



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE RIBEIRÃO GRANDE

CNPJ: 02.519.757/0001-11

ATA DA ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE RIBEIRÃO GRANDE, REALIZADA EM 14/05/2019

Aos quatorze dias do mês de maio de dois mil e dezenove, na sede da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Ribeirão Grande, às dezenove horas, compareceram os membros da diretoria executiva para a realização da Assembleia Geral extraordinária para Aprovação do relatório de atividades e das contas da Diretoria Executiva do ano 2018.

Às 19 horas, a Sra. Gabriela Vieira, Presidente, deu as boas-vindas a todos e declarou aberta a Assembleia Geral Extraordinária para Aprovação do relatório de atividades e das contas da Diretoria Executiva do ano 2018.

A Presidente apresentou o balanço financeiro do ano de 2018, Notas explicativas 2018 e relatório das atividades realizadas no período.

Após a apresentação, o balanço financeiro do ano de 2018, Notas explicativas 2018 e relatório das atividades foram aprovados, por unanimidade, pela Assembleia Geral.

Nada mais havendo a ser tratado, a Sra Presidente agradeceu a presença de todos e declarou encerrada a Assembleia Geral Extraordinária, determinando a lavratura de presente ata. Eu Martinha Nanci Ferreira de Lima Fuentes, Diretor Secretária, redigi a presente ata que segue assinada por mim e pelos demais presentes na lista de presença.

Ribeirão Grande, 14 de maio de 2019

Gabriela Vieira
Presidente APAE

Martinha Nanci Ferreira de Lima Fuentes
Diretor Secretária

Demonstração do Resultado do Período

Página: 1

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP

CNPJ: 02.519.757/0001-11

Período: 01/01/2018 a 31/12/2018

RECEITAS

ASSISTENCIA SOCIAL	
Doações Pessoa Física	6.562,21 C
Subvenções Pref. Mun. Ribeirão Grande	98.760,41 C
Mensalidades Sócios	6.740,33 C
Subvenção Poder Judiciário Pena Pecunari	5.736,95 C
Eventos Beneficentes	16.992,00 C
Doação Pessoa Jurídica	940,00 C
Receita Trabalho Voluntário	43.523,40 C
Tributos Federais - Cebas	16.579,95 C
Doações em Gêneros Alimentícios	47.680,00 C
Doações em Serviços de Transportes	108.000,00 C
ASSISTENCIA SOCIAL Total:	351.515,25 C
RECEITAS FINANCEIRAS	
Renda de Títulos	0,21 C
Renda de Títulos	85,19 C
(-) IRRF s/ Renda de Títulos	22,60 D
(-) IOF s/ Op. Bancaria	4,76 D
RECEITAS FINANCEIRAS Total:	58,04 C
RECEITAS Total:	351.573,29 C

DESPESAS

ASSISTENCIA SOCIAL	
Salários e Ordenados	56.499,88 D
Décimo Terceiro Salário	6.734,11 D
Férias	5.638,05 D
Repouso Semanal Remunerado	543,76 D
Aviso Prévio	2.455,56 D
Gratificação	456,70 D
Previdência Social	16.579,95 D
FGTS	19.769,57 D
Pis/Pasep s/ Folha	654,67 D
Honorários Profissionais Técnicos	11.150,00 D
Trabalho Voluntário	43.523,40 D
Serviços de Transporte	108.000,00 D
Despesas Alimentação	47.680,00 D
ASSISTENCIA SOCIAL Total:	319.685,65 D
PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA	
Salários e Ordenados	1.196,43 D
Décimo Terceiro Salario	1.495,54 D
Férias	27.916,73 D
Aviso Previo	39.482,23 D
Fundo de Garantia	103.821,47 D
Pis Folha	41,88 D
PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA Total:	173.954,28 D
APOIO ADMINISTRATIVO	
Honorarios Contabeis	6.200,00 D
Aluguel de Imóveis	9.250,00 D
Tarifa de Energia Elétrica	867,66 D
Material de Escritório	725,95 D

