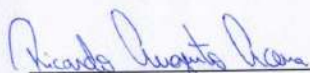





ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS PESSOAS PORTADORAS DE NECESSIDADES ESPECIAIS DE BOTUCATU
CNPJ: 04.298.446/0001-03

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO	2021	2020	PASSIVO	2021	2020
	R\$ 427.843,15	R\$ 406.821,68		R\$ 427.843,15	R\$ 406.821,68
CIRCULANTE	R\$ 79.181,26	R\$ 87.714,63	CIRCULANTE	R\$ 150.946,70	R\$ 70.039,94
EQUIVALENTES DE CAIXA	R\$ 44.528,62	R\$ 87.714,63	Fornecedores	R\$ 4.252,36	R\$ 4.800,00
Bancos Conta Movimento	R\$ 22.399,39	R\$ -	INSS a Recolher	R\$ 10.898,98	R\$ -
Aplicações Financeiras	R\$ 22.129,23	R\$ 87.714,63	FGTS a Recolher	R\$ 5.779,27	R\$ -
Adiantamento de Férias	R\$ 34.652,64	R\$ -	Autônomos a Pagar	R\$ 1.668,42	R\$ -
NÃO CIRCULANTE	R\$ 348.661,89	R\$ 319.107,05	Provisões Férias e 13º Salário	R\$ 78.185,08	R\$ 63.514,38
Imobilizado Líquido	R\$ 348.661,89	R\$ 319.107,05	IRRF Retido a Recolher	R\$ 3.448,42	R\$ 1.683,11
			PIS s/ Folha de Pagamento	R\$ 1.475,23	R\$ -
			ISS Retido a Recolher	R\$ 220,71	R\$ 42,45
			Outras Contas a Pagar	R\$ 9.572,87	R\$ -
			Convenio a Realizar	R\$ 35.445,36	R\$ -
			PATRIMÔNIO SOCIAL	R\$ 276.896,45	R\$ 336.781,74



PRESIDENTE
RICARDO AUGUSTO ACERRA
CPF: 304.661.248-64


RESPONSÁVEL TÉCNICO
ROBERTO CLAUDIO TOZZO
TC CRC 1SP144447/O-8



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS PESSOAS PORTADORAS DE NECESSIDADES ESPECIAIS DE BOTUCATU
CNPJ: 04.298.446/0001-03

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 2021 e 2020

ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Superávit / Déficit do Exercício	-R\$	59.885,29	R\$ 47.504,83
Ajustes de resultado para:			
Depreciações	R\$	22.580,60	R\$ 1.699,68
Baixa de Ativo Imobilizado	R\$	17.425,25	R\$ -
(Aumento) / Diminuição dos Ativos			
(Aumento) Diminuição Adiantamentos Diversos	-R\$	34.652,34	R\$ -
(Aumento) Diminuição Créditos a Receber	R\$	-	R\$ -
(Aumento) Diminuição Tributos a Recuperar	R\$	-	R\$ -
Aumento / (Diminuição) dos Passivos			
(Diminuição) Aumento das Obrigações Trabalhistas e Encargos	R\$	33.017,37	-R\$ 5.400,52
(Diminuição) Aumento das Obrigações Fiscais	R\$	3.418,80	R\$ 671,87
(Diminuição) Aumento Fornecedores	-R\$	547,64	R\$ 3.181,50
Aumento (Diminuição) das Demais Contas a Pagar	R\$	45.018,23	R\$ -
Disponibilidade Líquida Aplicada Pelas Atividades Operacionais	R\$	26.374,98	R\$ 47.657,36
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Aquisição de Bens Tangíveis	-R\$	69.560,99	R\$ -
Disponibilidades Líquida Aplicada Pelas Atividades de Investimentos	-R\$	69.560,99	R\$ -
Aumento/Diminuição das Disponibilidades	-R\$	43.186,01	R\$ 47.657,36
Disponibilidades no Início do Exercício	R\$	87.714,63	R\$ 40.057,27
Disponibilidades no Final do Exercício	R\$	44.528,62	R\$ 87.714,63
Aumento/Diminuição das Disponibilidades	-R\$	43.186,01	R\$ 47.657,36

