APAE Indaiatuba - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

<<OH QUÃO BOM E QUÃO SUAVE É QUE OS IRMÃOS VIVAM EM UNIÃO>>

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e 2016.
Valores expressos em reais - R$.

Ativo	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Ativo circulante			
Caixa e Equivalente de Caixa	4	25.835	17.962
Aplicações Financeiras	4	1.755.594	1.497.624
Aplicações Financeiras Restritas	4	38.777	25.386
Títulos a Receber	5	255.562	266.522
Estoques	6	1.775	2.906
Adiantamentos	7	29.839	23.791
Despesas Antecipadas		11.780	11.457
		2.119.164	1.845.647
Ativo não circulante			
Imobilizado	8	10.285.353	581.592
Intangível	8	269	1.423
		10.285.622	583.014
Total do ativo		12.404.786	2.428.662

Passivo	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Passivo circulante			
Fornecedores	9	8.542	10.839
Obrigações Trabalhistas e Sociais	10	245.612	224.948
Outras Obrigações		-	2.081
Subvenção Recebida	11	38.777	25.391
Impostos e Taxas		-	11.096
Renúncia de Receitas		-	133
Subvenções a Realizar	12	38.570	51.418
		331.501	325.907
Passivo não circulante			
Subvenções a Realizar	12	201.739	224.701
Provisão de Contingencia	13	470.000	483.000
		671.739	707.701
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social		1.428.138	1.073.562
Ajustes de Avaliação Patrimonial		9.765.847	
Superávit do Exercício		207.561	321.492
Total do patrimônio líquido		11.401.545	1.395.054
Total do passivo e patrimônio líquido		12.404.786	2.428.662

Fernando Carlos Civolani
Presidente
RG nº 15.422.516-2 SSP/SP
CPF nº 091.788.128-10

Jose Wanderlei Antoniolli
Contador
CRC nº 132612/O-0
CPF nº 775.647.408-25

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE
Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ABS Quality Evaluations, Inc. * Management System Certification *
ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Ato Declaratório nº 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Demonstração do Superávit/Déficit do Exercício - DRE em 31 de dezembro 2017 e 31 de dezembro de 2016
Valores expressos em reais - R$.

	Nota	31.12.2017	31.12.2016
Receitas Operacionais			
Com Restrição		3.782.932	3.696.104
Programa (Atividades) de Educação	14	1.106.398	1.068.409
Programa (Atividades) de Saúde	14	2.438.553	2.420.553
Programa (Atividades) de Assistência Social	14	200.982	161.206
Trabalho Voluntário		36.999	45.936
Sem Restrição		1.233.279	1.402.456
Receitas de Aluguel		23.109	21.449
Receitas de Contribuições de Associados		409.696	398.720
Ganhos na Venda de Bens		-	66.938
Receitas de Campanhas		673.160	624.168
Receita de Doações		127.315	291.180
Custos e Despesas Operacionais			
Custos com Programas (Atividades)		-3.911.353	-3.514.709
Educação		-1.325.035	-1.257.986
Saúde		-2.277.832	-1.973.686
Assistência Social		-271.487	-237.101
Trabalho Voluntário		-36.999	-45.936
Superávit Bruto		1.104.859	1.583.851
Despesas Operacionais			
Administrativas		-1.038.733	-1.418.691
Salários		-501.094	-456.756
Encargos Sociais		-46.584	-39.300
Provisões		-100.687	-92.196
Serviços Gerais		-24.726	-41.953
Manutenção		-2.272	-5.083
Depreciação e Amortização		-36.054	-4.327
Despesa com Eventos		-3.257	-4.615
Despesa com Campanhas		-263.631	-237.840
Despesa com Tributos/Taxas		-2.956	-3.177
Provisão de Contingencia	13	-	-483.000
Outras despesas		-57.473	-50.445
Superávit Antes do Resultado Financeiro		66.126	165.160
Receitas Financeiras		135.322	164.983
Receitas Financeiras Restrita		13.919	
Despesa Financeira		-7.806	-8.651
Superávit do Exercício		207.561	321.492

Fernando Carlos Civolani
Presidente
RG nº 15.422.516-2 SSP/SP
CPF nº 091.788.128-10

Jose Wanderlei Antoniolli
Contador
CRC nº 132612/O-0
CPF nº 775.647.408-25

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06

APAE Indaiatuba - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

<<OH QUÃO BOM E QUÃO SUAVE É QUE OS IRMÃOS VIVAM EM UNIÃO>>

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro 2017 e 31 de dezembro de 2016
Valores expressos em reais - R$.