Demonstração do Resultado do Período

Página: 2

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP

CNPJ: 02.519.757/0001-11

Período: 01/01/2018 a 31/12/2018

Tarifa de Água e Esgoto	1.126,88 D
Despesas com Propaganda	1.547,00 D
Despesas Gerais	1.242,62 D
APOIO ADMINISTRATIVO Total:	20.960,11 D
DESPESAS FINANCEIRAS	
Juros Moratórios	2.068,84 D
Multas	2.208,17 D
Tarifa Bancária	2.149,80 D
DESPESAS FINANCEIRAS Total:	6.426,81 D
DEPRECIações E AMORTIZações	
Depreciação de Veículos	6.580,08 D
Depreciação Moveis e Utensílios	2.693,52 D
Depreciação Máquinas e Equipamentos	7.104,84 D
Depreciação Equipamentos e Informática	5.702,40 D
DEPRECIações E AMORTIZações Total:	22.080,84 D
DESPESAS GERAIS	
Impostos Taxas e Contribuições Federais	84,09 D
DESPESAS GERAIS Total:	84,09 D
<i>DESPESAS Total:</i>	543.191,78 D
Déficit	191.618,49 D

RIBEIRÃO GRANDE, 31 de dezembro de 2018.



PRESIDENTE

GUILHERME BENEDITO DA CRUZ

CPF: 322.444.718-45



CONTADORA

FLORA MARIA PEDROSO RABELO

CT CRC: 1SP183571/O-9

Balço Patrimonial

Página: 1

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEP

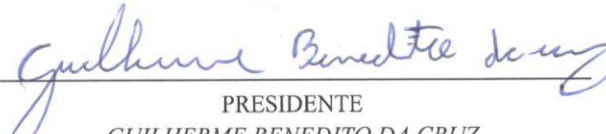
CNPJ: 02.519.757/0001-11


Período : 01/01/2018 a 31/12/2018

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	155.112,36	PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO	155.112,36
CIRCULANTE	92.140,08	CIRCULANTE	596.262,02
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	14.140,08	CONTAS À PAGAR	505.945,89
CAIXA	21,31	OUTRAS OBRIGAÇÕES VINC AO FORN DE MAT E	1.840,00
Caixa Geral	21,31	Honorarios Profissionais à Pagar	1.840,00
BANCO CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES	970,15	CONSIGNAÇÕES VINC A FOLHA DE PAGAMENTO	22.332,04
Banco do Brasil S.A. 1305-6	970,15	Previdencia Social - Empregados	6.740,64
APLICAÇÃO FINANCEIRAS DE LIQ IMEDIATA	13.148,62	IRRF s/ Salários - Empregados	14.706,07
Aplicações Financeira - Recursos com Res	13.148,62	Pis s/ Folha Pagamento	885,33
CRÉDITO	78.000,00	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS PRÓPRIAS	156.770,97
VALORES PENDENTES DE PREST DE CONTAS	78.000,00	Previdencia Social - Folha Empregados	156.770,97
Termo de Colaboração a Receber	78.000,00	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS - TERCEIROS	2.502,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	62.972,28	Previdencia Social - Fonte	780,00
IMOBILIZADO	148.140,50	IRRF - Fonte	420,00
IMOBILIZADO	148.140,50	Csll/Pis/Cofins	1.302,00
Máquinas, Equipamentos e Aparelhos	74.019,00	OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	322.500,88
Mobiliários	38.846,00	Salários à Pagar	5.813,07
Veículos	32.900,00	FGTS à Pagar	245.680,79
Equipamentos de Informática	2.375,50	Rescisão Contratual à Pagar	71.007,02
DEPRECIÇÃO	(85.168,22)	RECURSOS DE PROJETOS - COM RESTRIÇÃO	90.316,13
(-) Depreciação Acumulada	(85.168,22)	RECURSOS DE ENT PUBLICA NACIONAL	90.316,13
Máquinas, Equipamentos e Aparelhos	(34.038,86)	Termo de Colaboração a Realizar	90.316,13
Mobiliários	(12.051,36)	PATRIMONIO LIQUIDO	(441.149,66)
Equipamentos de Informática	(6.177,60)	SUPERAVIT OU DÉFICIT	(441.149,66)
Veículos	(32.900,40)	Superavit/Déficit	(441.149,66)
		Déficit Acumulado	(441.149,66)

RIBEIRÃO GRANDE, 31 de dezembro de 2018.

