

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS – APAE
 Av. Generalíssimo Deodoro, 413 – Belém – PA
 CNPJ (MF) – 04.975.561/0001-67

BALANÇO PATRIMONIAL – 31 DE DEZEMBRO 2015

ATIVO

	2014	2015
ATIVO CIRCULANTE	756.148,97	1.169.771,41
DISPONIBILIDADE		
Caixa	145,62	11.568,09
Bancos c/Movimento	748.285,63	1.151.042,28
Créditos à Receber	7.717,72	7.161,04
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.309.498,74	1.291.387,87
INVESTIMENTOS	8,86	8,86
Ações em Outras Empresas	8,86	8,86
IMOBILIZADO	1.309.489,88	1.291.379,01
Bens do Ativo Fixo Assistência Social	1.424.334,65	1.426.114,65
Bens do Ativo Fixo Saúde	13.315,17	28.429,17
Bens do Ativo Fixo Educação	2.369,95	2.369,95
Bens do Ativo Fixo Atividade Meio	12.614,70	20.189,14
(-) Depreciação Acumuladas Assistência Social	(138.681,17)	(176.368,42)
(-) Depreciação Acumuladas Saúde	(2.787,08)	(5.065,09)
(-) Depreciação Acumuladas Educação	(127,23)	(364,22)
(-) Depreciação Acumulada Atividade Meio	(1.548,36)	(3.926,17)
TOTAL DO ATIVO	2.065.647,71	2.461.159,28

PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO

	2014	2015
PASSIVO CIRCULANTE	98.795,87	96.685,61
Obrigação Fiscal e Trabalhista	28.980,91	26.880,04
Contas a Pagar	13,09	13,09
Outras Obrigações	69.801,87	69.792,48
PATRIMONIO LÍQUIDO	1.966.811,84	2.364.473,67
Patrimônio Social	324.282,25	324.282,25
Correção Monetária	8.809,67	8.809,67
Superávit Acumulado	1.653.494,80	1.633.793,61
Superavit/Déficit do Exercício	(19.774,88)	397.588,14
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO	2.065.647,71	2.461.159,28

APROVADO EM REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DE 29/03/2016.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS – APAE
 Av. Generalíssimo Deodoro, 413 – Belém – PA
 CNPJ (MF) – 04.975.561/0001-67

DEMONSTRATIVO DE SUPERAVIT/DEFICIT – 31 DE DEZEMBRO 2015

	2014	2015
RECEITAS	1.964.404,17	2.172.987,10
Assistência Social	117.372,42	141.374,88
Contribuições/Doações	300,16	-
Convenio FUNPAPA	116.826,60	141.374,88
Receitas Diversas	-	-
Resultado Não Operacionais	245,66	-
Educação	69,91	-
Convênio PDDE	-	-
Resultado Não Operacionais	69,91	-
Saúde	468.183,38	675.514,42
Receita Prestacional	466.818,66	675.514,42
Contribuições/Doações	900,00	-
Resultado Não Operacionais	464,72	-
Atividade Meio	1.378.778,46	1.356.097,80
Projetos – APAE Energia	1.352.785,37	1.247.627,93
Contribuições/Doações	23.644,60	98.094,72
Receitas Diversas	1.544,00	10.164,39
Resultado Não Operacionais	804,49	210,76
	2014	2015
CUSTOS E DESPESAS	2.025.688,87	1.850.046,69
Assistência Social	287.361,66	281.341,90
Gastos C/Pessoal	144.466,34	133.931,10
Despesas Administrativas/Expediente	54.265,74	51.819,44
Serviços Terceiros Operacionais	22.767,13	35.396,05
Manutenção e Conservação	65.862,45	60.195,31
Educação	317.059,47	346.359,38
Gastos C/Pessoal	255.123,00	262.623,05
Despesas Administrativas/Expediente	37.739,88	31.499,27
Serviços Terceiros Operacionais	19.546,59	46.659,06
Manutenção e Conservação	4.650,00	5.578,00
Tributarias	-	-
Saúde	513.334,07	625.864,78
Gastos C/Pessoal	426.501,24	463.626,28
Despesas Administrativas/Expediente	10.958,57	26.404,53
Serviços Terceiros Operacionais	70.973,70	78.044,51
Manutenção e Conservação	4.900,56	57.789,46
Atividade Meio	907.933,67	596.480,63
Gastos C/Pessoal	258.945,19	264.498,75
Despesas Administrativas/Expediente	149.314,12	144.324,98
Serviços Terceiros Operacionais	117.744,26	108.378,32
Manutenção e Conservação	371.098,38	62.211,10
Tributarias	10.831,72	17.067,48
RESULTADO DAS OPERAÇÕES	41.549,82	74.647,73
DESCONTINUADAS		
Receitas Financeiras Assistência Social	591,74	-
Receitas Financeiras – Atividade Educação	-	-

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS – APAE

Av. Generalíssimo Deodoro, 413 – Belém – PA

CNPJ (MF) – 04.975.561/0001-67

Receitas Financeiras Atividade Meio	42.482,61	74.647,73
Despesas Financeiras Assistência Social	(27,38)	-
Despesas Financeiras Educação	(9,54)	-
Despesas Financeiras Saúde	-	-
Despesas Financeiras Atividade Meio	(1.487,61)	-
RESULTADO DO EXERCÍCIO – SUPERÁVIT	(19.734,88)	397.588,14

NOTA EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2015

Nota Nº 1 - A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Belém é uma associação civil, filantrópica, de caráter cultural, assistencial, de saúde, de estudo e pesquisa, desportivo e outros, sem fins lucrativos econômicos, com duração indeterminada, tendo sede e foro de Belém, capital do Estado do Pará:

I - Promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania, em consonância com a política adotada pela Federação Nacional das APAEs do Estado, coordenando e fiscalizando sua execução;

Nota Nº 2 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2015 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes as praticas contábeis emanadas da lei 6.404/76, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/2012, que aprovou a NBC TG 100, norma específica para as instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Nota Nº 3 - Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante.

