

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2021	2020
	31/12/2021	31/12/2020
ATIVO	1.213.990,87D	1.417.221,05D
CIRCULANTE	940.674,85D	1.133.749,37D
DISPONIBILIDADES	837.155,18D	1.034.229,79D
BANCOS CONTA MOVIMENTO – RECURSOS LIVRES	624,74D	235,32D
BANESTES S/A - 2.153.849	60,07D	64,77D
BANESTES S/A 23.870.538	564,67D	170,55D
BANCOS CONTA MOVIMENTO – RECURSOS COM RESTRIÇÃO	1.222,23D	9.200,37C
BANESTES 24346017 FIA	0,00	1.789,40D
BANESTES SAUDE I 26.972.646	102,02D	344,24D
BANESTES CONVENIO PMA 24805053	1.120,21D	11.428,39C
BANESTES S/A 3876851 SETADES	0,00	94,38D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA – RECI	418.190,58D	332.544,59D
BANESTES S/A 2.153.849	52.730,92D	79.098,59D
BANESTES S/A SEDU 23.870.538	365.459,66D	253.446,00D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS – RECURSOS COM RESTRIÇÃO	417.117,63D	710.650,25D
BANESTES S/A 12.249.363	256,82D	0,00
BANESTES SAUDE I	156.490,30D	174.897,11D
BANCO DO BRASIL PDDE	0,33D	8.252,43D
BANESTES CONVÊNIO 24805053	125.483,26D	320.503,36D
BANESTES 20260493 PROV.TRABALHISTA	121.309,68D	93.588,14D
CONTA POUPANÇA B.BRASIL PDDE	0,00	276,69D
BANESTES S/A 3876851 SETADES	0,00	113.132,52D
BANCO DO BRASIL PDDE 2	13.577,24D	0,00
CRÉDITOS A RECEBER	55.470,61D	55.983,36D
CLIENTES	55.470,61D	55.983,36D
CLIENTES DIVERSOS	36.907,00D	39.288,15D
DESEMBOLSOS PARA RESSARCIMENTO FUTURO	1.288,34D	8,14D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	17.275,27D	16.687,07D
ESTOQUES	48.049,06D	43.536,22D
ALMOXARIFADO	48.049,06D	43.536,22D
MATERIAL PEDAGÓGICO	13.513,18D	6.257,16D
MATERIAL LIMPEZA	24.330,77D	23.602,58D
MATERIAL OFICINAS	10.205,11D	13.676,48D
PERMANENTE	273.316,02D	283.471,68D
IMOBILIZADO	976.631,29D	973.777,04D
IMOBILIZADO	976.631,29D	973.777,04D
IMÓVEIS DE USO	80.000,00D	80.000,00D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	193.935,14D	191.080,89D
INSTALAÇÕES	462.746,36D	462.746,36D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	239.949,79D	239.949,79D
-)DEPRECIACÃO ACUMULADA	703.315,27C	690.305,36C
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	703.315,27C	690.305,36C
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	153.633,97C	145.672,42C
INSTALAÇÕES	334.047,50C	334.047,50C
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	215.633,80C	210.585,44C
PASSIVO + PATRIMÔNIO SOCIAL	1.213.990,87C	1.417.221,05C
CIRCULANTE	68.200,85C	39.240,32C
VINCULADO AO FORNECIMENTO DE MATERIAL E SERVIÇOS	1.416,24C	1.295,86C
FORNECEDORES NACIONAIS	1.416,24C	1.295,86C
FORNECEDORES	1.416,24C	1.295,86C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS	9.219,89C	9.907,63C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS	9.219,89C	9.907,63C
F.G.T.S. A RECOLHER	4.060,61C	4.323,70C
INSS A RECOLHER	3.125,30C	3.519,08C
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	0,00	522,63C
IMPOSTO DE RENDA NA FONTE	1.657,57C	1.542,22C
CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL	376,41C	0,00
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	55.981,72C	26.453,83C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	55.981,72C	26.453,83C
	25,04D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2021	2020
	31/12/2021	31/12/2020
PROVISÃO PARA FÉRIAS	56.006,76C	26.453,83C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.583,00C	1.583,00C
OBRIGAÇÕES DIVERSAS	1.583,00C	1.583,00C
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	1.583,00C	1.583,00C
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	194.806,77C	264.806,73C
RECURSOS DE CONVÊNIOS	194.806,77C	264.806,73C
RECURSOS DE CONVÊNIOS	194.806,77C	264.806,73C
APROPRIAÇÃO DE CONVÊNIOS	194.806,77C	264.806,73C
PATRIMÔNIO SOCIAL	950.983,25C	1.113.174,00C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	950.983,25C	1.113.174,00C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	950.983,25C	1.113.174,00C
SUPERÁVIT ACUMULADO	950.983,25C	1.113.174,00C

ELIZERINO GIACOMIN
PRESIDENTE
CPF: 114.382.317-68

ELIOMAR DEL CARO DA ROS
Reg. no CRC ES sob o No. 7608
CPF: 001.734.407-70

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021

CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE ARACRUZ – APAE

Inscrita no CNPJ nº 32.400.772/0001-07, é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter educacional e de assistência social, que tem por finalidade a educação infantil, o ensino básico e médio e a prestação de serviços de assistência social e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

I – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2021 foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76, alterada pela Lei 11.638/2007, e de acordo com a Resolução CFC nº 1409/2012 que aprovou a ITG 2002, norma que especifica e dá interpretação para a contabilidade das instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

II – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

O saldo das disponibilidades foi encerrado com os seguintes valores:

Recursos sem Restrição

Compreende os recursos destinados a manutenção das atividades sem destinação específica.