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 155.112,36 (cento e cinquenta e cinco mil, cento e doze Reais e trinta e seis Centavos)


PRESIDENTE
GUILHERME BENEDITO DA CRUZ
CPF: 322.444.718-45


CONTADORA
FLORA MARIA PEDROSO RABELO
CT CRC: 1SP183571/O-9

NOTAS EXPLICATIVAS – BALANÇO ENCERRADO EM 31/12/2018

1) CONTEXTO OPERACIONAL

1.1 – IDENTIFICAÇÃO

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Ribeirão Grande, é uma associação civil, beneficente, com a finalidade de defesa dos direitos sociais, atuando 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, fundada em 23/12/1997, com prazo de duração por tempo indeterminado, sediada à Rua José Paulino Assumpção. Nº 501, Bairro Nunes, município de Ribeirão Grande, Estado de São Paulo.

1.2 – REGISTROS

- 1.2.1 -Inscrita no Cadastro Nacional Pessoa Jurídica sob n.º 02.519.757/0001-11
- 1.2.2 Inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social Resolução sob n.º 14/2014
- 1.2.3 Registro no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente sob n.º
- 1.2.4 Registro no Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS
- 1.2.5 Utilidade Pública Municipal Lei n.º 265/1999
- 1.2.6 Certificado de Entidades Beneficentes de Assistência Social Portaria n.º 101/2015 de 28/09/2015 Protocolo n.º 71000.043247/2015-53.

1.3 – OBJETIVOS

Promover a Habilitação e Reabilitação da pessoa com deficiência e sua inclusão na vida comunitária no campo da assistência social, através do Serviço de Proteção Social Especial para Pessoas com Deficiência e suas Famílias na modalidade de Centro dia da Defesa e Garantia de Direitos dos mesmos.

1.3.1 – Finalidades Estatutárias

- 1.3.1.1 – Promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e transtornos globais do desenvolvimento, em seus ciclos de vida: criança, adolescentes, adultos e idosos, buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania.
- 1.3.1.2 – Prestar serviços de habilitação e reabilitação ao seu público alvo e promover a sua integração à vida comunitária no campo da assistência social, realizando atendimento, assessoramento, defesa e garantia de direitos, de forma isolada ou cumulativa às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e para suas famílias.

1.3.1.3 – Prestar serviços de educação especial às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla.

1.3.1.4 – Oferecer serviços na área da saúde, desde a prevenção, visando assegurar melhor qualidade de vida para as pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla.

1.4 – ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

A Apae – Ribeirão Grande, desde a sua fundação desenvolve atividades de assistência social para crianças, adolescente, jovens e adultos dentro do município de Ribeirão Grande, ofertando atendimento as pessoas com deficiência com apoio e orientação às famílias.

O atendimento ofertado na entidade é para um público de 34 (trinta e quatro) usuários, de segunda a sexta-feira, no período das 07:30 às 12:00h, e dependendo da vulnerabilidade apresentada, os atendidos permanecem no serviço período integral, promovendo apoio às famílias na tarefa de cuidar, mantendo a convivência familiar e prevenindo o acolhimento institucional.

Crianças, jovens e adultos com deficiência, com idade entre 10 a 59 anos, suas famílias, em situação de dependência, que tiveram suas limitações agravadas por violações de direitos, tais como exploração da imagem, isolamento, confinamento, atitudes discriminatórias e preconceituosas no seio da família, falta de cuidados adequados por parte do cuidador, alto grau de estresse do cuidador, desvalorização da potencialidade/capacidade da pessoa, dentre outras que agravam a dependência e comprometem o desenvolvimento da autonomia.

Todos os serviços são realizados com total gratuidade, ofertando aos beneficiários refeições durante a permanência na entidade, uniformes, material didático e demais itens necessários ao desenvolvimento das ações.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As Demonstrações Contábeis e Financeiras do ano de 2018 foram elaboradas em conformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, em atendimento a ITG 2000 e ITG 2002, observada a Lei 12.101/2009 e Decreto 8.242/2014.

1.1 BALANÇO PATRIMONIAL

1.1.1 Ativo

1.1.1.1 Ativo Circulante

Demonstrado pelo valor realizado, incluindo quando aplicável os rendimentos auferidos.

- A conta **Caixa Geral** se identifica pelos recebimentos em espécie, destinados aos pagamentos de despesas cotidianas de pequenos valores.
- A conta **Bancos** foi registrada através de comprovantes bancários e documentos válidos fornecidos pela entidade, agrupada em Recursos Livres e Recursos com Restrição.
- A conta **Credito** refere-se a antecipações a funcionários, adiantamento a fornecedores e verbas a receber referente ao Termo de Colaboração firmado com a Prefeitura do Município de Ribeirão Grande/SP.