PRESIDENTE
RICARDO AUGUSTO ACERRA
CPF: 304.661.248-64

RESPONSÁVEL TÉCNICO
ROBERTO CLAUDIO TOZZO
TC CRC 1SP144447/O-8



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS PESSOAS PORTADORAS DE NECESSIDADES ESPECIAIS DE BOTUCATU
CNPJ: 04.298.446/0001-03

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO 2021 E 2020

HISTÓRICO	Patrimônio Social	Fundo Patrimonial	Resultado do Exercício	Patrimônio Social Líquido
	R\$ 247.721,37	R\$ 41.555,54	R\$ -	R\$ 289.276,91
Superávit / Déficit do Exercício			R\$ 47.504,83	R\$ 47.504,83
TF para Fundo Patrimonial		R\$ 47.504,83		
Saldo em 31/12/2020	R\$ 247.721,37	R\$ 89.060,37		R\$ 336.781,74
Superávit / Déficit do Exercício			-R\$ 59.885,29	-R\$ 59.885,29
TF para Fundo Patrimonial		-R\$ 59.885,29		
Saldo em 31/12/2021	R\$ 247.721,37	R\$ 29.175,08	-R\$ 59.885,29	R\$ 276.896,45

PRESIDENTE
RICARDO AUGUSTO ACERRA
CPF: 304.661.248-64

RESPONSÁVEL TÉCNICO
ROBERTO CLAUDIO TOZZO
TC CRC 1SP144447/O-8



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2021

RECEITAS	R\$	1.161.464,30
VERBA SMAS	R\$	31.350,95
VERBA CMPD	R\$	259.317,20
VERBA SUS	R\$	387.286,64
VERBA EQUOTERAPIA	R\$	14.424,56
VERBA CMDCA	R\$	146.851,77
VERBA EMENDA PARLAMENTAR	R\$	47,25
VERBA CONVENIO ORELHINHA	R\$	38.638,48
VERBA POS COVID	R\$	104.272,00
VERBA CONVENIO SEDS	R\$	4.666,67
DOAÇÕES	R\$	24.587,85
ISENÇÃO INSS USUFRUÍDA	R\$	150.020,93
DESPESAS	-R\$	1.221.349,59
Despesas com Convênios	-R\$	1.213.851,62
DESPESAS GERAIS - CMPD	-R\$	75.551,54
DESPESAS GERAIS - SUS	-R\$	89.197,93
MATERIAL CONSUMO - DIGA NÃO AO SILÊNCIO	-R\$	518,70
DESPESAS GERAIS - EQUOTERAPIA	-R\$	15.424,56
DESPESAS GERAIS - CMDCA	-R\$	20.287,62
DESPESAS GERAIS - POS COVID	-R\$	4.995,00
DESPESAS GERAIS - SEDS	-R\$	4.666,67
DESPESAS GERAIS - APAPE	-R\$	16.221,50
TERCEIRIZADOS - APAPE	-R\$	37.404,47
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - APAPE	-R\$	21.565,56
DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO	-R\$	777.997,14
ISENÇÃO INSS USUFRUÍDA	-R\$	150.020,93
Despesas Tributárias	-R\$	3.261,05
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-R\$	3.261,05
Despesas Financeiras	-R\$	2.681,40
DESPESAS FINANCEIRAS	-R\$	2.681,40
Receitas Financeiras	R\$	369,73
RECEITA FINANCEIRA APAPE	R\$	369,73
Outras Receitas e Outras Despesas	-R\$	1.925,25
GANHOS OU PERDAS COM IMOBILIZADO	-R\$	1.925,25
Superávit / Déficit	-R\$	59.885,29

PRESIDENTE
RICARDO AUGUSTO ACERRA
CPF: 304.661.248-64

RESPONSÁVEL TÉCNICO
ROBERTO CLAUDIO TOZZO
TC CRC 1SP144447/O-8



**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DAS PESSOAS PORTADORAS DE NECESSIDADES ESPECIAIS DE
BOTUCATU**

CNPJ N° 04.298.446/0001-03

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

Associação de Pais e Amigos das Pessoas Portadoras de Necessidades Especiais de Botucatu – APAPE, é uma instituição filantrópica, sem fins lucrativos de assistência social, educativa e de saúde, tendo por finalidade congregar, orientar, proteger e integrar entre si e na sociedade as pessoas (crianças, adolescentes, adultos e idosos) com deficiência, necessidades especiais ou mobilidade reduzida, através do desenvolvimento de ações que contribuam para formulação e implementação de programas e políticas públicas voltadas especificamente para a proteção social, educativo, de saúde, garantir a ampla defesa de seus direitos civis, contribuindo para a conquista da cidadania, o desenvolvimento de oportunidades respeitando os princípios e diretrizes estabelecidas no Estatuto da Criança e do Adolescente, Estatuto da Pessoa com Deficiência e Lei Orgânica de Assistência Social; promover ações e atividades de inclusão e proteção social, habilitação e reabilitação.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2021, a Entidade adotou a Lei n° 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26 R3), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;



