciano Menezes
Presidente
CPF 774.023.759-00



Adriana Martins Correa Dalsasso
Contadora
Reg.no CRC/SC 1SC02224701
CPF: 822.472.779-34

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

Nota 01

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais – APAE, é uma associação filantrópica de caráter cultural, assistencial e educacional, sem fins lucrativos. Sua sede é na Rua Lauro Müller nº3171, bairro Passagem, na cidade de Tubarão-SC. Sua missão é promover o desenvolvimento global da pessoa com deficiência intelectual e/ou múltipla, com vistas à progressiva melhoria da qualidade de vida desde a mais tenra idade, promovendo a inclusão social.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Nota 02

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em R\$(Reais) e foram elaboradas em conformidade com Resolução do CFC 1409/2012, ITG 2002.

A entidade está apresentando as seguintes demonstrações contábeis comparativas: Balanço Patrimonial (BP), Demonstração de Resultado de Exercício (DRE), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), a Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC).
A entidade está apresentando também as Notas Explicativas (NE).

III – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Nota 03

As principais práticas contábeis adotadas foram:

- O regime contábil adotado para o registro das receitas e despesas é o de competência;
- Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

Nota 04

Redução ao Valor Recuperável – Impairment:

A administração não verificou evidências claras na data do Balanço Patrimonial de desvalorização de ativos. Diante disso, a entidade não identificou a necessidade de constituição de provisão para impairment.

Nota 05

Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras. Tais aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescido os rendimentos auferidos até as datas de encerramento do balanço.

Nota 06

Convênios à receber

Convênio	Valor
ADR – Saldo Convênio 187/2017	R\$ 13.685,71
PMT – Saldo Convênio anterior à 2016	R\$100.000,00
SDR – Saldo Termo de Convênio 001/2016	R\$ 26.801,41
SUS – Saldo Convênio 021/2016	R\$ 27.208,58
SUS – Saldo Termo de Convênio 19/2017	R\$ 4.578,88
SUS – Saldo Termo de Convênio 009/2018	R\$117.031,98

Nota 07

Imobilizado

Os ativos imobilizados são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período calculada pelo método linear, originando o valor líquido contábil.

Os percentuais utilizados para o cálculo da depreciação são:

- Biblioteca/Brinquedoteca 10%
- Edificações/Benfeitorias 4%
- Equipamentos de Ecoterapia 10%
- Equipamentos de Estimulação/Fisioterapia 10%
- Equipamentos de Informática 10%
- Equipamentos de Segurança 10%
- Equipamentos de Som 10%
- Equipamentos Fisioterápicos 10%
- Máquinas e Equipamentos 10%
- Móveis e Utensílios 10%
- Veículos de Passageiros 25%

Composição das contas:

	2018	2017
Investimentos		
Capital Sicred 11801-0	R\$3.007,16	R\$1.981,44
Total	R\$3.007,16	R\$1.981,44
	2018	2017
Imobilizado		
Biblioteca e Brinquedoteca	R\$ 36.644,90	R\$ 36.538,26
Equipamento de Pára Raio e Incêndio	R\$ 26.250,00	R\$ 26.250,00
Equipamentos de Ecoterapia	R\$ 8.026,07	R\$ 8.026,07
Equipamentos de Estimulação	R\$ 84.619,59	R\$ 5.811,00
Equipamentos de Informática	R\$ 63.494,29	R\$ 40.148,29
Equipamentos de Segurança	R\$ 4.351,60	R\$ 4.351,60
Equipamentos de Som	R\$ 8.281,95	R\$ 8.281,95