	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit do Exercício	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Total do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2015	**993.551**	**80.011**	**-**	**1.073.562**
Incorporação do Superávit/Déficit	80.011	(80.011)	-	-
Superávit do Exercício Social		321.492	-	321.492
Em 31 de dezembro de 2016	**1.073.562**	**321.492**	**-**	**1.395.054**
Incorporação do Superávit/Déficit	321.492	(321.492)		-
Superávit do Exercício Social		207.561		207.561
Ajuste de Avaliação Patrimonial	33.084		9.765.847	9.798.931
Em 31 de dezembro de 2017	**1.428.138**	**207.561**	**9.765.847**	**11.401.545**

Fernando Carlos Civolani
Presidente
RG nº 15.422.516-2 SSP/SP
CPF nº 091.788.128-10

Jose Wanderlei Antoniolli
Contador
CRC nº 132612/O-0
CPF nº 775.647.408-25

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE
Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Ato Declaratório nº 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Demonstração dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro 2017 e 31 de dezembro de 2016
Valores expressos em reais - R$.

	31.12.2017	31.12.2016
1. Atividades Operacionais	**318.532**	**950.243**
1.1 Resultado e Outras Variações de Caixa	**342.305**	**1.004.587**
Superávit/Déficit do Período	207.561	321.492
(-) Perdas / Ganhos na alienação sobre de ativo imobilizado	-	94.123
Depreciação e Amortização	134.744	105.972
Contingências	-	483.000
1.2 Variação nos Ativos e Passivos	**(23.773)**	**(54.343)**
Títulos a Receber	10.960	(157.242)
Estoques	1.131	2.579
Adiantamentos	(6.048)	(10.141)
Outros Créditos	(13.000)	2.990
Despesas Antecipadas	552	1.714
Fornecedores	(2.297)	(7.900)
Obrigações Trabalhistas e Encargos Sociais	20.663	32.061
Impostos e Taxas a Recolher	(11.096)	11.096
Outras Obrigações	(2.081)	(318)
Subvenções a Realizar	538	50.374
Outros Créditos	-	(2.990)
Renúncia de Receitas	(133)	(67)
Receitas Diferidas	(22.962)	23.501
2. Caixa Liq. Consumidos Atividade de Investimento	**(39.297)**	**(241.647)**
Aquisição de Ativo Imobilizado	(39.297)	(308.585)
Venda de Ativo Imobilizado	-	66.938
3. Aumento (Redução) no Caixa e Equivalente Caixa	**279.235**	**708.596**
Caixa e equivalente de caixa no início do período	1.540.972	832.375
Caixa e equivalente de caixa no fim do período	1.820.207	1.540.972
4. Variação de Caixa e Equivalente de Caixa	**279.235**	**708.596**

Fernando Carlos Civolani
Presidente
RG nº 15.422.516-2 SSP/SP
CPF nº 091.788.128-10

Jose Wanderlei Antoniolli
Contador
CRC nº 132612/O-0
CPF nº 775.647.408-25

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE
Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Ato Declaratório nº 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Notas explicativas da administração às demonstrações
Exercícios findos em 31 de dezembro 2017 e 31 de dezembro de 2016
Valores expressos em reais - R$.

1. Contexto Operacional

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter de assistência social, que tem por finalidade a educação infantil, a escolarização básica (séries iniciais do Ensino Fundamental - Modalidade Especial), atividades sócio educacionais e programa de Educação Profissional.

Em conformidade ao parágrafo 2° do art. 18 da Lei 12.101 de 27.11.2009, a Associação dedica-se à habilitação e reabilitação de pessoa com deficiência e de promoção da sua integração à vida comunitária e aquelas abrangidas pelo disposto no art. 35 da Lei no 10.741, de 01.11.2003, mantendo exclusivamente sua capacidade aplicada no atendimento ao sistema de assistência social, de forma integralmente gratuita.

O deferimento da renovação da certificação de entidade beneficente de assistência social, protocolada sob o n° 71000.052221/2015-04, da entidade, conforme Portaria n° 236/2014, item 187, de 21/11/2014, publicada no Diário Oficial da União de 30/07/2015, com validade de 02/06/2015 a 01/06/2018.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

Na preparação de suas demonstrações financeiras, a entidade utilizou as denominadas práticas contábeis adotadas no Brasil, NBC TG 07 e NBC-T nº 19.4, aprovada pela Resolução nº 1329, de 18 de março de 2011, Resolução n° 1.409 de 27 de setembro de 2012, ambas do Conselho Federal de Contabilidade - CFC e pela Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009 relativas às entidades sem fins lucrativos. Adicionalmente, adotou o pronunciamento técnico CPC-PME emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC - aplicáveis às pequenas e médias empresas.