- b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;
- c) **Ativos circulantes e não circulantes.** – Contas a receber de clientes - As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.
- d) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas atuais fixadas pela legislação fiscal. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.
- e) **Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – Provisões – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.
- f) **Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.
- g) **Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.
- h) **Provisão de 13º Salário e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.
- i) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.
- j) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.
- k) **Estimativas contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do Ativo imobilizado, Provisão para Contingências e Ativos e Passivos relacionados a benefícios a empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

NOTA 04 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

Os Ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, originando o valor contábil.



CONTAS	2020	2020	2020	2021
	Saldo Final	Adições	Baixas/Depreciações	Saldo Final
VEÍCULOS	34.075,61	69.560,99	(34.075,61)	69.560,99
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.566,37	0,00	0,00	33.566,37
INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS	10.700,00	0,00	0,00	10.700,00
EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO	24.258,76	0,00	0,00	24.258,76
EQUIPAMENTOS OPERACIONAIS	169.215,62	0,00	0,00	169.215,62
APARELHOS TELEFÔNICOS	5.294,00	0,00	0,00	5.294,00
BENFEITORIA EM PROP DE TERCEIROS	49.359,20	0,00	0,00	49.359,20
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(7.362,51)	0,00	(5.930,54)	(13.293,05)
TOTAL DO IMOBILIZADO	319.107,05	69.560,99	(40.006,15)	348.661,89

NOTA 05 – SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, tendo como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

NOTA 06 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e é acrescido do resultado do exercício, Superávit ou reduzido no caso de Déficit.

NOTA 07 – DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTÊNCIA EDUCACIONAL E SOCIAL

A aplicação dos recursos em gratuidades nos seguintes projetos:

- Fisioterapia, Terapia Ocupacional, Odontologia, Serviço Social, Psicologia, Fonoaudiologia, Equoterapia, Terapia Ortomolecular, da atenção de média complexidade do SUS.

NOTA 08 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC N 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. A Entidade optou pelo método INDIRETO.

NOTA 09 – ISENÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

INSS - A entidade associação de Pais e Amigos de Pessoas Portadoras de Necessidades Especiais de Botucatu – APAPE, na condição de entidade de fins filantrópicos, goza da imunidade tributária no que se refere ao seu patrimônio, renda e serviços para o desenvolvimento de seus objetos, atendendo aos requisitos legais que asseguram esta imunidade, estando sujeita para o desenvolvimento de seus objetivos, atendendo aos requisitos legais que asseguram esta imunidade, estando sujeita à inspeção e aceitação pelas autoridades competentes por períodos variáveis de tempo e a eventuais lançamentos adicionais.



O valor relativo à isenção previdenciária, como se devida fosse, gozada no exercício findo em 31 de Dezembro de 2021 foi de R\$ 151.370,34, tendo sido totalmente aplicado nos Programas para a manutenção de serviços gratuitos.

NOTA 10 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Déficit de 2021 diminui o Patrimônio Social.

NOTA 11 – DOAÇÕES

Além de Convênios a entidade recebe doações de Pessoas Físicas e/ ou Jurídicas, Eventos Realizados, Nota Fiscal Paulista e Penas Alternativas. Nos exercícios de 2019 e 2020, a entidade recebeu os seguintes valores:

DOAÇÕES/ANO	2021	2020
Pessoas Físicas e Jurídicas	19.907,85	17.941,61
Festas e Eventos	4.680,00	0,00
Total	24.587,85	17.941,61

Botucatu, 31 de Dezembro de 2021.

PRESIDENTE

RICARDO AUGUSTO ACERRA

CPF: 304.661.248-64

RESPONSÁVEL TÉCNICO

ROBERTO CLAUDIO TOZZO

TC CRC: 1SP144447/O-8