Nota Nº 4 - Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

Nota Nº 5 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins.

Nota Nº 6 - Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição, no valor de R\$1.452.634,47, composto pelas aquisições no valor de R\$ 24.468,44 menos depreciações no valor R\$ 185.723,90 consolidando em 31/12/2015 o saldo de R\$ 1.291.379,01

Nota Nº 7 - Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota Nº 8 - No exercício de 2015 a entidade obteve o montante de R\$ 2.172.987,10 de receitas operacionais, e R\$ 74.647,73 operações descontinuadas, oriundas das fontes Demonstradas no quadro “A”.

Nota Nº 9 - Despesas. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 1.850.046,69 proveniente custos e despesas operacionais todas demonstradas no quadro “B”.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS – APAE
 Av. Generalíssimo Deodoro, 413 – Belém – PA
 CNPJ (MF) – 04.975.561/0001-67

QUADRO A 2015

QUADRO B 2015

RECEITAS		CUSTOS E DESPESAS	
Serviços		Custos Operacionais	
SUS	675.514,42		
Contribuições/Doações	1.345.722,65		
Rendas Diversas	10.164,39	Gastos C/Pessoal	1.124.679,18
Recuperações	210,76	Despesas Administrativas	254.048,22
		Serviços Terceiros	268.477,97
Convênios		Manutenção e Conservação	185.773,87
FUNPAPA	141.374,88	Tributárias	17.067,48
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS			
Receitas			
Financeiras	74.647,73		

Nota Nº 10 - Os Recursos de Convênios recebidos tiveram as seguintes destinações:

- FUNPAPA Convênio nº 009/2015 R\$ 141.374,88 oriundo da Fundação Papa João XXIII, utilizado para manutenção dos serviços de prevenção e reabilitação da pessoa com deficiência intelectual e múltipla.

Nota Nº 11 - As Doações recebidas foram realizadas por Pessoas Físicas R\$ 1.345.722,65.

Nota Nº 12 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais de conformidade com seu estatuto social.

Nota Nº 13 - O valor da Isenção usufruída relativa a cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2015 o valor de R\$ 237.419,88 e assim demonstrados:

Relatório de Base de Calculo de INSS – APAE – 2015

Competência	BC INSS	% INSS	VR Isenção	BC INSS Autônomo	% INSS	VR Isenção
JANEIRO	68.079,54	25,5	17.360,28	30.648,24	20,0	6.129,65
FEVEREIRO	67.910,69	25,5	17.317,23	12.245,21	20,0	2.449,04
MARÇO	65.591,38	25,5	16.725,80	19.622,25	20,0	3.924,45
ABRIL	71.640,86	25,5	18.268,42	12.038,83	20,0	2.407,77
MAIO	71.985,50	25,5	18.356,30	17.940,49	20,0	3.588,10
JUNHO	70.288,43	25,5	17.923,55	12.217,49	20,0	2.443,50
JULHO	77.856,87	25,5	19.853,50	14.092,57	20,0	2.818,51
AGOSTO	74.532,90	25,5	19.005,89	9.017,16	20,0	1.803,43
SETEMBRO	75.672,98	25,5	19.296,61	8.336,99	20,0	1.667,40
OUTUBRO	71.988,27	25,5	18.357,01	7.510,38	20,0	1.502,08
NOVEMBRO	72.828,76	25,5	18.571,33	10.917,37	20,0	2.183,47
DEZEMBRO	73.574,38	25,5	18.761,47	9.195,32	20,0	1.839,06
13º SALARIO	69.107,80	25,5	17.622,49			
TOTAIS	931.058,36	25,5	237.419,88	163.782,30	20,0	32.756,46

EMPRESA	RAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	VR. INSS
251.145,41	12.557,27	56.507,71	320.210,39	1.255.727,05	320.210,39

Nota Nº 14 - As gratuidades estão demonstradas nas contas de despesas devidamente respaldadas com documentação hábil e respectivas planilhas. Observando que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram 75,16% de seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação da APAE.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS – APAE

Av. Generalíssimo Deodoro, 413 – Belém – PA

CNPJ (MF) – 04.975.561/0001-67

Nota Nº 15 - As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota Nº 14, foram revertidas em serviços, aquisição de bens patrimoniais, reformas, pagamento de funcionários e material de uso e consumo.

Nota Nº 16 - De acordo com os registros contábeis, foram efetuados ajustes de exercícios anteriores relativos a apropriação de receitas de exercício anterior totalizando o valor de R\$ 73,69

Nota Nº 17 – Patrimônio Social: Findo o exercício de 2015, apresentou aumento no valor de R\$ 397.588,14 composto pelo superávit acumulado de R\$ 1.966.811,84 mais os ajustes de receita de exercício anterior no valor R\$ 73,69 consolidado o saldo em 31/12/2015 R\$ 2.364.473,67

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2015.

Belém (Pá), 31 de Dezembro de 2015.



Rosa Maria de Lima O' de Almeida de Sousa

Vice- Presidente

CPF: 154.457.712-53



Terezinha Akemi Yokokura

Contadora CRC-PA 05899/O-9

CPF: 092.588.252-68

APROVADO EM REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DE 29/03/2016.