1.1.1.2 Ativo Imobilizado

Os ativos imobilizados são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos a depreciação do período, originando o valor líquido contábil. Os bens de natureza permanentes são veículos, equipamentos, máquinas, eletrodomésticos, em atendimento do público alvo.

As depreciações correspondem ao percentual aplicado mensalmente sobre o saldo existente em cada categoria patrimonial, conforme quadro abaixo:

Item	Saldo 2018	Adições	Baixas	Saldo 2018	depreciação	Taxa %	Valor Líquido
Veículo	32.900,00	0,00	0,00	32.900,00	32900,40	25	0,00
Máquinas e Equipamentos	74.019,00		0,00	74.019,00	34.038,86	10	39.980,14
Mobiliários	38.846,00	0,00	0,00	38.846,00	12.051,36	10	26.794,64
Equipamentos de informática	2.375,50			2.375,50	5.702,40	10	0,00
TOTAIS	148.140,50	0,00	0,00	148.140,50	85.168,22		62.972,28

1.1.2 Passivo

1.1.2.1 Circulante – Contas a Pagar:

Obrigações com fornecedores, Funcionários e Encargos com vencimentos no próximo exercício. Recursos de Projetos – com restrição: Saldo de repasse referente ao Termo de Colaboração celebrado com a Prefeitura do Município de Ribeirão Grande, a ser aplicado na liquidação de despesas com vencimento no próximo exercício.

1.1.2.2 O Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício e aumento de valor atribuído a elementos do Ativo. Ao fim do exercício de 2018 apresentou um aumento do déficit em R\$ 191.618,49 em relação ao exercício anterior.

1.2 DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

1.2.1 Receitas

Foi adotado o regime de competência para o registro contábil. As Receitas da Entidade foram registradas mediante documentação hábil, tais como: avisos bancários, recibos, termos de parcerias, Balancetes e outros comprovantes, de forma segregadas em conformidade com as exigências legais e fiscais. As doações e subvenções estão demonstradas conformes quadrantes abaixo, em suas respectivas áreas de aplicação.

1.2.1.1 Receitas da Área Assistência Social

Fonte:	Valor: R\$
Subvenções Pref. Mun. de Ribeirão Grande	R\$ 98.760,41
Subvenção Poder Judiciário-Pena Pecuniária	R\$ 5.736,95
Doação Pessoa Jurídica	R\$ 940,00
Doação Pessoa Física	R\$ 6.562,21
Mensalidade de Sócios	R\$ 6.740,33
Eventos Benéficos	R\$ 16.992,00
Receita de Trabalho Voluntário	R\$ 43.523,40
Renúncia Tributos Federais – CEBAS	R\$ 16.579,95
Doação Em Gêneros Alimentícios	R\$ 47.680,00
Doação em Serviços de Transporte	R\$ 108.000,00
Total:	R\$ 351.515,25

1.2.1.2 Receitas Financeiras

São juros decorrentes de aplicação financeira junto ao Banco do Brasil S.A. somando um montante líquido de R\$ 58,04, sendo Fundos Próprios R\$ 0,21 e Fundos de Projetos R\$ 57,83.

1.2.2 Despesas

Foi adotado o regime de competência para o registro contábil. As Despesas foram registradas mediante documentação hábil, tais como: avisos bancários, recibos, Notas Fiscais, Cupom Fiscal, Guias de Recolhimentos e outros comprovantes, de forma segregadas em conformidade com as exigências legais e fiscais.

1.2.2.1 A) Despesas da área de Assistência Social

Natureza de despesas	Assistência Social
Despesas com Pessoal	R\$ 72.328,06
Despesas com Encargos	R\$ 37.004,19
Despesas com Honorários Profissionais	R\$ 11.150,00
Serviços Voluntários	R\$43.523,40
Serviços Transporte	R\$108.000,00
Despesas Alimentação	R\$ 47.680,00
Total	R\$ 319.685,65

B) Despesas da Área de Saúde da Família - PSF

Natureza de despesas	Assistência Social
Despesas com Pessoal	R\$ 70.090,93
Despesas com Encargos	R\$ 103.863,35
Total	R\$ 173.954,28

1.2.2.2 Despesas Operacionais

Se referem às despesas administrativas, são gastos realizados na manutenção e funcionamento da área administrativa: despesas de honorários contábeis, aluguel de imóvel, tarifas de água/luz/telefone, material de higiene e limpeza, totalizando o valor de R\$ 20.960,11.