3. Principais Práticas Contábeis

a) Estimativas Contábeis

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba
APAE
Indaiatuba - SP
Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76
ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Os números apresentados nas Demonstrações Contábeis são baseados em pressupostos e estimativas técnicas, com relação às expectativas futuras de recebimentos e pagamentos das transações e eventos econômicos ocorridos até o presente período.

b) Apuração do déficit ou superávit

O Déficit ou Superávit é apurado pelo regime de competência, os recursos recebidos são registrados como receita na medida de sua disponibilização.

As doações para custeio são contabilizadas como receita no período em que são recebidas. O valor do superávit ou déficit do exercício é registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado em assembleia pelo Conselho de Administração e após a sua aprovação é transferido para a conta Patrimônio Social.

c) Ativos e Passivos Circulantes

Os ativos e passivos circulantes são assim classificados quando se espera realizá-lo ou consumi-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação, já os ativos e passivos não circulantes são assim classificados quando sua realização ocorrer após 12 meses do período de divulgação.

d) Aplicações Financeiras

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

e) Recursos da entidade

Todos os recursos foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

f) Receitas da entidade

As receitas são provenientes de verbas de órgãos governamentais federais, estaduais e municipais (subvenções e auxílios) por meio de convênios, contratos, doações, eventos, rendimentos de aplicações financeiras e de doações efetuadas por pessoas físicas e

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76
ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

jurídicas.

g) Subvenções Governamentais

O recebimento efetivo das subvenções governamentais é contabilizado em conta do passivo circulante e as receitas de subvenção são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

h) Despesas da entidade

As despesas são apuradas através de notas fiscais e recibos de conformidade com as exigências legais e fiscais.

i) Provisões

A entidade não mantém a provisão para devedores duvidosos em decorrência de suas finalidades, doações e recebimento de subvenções, não possuírem duplicatas a receber.

j) Imobilizado e Intangível

Os ativos móveis compostos no Ativo Imobilizado e Intangível são apresentados pelo custo de aquisição ou valor original, exceto quanto o imóvel de propriedade da entidade, para o qual foi adotado o custo atribuído conforme laudo contratado pela entidade em Agosto de 2017. Esse laudo foi necessário para regularização e registro contábil do imóvel, que foi recebido pela entidade no passado, na forma de doação, da prefeitura municipal de Indaiatuba, e que ainda não constava nos registros contábeis da entidade. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, em conformidade à resolução do CFC n° 1.177/09 e resolução do CFC n° 1.409/2012.

4. Caixa e Equivalente de Caixa

O caixa abrange numerário em espécie e contas bancárias disponíveis.

Equivalentes de Caixa são investimentos de curto prazo, prontamente conversíveis em caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor, sendo demonstrados pelo custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento dos balanços

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Ato Declaratório nº 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

apresentados e não superam o valor de mercado.

Estão demonstradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos, que não supera o seu valor de realização ou de mercado.

Caixa e Equivalente de Caixa	31.12.2017	31.12.2016
Caixa	**5.000**	**5.000**
Bancos - Conta Movimento	**20.835**	**12.962**
Com Restrição	0	5
Sem Restrição	20.835	12.957
Bancos - Conta Investimento	**1.794.372**	**1.523.010**
Com Restrição	38.777	25.386
Sem Restrição	1.755.594	1.497.624
Total	**1.820.207**	**1.540.972**

5. Títulos a Receber

Os saldos de títulos a receber, estão compostos por vendas a prazo através de cartão de crédito/cheques. Estes foram recebidos nos eventos (Churrasco, Feira da Bondade e Contribuintes):

Títulos a Receber	31.12.2017	31.12.2016
Títulos a Receber	253.162	237.517
Cheques Custodiados	2.400	29.005
Total	**255.562**	**266.522**

6. Estoques

Os saldos em estoques estão compostos pelos seguintes grupos de contas, os quais estão avaliados pelo custo médio de aquisição ou valor justo de doações recebidas:

Estoques	31.12.2017	31.12.2016
Estoque Cartões de Natal	463	505
Estoque de Camiseta	1.209	2.062
Estoque de Cesta Básica	-	133
Estoque de Calendários	-	102
Estoque de Caneca	103	103
Total	**1.775**	**2.906**

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

7. Adiantamentos

Os saldos de adiantamentos diversos, compostos por adiantamentos a fornecedores e adiantamento a funcionários, estão apresentados no quadro abaixo:

Adiantamentos	31.12.2017	31.12.2016
Adiantamentos Diversos	-	172
Adiantamento a Funcionários	29.839	23.619
Total	**29.839**	**23.791**

8. Ativo Imobilizado e Intangível

A composição do ativo imobilizado e intangível está valorizada pelo custo de aquisição, e está representada na seguinte forma.