Equipamentos de Tecnologia Assistiva	R\$ 15.759,60	R\$ 15.759,60
Equipamentos Fisioterápicos	R\$ 86.966,02	R\$ 86.966,02
Ferramentas	R\$ 5.121,46	R\$ 5.121,46
Máquinas e Equipamentos	R\$ 211.995,29	R\$ 211.045,29
Móveis e Utensílios	R\$ 276.811,08	R\$ 270.369,54
Terrenos e Instalações	R\$ 751.932,42	R\$ 487.395,34
Utensílios Domésticos	R\$ 36.618,24	R\$ 35.619,24
Veículos	R\$ 807.017,00	R\$ 807.017,00
Total	R\$2.423.889,51	R\$2.048.700,66

Imobilizado em Andamento	2018	2017
Ampliação das Instalações	R\$ 0,00	R\$ 187.702,08
Reformas e Melhorias nas Instalações	R\$ 0,00	R\$ 9.160,00
Total	R\$ 0,00	R\$ 196.862,08

Intangíveis	2018	2017
Licença de Uso	R\$ 988,00	R\$ 988,00
Sistemas Aplicativos (Software)	R\$ 800,00	R\$ 800,00
Total	R\$ 1.788,00	R\$ 1.788,00

Depreciação Acumulada	2018	2017
(-)Depreciação Biblioteca e Brinquedoteca	R\$ 9.059,47	R\$ 2.384,72
(-)Depreciação Edificações/Benfeitorias	R\$ 23.904,14	R\$ 0,00
(-)Depreciação Equipamentos de Para Raio/Incêndio	R\$ 11.242,73	R\$ 0,00
(-)Depreciação Equipamento de Tecnologia Assistiva	R\$ 5.419,29	R\$ 0,00
(-)Depreciação Equipamentos de Ecoterapia	R\$ 2.471,85	R\$ 1.586,85
(-)Depreciação Equipamentos de Estimulação	R\$ 48.172,66	R\$ 247,11
(-)Depreciação Equipamentos de Informática	R\$ 5.969,14	R\$ 265,15
(-)Depreciação Equipamentos de Segurança	R\$ 664,84	R\$ 229,72
(-)Depreciação Equipamentos de Som	R\$ 3.601,47	R\$ 22,36
(-)Depreciação Ferramentas	R\$ 191,81	R\$ 0,00
(-)Depreciação Máquinas e Equipamentos	R\$ 47.872,92	R\$ 39,70
(-)Depreciação Móveis e Utensílios	R\$ 73.081,80	R\$ 546,96
(-)Depreciação Utensílios Domésticos	R\$ 1.375,08	R\$ 0,00
(-)Depreciação Veículos de Passageiros	R\$ 404.624,87	R\$ 360.124,91
Total	R\$ 637.652,07	R\$ 365.447,48

Amortização Acumulada	2018	2017
(-)Amortização Licença de Uso	R\$ 988,00	R\$ 0,00
(-)Amortização Sistemas Aplicativos (Software)	R\$ 800,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 1.788,00	R\$ 0,00

Ajuste de Exercícios Anteriores do Intangível, Imobilizado, Depreciação e Amortização

No exercício findo em 31 de dezembro de 2018 a entidade verificou a necessidade de efetuar o cálculo de depreciação e amortização de alguns itens do imobilizado, cujo valores não estavam sendo calculados. Com isso houve a necessidade de efetuar-se ajustes de lançamentos, que estão representados no quadro abaixo com os respectivos valores.

Bem Depreciado	2009 à 2017
Biblioteca e Brinquedoteca	R\$ 3.539,41
Equipamentos de Fisioterapia	R\$ 38.679,33
Equipamentos de Informática	R\$ 2.199,13
Equipamentos de Para Raio/Incêndio	R\$ 8.617,61
Equipamentos de Som	R\$ 2.750,87
Equipamentos de Terapia Assistiva	R\$ 3.843,33
Ferramentas	R\$ 145,49
Instalações	R\$ 7.992,46
Máquinas e Equipamentos	R\$ 40.309,20
Móveis e Utensílios	R\$ 62.140,46
Utensílios Domésticos	R\$ 1.093,44
TOTAL	R\$171.310,73

Bem Amortizado	2009 à 2017
Licença de Uso	R\$ 988,00
Sistemas Aplicativos (Software)	R\$ 800,00
TOTAL	R\$ 1.788,00

Nota 08

Ajustes de Exercícios Anteriores

Além dos ajustes de contas de depreciação, a entidade efetuou ajustes de lançamentos referente à exercícios anteriores das contas relacionadas abaixo:

- Adiantamento à Terceiros
- Capital Sicred
- Fornecedores
- Férias à pagar
- FGTS s/Férias à pagar

Nota 09

Fornecedores:

A média de pagamentos aos fornecedores é de 30/60 dias.