1.2.2.3 Despesas Financeiras

Foi contabilizado o valor de R\$ 6.426,81, referente a juros moratórios e tarifas bancárias

1.2.2.4 Depreciação e Amortização

Depreciação Patrimonial acumulada durante o exercício totalizando R\$ 22.080,84.

1.2.2.5 Despesas Tributárias

São valores contabilizados referente a IRRF retido há mais de cinco anos e baixo por ajuste contábil. (R\$ 84,09)

1.2.3 Resultado

O resultado foi apurado em regime de competência. O déficit será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais.

	ASSISTENCIA SOCIAL	Receita Financeiras	
RECEITAS	351.515,25	58,04	351.573,29
CUSTOS/DESPESAS	-543.191,78	0,00	-543.191,78
DÉFICIT/SUPERÁVIT	-191.676,53	58,04	-191.618,49

2 GRATUIDADES:

Tendo em vista que todas as atividades ofertadas pela instituição são realizadas com total gratuidade, considerando que todos alunos e beneficiários são oriundos de famílias cuja renda per-capta está abaixo de 1 (um) salário mínimo, estando a maioria com cadastro regular junto ao Cadastro Único do Ministério do Desenvolvimento Social, no cômputo das gratuidades foram considerados os valores totais despendidos com a realização das atividades, totalizando R\$ 543.191,78, segregadas conforme abaixo:

Área de atuação	Assistência Social
Gratuidade Concedida	R\$ 543.191,78
Nº de Beneficiários	34

3 SERVIÇOS DE VOLUNTÁRIOS

A valoração dos Serviços Voluntários dos Diretores Estatutários, atribuídos à gratuidade da área assistência social foram baseadas em valores coletados no Portal da Transparência da Prefeitura Municipal de Ribeirão Grande, equiparando as funções de Presidente e Vice-Presidente à função de Diretor de Departamento Municipal e as funções de Tesoureiros e Secretários à Coordenadores de Departamento.

Cargo	Remuneração de referência	Valor hora	horas dedicadas/mês	Valoração/mês
Presidente	3.942,10	19,71	80	1.576,84
Vice-Presidente	3942,1	19,71	32	630,74
Diretor Financeiro 1º	2957,03	14,79	32	473,12
Diretor Financeiro 2º	2957,03	14,79	32	473,12
Secretario	2957,03	14,79	32	473,12
				3.626,95

Anual

43.523,40

4 RENÚNCIA FISCAL

4.1 CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

Com a obtenção do CEBAS Educação, a partir da competência julho/2017, a instituição passou a usufruir das seguintes isenções:

Cota Patronal 20%	13.003,89
SAT/RAT 1%	650,19
Terceiros 4,5%	2.925,87
TOTAL 25,5%	16.579,95

5 COBERTURA DE SEGUROS:

Não houve contratação de seguros.

6 OUTRAS INFORMAÇÕES:

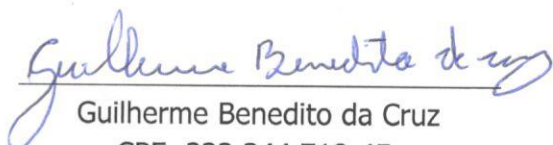
A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Ribeirão Grande durante anos fez parceria e realização de convênio com a municipalidade de Ribeirão Grande, para a execução do programa Saúde da Família – PSF. Em dezembro de 2017 essa parceria foi encerrada.

Ocorre que ao término do Convênio ficaram duas questões em aberto:


- 1) O recolhimento da multa contratual sobre o saldo do FGTS da funcionária Marcia Lima Ramos no valor de R\$ 101.077,26
- 2) O pagamento da rescisão contratual e a multa contratual sobre o saldo do FGTS da funcionária Mirtes Joselita Ramos da Costa; rescisão no valor de R\$ 71.007,02 e multa contratual sobre o saldo do FGTS: R\$ 103.821,47.

Esses valores totalizaram R\$ 275.905,75 que estão sob ação judicial.

Capão Bonito, 31 de dezembro de 2018.



Guilherme Benedito da Cruz
CPF: 322.344.718-45
Presidente



Flora Maria Pedroso Rabelo
CPF: 104.414.548-01
Contadora: CRC-1SP/183571-O-9