Imobilizado	Saldo em 31.12.2016	Aquisições	Depreciações	Baixas	Saldo em 31.12.2017
Grupo Imobilizado	**581.592**	**39.297**	**(100.507)**	**(875)**	**519.507**
Benfeitorias	84.375	12.500	(3.963)	-	92.912
Prédios	178.598	-	(14.808)	-	163.790
Equipamentos Clínicos	53.985	-	(10.368)	-	43.617
Ferramentas	437	1.392	(257)	-	1.572
Veículos	60.981	-	(24.296)	-	36.685
Móveis e Utensílios	134.432	7.645	(22.628)	-	119.448
Biblioteca	1.728	-	-	-	1.728
Instrumentos Musicais	242	-	(162)	-	80
Equipamentos de Informática	39.197	1.510	(17.691)	-	23.016
Outros Equipamentos	27.617	16.250	(6.333)	-	37.534
Equipamentos de Telefonia	-	-	-	(875)	(875)
Propriedade para Investimento	**Saldo em 31.12.2016**	**Aquisições**	**Depreciações**	**Baixas**	**Saldo em 31.12.2017**
Grupo Propriedade para Investimento	-	-	-	-	-
Terrenos	-		-		
Intangível	**Saldo em 31.12.2016**	**Aquisições**	**Depreciações**	**Baixas**	**Saldo em 31.12.2017**
Grupo Intangível	1.422	-	(1.153)	-	269
Softwares de Computadores	1.422	-	(1.153)	-	269
AAP (Ajuste de Avaliação Patrimonial)	**Saldo em 31.12.2016**	**Aquisições**	**Depreciações**	**Baixas**	**Saldo em 31.12.2017**
Grupo Ajuste Avaliação Patrimonial	-	3.482.531	(33.084)	-	9.765.847
Prédios	-	3.482.531	(33.084)	-	3.449.447
Terrenos	-	6.316.400	-	-	6.316.400
Total do Ativo Imobilizado	583.014	3.521.827	(134.744)	(875)	10.285.622

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76
ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Os bens móveis incorporados no Ativo Imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição. Na data-base 31 de agosto de 2017 os imóveis foram avaliados, com base em Laudo de Avaliação de empresa especializada, pelo valor de R$ 9.967.599, o que resultou na apuração e contabilização de Ajuste de Avaliação Patrimonial no Patrimônio Líquido no valor de R$ 9.798.931, que é baixado mediante a realização em cada período, com base na depreciação ou baixa dos ativos.

A depreciação foi calculada levando em consideração as vidas úteis dispostas na legislação fiscal, sendo assim, não foi realizada adequações conforme novas disposições contábeis referentes à NBC TG 27- Ativo Imobilizado e resolução do CFC n° 1.409/2012.

9. Fornecedores

O grupo de fornecedores está constituído de dívidas contraídas pela entidade para fornecimento de materiais e serviços com o objetivo de manter e subsidiar as atividades realizadas pela APAE, que correspondem ao montante de R$ 7.898 a serem quitados no decorrer do exercício de 2018.

10. Obrigações Trabalhistas e Sociais

O grupo de obrigações trabalhistas e sócias é oriundo de provisões de férias e 13° salários, juntamente dos devidos aos encargos que incidem sobre o montante, correspondendo ao montante de R$ 245.612 a serem quitados no decorrer do exercício de 2018.

11. Subvenção Recebida

O saldo de subvenção recebida é oriundo de subvenções recebidas e receita financeira restrita onde não foi realizada a apropriação do saldo pela não realização da receita, conforme previsão da NBC TG 07.