M

4

Nota 10

Parcelamento PERT à recolher

Conforme consolidação o PERT – PGFN será pago em 35 parcelas, com prazo de encerramento em 10/2020.

Conforme consolidação o PERT – RFB será pago em 44 parcelas, com prazo de encerramento em 08/2021.

Nota 11

Recursos Governamentais

Os recursos governamentais recebidos durante o exercício de 2018 foram aplicados em conformidade com a finalidade de custeio ou investimento e estão demonstrados nas respectivas rubricas da demonstração de resultado do exercício.

Nota 12

Renúncia Fiscal

O art. 15 da Lei 9.532/97 prevê isenção de IRPJ e CSLL para instituições de caráter filantrópico, recreativo, cultural e científico e as associações civis que prestem os serviços para os quais houverem sido instituídas e os coloquem à disposição do grupo de pessoas a que se destinam, sem fins lucrativos. O código Civil de 2002, do ponto de vista societário, vai a este encontro, definindo associação como sendo sem finalidade econômica. A isenção alcança tão somente IRPJ e CSLL, e não abrange os ganhos de capital em aplicações financeiras de renda fixa ou de renda variável. Pela legislação atual, tais aplicações financeiras sofrem retenção de imposto de renda, na forma da IN RFB 1.585/15.

As entidades sem fins lucrativos relacionadas no art. 9º da IN SRF 247/02 são isentas da Cofins em relação às receitas derivadas de suas atividades próprias. Consideram-se receitas derivadas das atividades próprias somente aquelas decorrentes de contribuições, doações, anuidades ou mensalidades fixadas por lei, assembleia ou estatuto, recebidas de associados ou mantenedores, sem caráter contraprestacional direto, destinadas ao seu custeio e ao desenvolvimento dos seus objetivos sociais.

O valor total da isenção referente à Contribuição Patronal do INSS em 2018 foi de R\$306.438,81 (Trezentos e seis mil quatrocentos e trinta e oito reais e oitenta e um centavos).

Nota 13

Seguros

A entidade possui cobertura de seguros da área das instalações bem como de sua frota de veículos.

Nota 14

Gratuidades Recebidas

A FCEE (Fundação Catarinense de Educação Especial), cedeu professores à entidade em 2018, cujo valor estimado da gratuidade foi R\$3.339.666,66 (Três milhões e trezentos e trinta e nove mil seiscentos e sessenta e seis reais e sessenta e seis centavos).

Nota 15

Gratuidades Concedidas

A APAE disponibiliza seus serviços gratuitamente à todos os usuários e aos 438 alunos, sendo custeados com recursos originários de convênios com entidades públicas ou privadas, e com atividades próprias como eventos/promoções e doações de associados da comunidade.

Nota 16

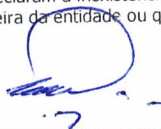
Superávit do Exercício

O resultado total da associação em 31/12/2018 foi de R\$158.297,92 (Cento e cinquenta e oito mil duzentos e noventa e sete reais e noventa e dois reais).

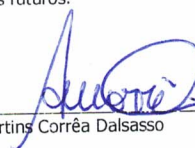
Nota 17

Eventos Subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da entidade ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.



Luciano Menezes
Presidente
CPF 774.023.759-00



Adriana Martins Corrêa Dalsasso
Contadora
Reg.no CRC/SC nº1SC02224701
CPF 822.472.779-34