Conta movimento	624,74
Aplicações de Curto Prazo	418.190,58

Recursos com Restrição

Compreende os recursos destinados exclusivamente ao projeto a que se destina o Convênio.

Conta movimento	1.222,23
Aplicações de Curto Prazo	417.117,63

NOTA 07

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores, a entidade procedeu com todas as depreciações e baixas necessárias ao devido ajuste de seu patrimônio, conforme consta em ATA de reunião da Diretoria.

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL				
DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2020	AQUISIÇÃO 2021	BAIXA 2021	SALDO 31/12/2021
IMÓVEIS DE USO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	191.089,89	2.854,25	0,00	193.935,14
INSTALAÇÕES ¹	462.746,36	0,00	0,00	462.746,36
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	239.399,79	0,00	0,00	239.399,79

DEPRECIÇÃO ACUMULADA				
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO 31/12/2020	DEPRECIÇÃO	BAIXA	SALDO 31/12/2021
Máquinas e Equipamentos	145.672,42	7.961,55	0,00	153.633,97
Instalações	334.047,50	0,00	0,00	334.047,50
Móveis e Utensílios	210.585,44	5.048,36	0,00	215.633,80

NOTA 08

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos e depósitos bancários.

NOTA 09

Eventualmente a entidade recebeu doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídicas. No ano de 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

a) Convênios Governamentais	R\$ 518.610,58
b) Doações voluntárias:	R\$ 8.293,87
c) Associados:	R\$ 48.112,57

NOTA 10

A entidade recebeu no ano de 2021 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

a) Secretaria de Estado da Educação - SEDU	R\$ 407.961,75
c) Emenda Parlamentar Federal	R\$ 11.353,63
d) Emenda Parlamentar – SETADES	R\$ 10.002,73
e) PDDE – Ministério da Educação	R\$ 13.480,00

NOTA 11

Os valor de R\$194.806,77 classificado na conta *Apropriação de Convênios* é proveniente do Convênio Junto a Prefeitura Municipal de Aracruz e foram recebidos no exercício financeiro de 2019, porém, parte destes recursos, no valor de R\$69.999,96 foram apropriados no atual exercício.

O período de vigência do contrato é de 60 meses, com início em Agosto/2019 e término em Julho/2024 .

Convênio duração	Receita Total	Saldo em 31/12/2020	Valores apropriados em 2021	Saldo a apropriar
60 meses	350.000,00	264.806,73	69.999,96	194.806,77

NOTA 12

O Valor de R\$ 132.941,44 (cento e trinta e dois mil, novecentos e quarenta e um reais, quarenta e quatro centavos) corresponde a gratuidade obtida, mediante o não recolhimento da cota patronal da e o INSS calculada sobre a folha de salário dos colaboradores, devido a obtenção do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (Ceas) e do certificado de isenção fornecido pelo Ministério da Previdência, além de atender todas as exigências do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) para tal.

NOTA 13

O saldo da conta de clientes no valor de R\$ 36.907,00 (trinta e seis mil, novecentos e sete reais) refere-se a uma parcela a receber do Convênio com a SEDU- Secretaria de Estado da Educação.

NOTA 14

O saldo do estoque de materiais de uso e consumo foi apurado de acordo com os documentos de origem, com base no custo de aquisição dos produtos pelo método PEPS (Primeiro que entra, primeiro que sai), após contagem física do almoxarifado.

NOTA 15

Os valor de R\$32.507,97 classificado na Conta *Recuperação de Despesas* refere-se a restituição de valores do tributo PIS sobre a folha de pagamento recolhidos

indevidamente no período de 2016 a 2021, recuperados via processos administrativos instruídos por Salix Alba Gerenciamento de Negócios Ltda.

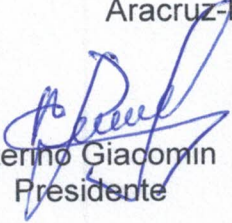
NOTA 16


Todos os atendimentos realizados pela entidade são feitos gratuitamente.

NOTA 17

Considerando a explicação da nota 11, todas as despesas e gastos referenciados na demonstração de resultados, estão diretamente relacionados com projetos sociais da entidade e neles foram aplicados.

Aracruz-ES, 31 de Dezembro de 2021.


Elizerino Giacomini
Presidente


Eliomar Del Caro Da Rós
Contador