Verba	Saldo 31.12.2016	Recebido	Receita Financeira	Devoluções	Receita Prestada	Saldo 31.12.2017
EDUCAÇÃO	-	849.000	7.757	-	856.757	-
FUNCRI - 2016 EQUIPTO	-	-	-	-	-	-
FUNCRI - 2016-MAN	-	21.733	285	-	22.018	-
FUNCRI - MANUTENÇÃO	-	107.397	1.232	-	72.200	36.429

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba
APAE Indaiatuba - SP
Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76
ISO 9001:2015 Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279 Ato Declaratório n° 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76 Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77 Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498 Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

Verba	Saldo 31.12.2016	Recebido	Receita Financeira	Devoluções	Receita Prestada	Saldo 31.12.2017
FUNCRI - PERMANENTE	-	1.100	16	-	-	1.116
FUNCRI-2015 EQUIPTO	15.727	-	244	-	15.970	-
FUNCRI-2015-MAN	9.665	21.273	623	-	31.560	-
PDDE/FNDE	-	6.620	112	-	5.499	1.233
PERCAPITA	-	241.500	1.872	-	243.372	-
PNAE MUNICIPAL	-	10.228	-	-	10.228	-
SABES FED.	-	6.120	-	-	6.120	-
SAUDE	-	618.000	1.798	-	619.798	-
SEMFABES	-	20.431	80	-	20.511	-
SEMFABES = DRADS	-	22.202	124	-	22.327	-
SENFABES	-	14.592	77	-	14.669	-
Total Geral	**25.391**	**1.940.196**	**14.220**	**-**	**1.941.030**	**38.777**

12. Subvenções a Realizar

A APAE Indaiatuba recebeu subvenções para aquisição de Ativos Imobilizados. Em conformidade com o disposto da NBC TG 07 - Subvenção e Assistências Governamentais e também conforme orientações do Manual de Contabilidade para o Terceiro Setor, publicado pelo Conselho Federal de Contabilidade, a receita dessas subvenções é reconhecida ao longo do período de vida útil do imobilizado adquirido, na mesma proporção de sua depreciação.

A seguir apresentamos quadro que demonstra as subvenções recebidas e sua realização ao longo de 2017, bem como saldo restante a realizar:

	Passivo Circulante		Passivo Não Circulante	
Convênios a Executar	**31.12.2017**	**31.12.2016**	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Instalações	200	200	748	948
Maquinas e Equipamentos	2.518	921	16.867	4.879
Móveis e Utensílios	9.853	9.703	61.643	69.579
Equipamentos de Informática	7.141	12.536	7.673	16.222
Programas de Computador	269	809	592	269
Veículos	12.364	21.024	73.553	32.898
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.417	3.417	20.128	76.970

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

	Passivo Circulante		Passivo Não Circulante	
Convênios a Executar	**31.12.2017**	**31.12.2016**	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Equipamentos Clínicos	2.808	2.808	20.534	22.936
Total	**38.570**	**51.418**	**201.739**	**224.701**

13. Provisão de Contingência

Com base nas análises individuais dos processos impetrados contra a APAE Indaiatuba e com o suporte da opinião de seus consultores jurídicos não foi constituída provisão no passivo não circulante para riscos com perdas consideradas prováveis em 31 de dezembro de 2017 (R$453.000 em 2016).

Ação de Indenização Cível

Processo	nº 0015822-47.2012.8.26.0248
Cartório	Primeira Vara Cível de Indaiatuba
Valor do pedido do autor	R$ 440.000,00 (quatrocentos e quarenta mil reais)
Data da distribuição da Ação	11 de outubro de 2012
Fase processual	Carta precatória para citação da Seguradora Denunciada protocolizada e aguardando a citação da seguradora para apresentar defesa
Andamento:	A juíza acolheu a impugnação ao valor da causa que a APAE pleiteou, diminuindo o valor para R$440.000,00 (quatrocentos e quarenta mil reais)
Classificação	Provável

Ação Trabalhista

Processo	nº 0012853-40.2015.5.15.0077
Valor do pedido do autor	R$ 300.000,00 (trezentos mil reais)
Data da distribuição da Ação	07 de outubro de 2015
Objetivo da ação	Processo oriundo de reintegração ao trabalho e indenização por danos morais, em virtude de abalo psicológico ocasionado em razão da atividade exercida na APAE
Andamento:	Aguardando a juntada do laudo pericial pelo perito psicólogo
Classificação	Possível (50% chance)

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Título Declaratório nº 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Inscrição - CEA/SEPS nº 1[illegible]/85

14. Subvenções Contabilizadas como Receitas

Os Recursos de subvenções recebidas tiveram a seguinte destinação:

Esfera do Recurso	Programa/Órgão Conveniado	Contrato / Base Legal Referenciada	Objetivo	Repasse até 31.12.2017 (R$)	Receita com Aplicação Financeira c/ Restrição	Valor Total
FEDERAL	SUS - Sistema Único de Saúde	Convênio nº 199/2015 09.04.2015.	Manutenção das atividades realizadas na área da Saúde.	1.820.553	-	1.820.553
	Ministério da Educação MEC	FNDE - Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE Educação Especial	Recurso destinado 50% para custeio e 50% para capital	6.620	-	6.620
	TOTAL DE RECURSOS FEDERAIS REPASSADOS ATÉ 31.12.2017			**1.827.173**	-	**1.827.173**
ESTADUAL	Secretaria da Educação do Estado de São Paulo	Decreto nº 54.887, de 07.10.2009, de São Paulo. Convênio nº 817/0044/2016.	Despesas com Pessoal da Educação, Material de consumo em geral.	241.500	1.871	243.371
	TOTAL DE RECURSOS ESTADUAIS REPASSADOS ATÉ 31.12.2017			**241.500**	**1.871**	**243.371**
MUNICIPAL	Secretaria de Educação (SEME)	Lei Nº 6.655 de 07.12.2016	Manutenção do Ensino Fundamental.	849.000	7.757	856.757
	Secretaria de Educação (FNDE, PNAE)	Termo de Cooperação 709/2017	Aquisição de Gêneros Alimentícios.	10.228	-	10.228
	FUNCRI (CMDCA)	Lei Nº 6.643 de 24.11.2016 e Lei Nº 6.708 de 18.05.2017	Investimentos nos Projetos desenvolvidos pela Entidade.	129.769	746	130.515
	SEMFABES	Lei Nº 6.652 de 07.12.2016	Manutenção dos Projetos desenvolvidos pela Entidade na Assistência Social	35.024	157	35.181
	SEMFABES	Lei Nº 6.653 de 07.12.2016	Manutenção dos Projetos desenvolvidos pela Entidade na Assistência Social	22.202	124	22.327
	SEMFABES	Lei Nº 6.654 de 07.12.2016	Manutenção dos Projetos desenvolvidos pela Entidade na Assistência Social	9.180	-	9.180
	SUS - Sistema Único de Saúde - Municipal	Lei Nº 6.649 de 07.12.2016 alterada pela Lei Nº 6.822 de 09.11.2017	Manutenção das atividades realizadas na área da Saúde.	618.000	1.798	619.798
	TOTAL DE RECURSOS MUNICIPAIS REPASSADOS ATÉ 31.12.2017			**1.670.344**	**10.583**	**1.683.986**
TOTAL DE RECURSOS REPASSADOS ATÉ 31.12.2017				**3.739.017**	**12.454**	**3.754.531**

15. Isenções

As isenções usufruídas pela entidade constituem de isenção da quota patronal da contribuição para o Instituto Nacional de Previdência Social no exercício de 2017, com a Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social, IPTU, IPVA e PIS sobre a folha de

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76
ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Ato Declaratório nº 9830 670/06
Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79
Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

pagamento, conforme apresentadas no quadro abaixo com seus respectivos saldos:

RECEITAS COM ISENCOES	31.12.2017	31.12.2016
Receita com Isenção da Quota Patronal INSS	842.480	763.531
Receita com Isenção do COFINS	14.640	13.973
Receita com Isenção do IPTU	29.776	27.975
Receita com Isenção do IPVA	8.348	8.946
Receita com Isenção do PIS s/ Folha de Pgto.	31.792	8.958
Total	**927.034**	**823.383**

16. Cobertura de Seguro

Considerando a natureza de suas atividades e orientação de seus consultores de seguros, a Associação mantém apólice de seguro contra incêndio e danos elétricos para bens próprios no valor total de R$ 8.175 milhões de acordo com o seguinte detalhamento:

BENS SEGURADOS em 31.12.2017	
Equipamentos e instalações	
Incêndio, raio e explosão de qualquer natureza	5.000.000,00
Danos elétricos	40.000,00
Despesas fixas	300.000,00
Perda de Aluguel	100.000,00
Subtração de Bens	100.000,00
Subtração de Valores	8.000,00
Recomposição	5.000,00
Impacto veicular e queda de aeronaves	100.000,00
Vendaval sem impacto de veículos	100.000,00
COBERTURA TOTAL (1)	**5.753.000,00**
Veículos	
Indenização (danos e roubos) *	100%
Danos materiais a terceiros	800.000,00
Danos corporais a terceiros	800.000,00
Danos morais	480.000,00
Acidentes Pessoais Passageiros	171.000,00
Acidentes Pessoais Passageiros (Morte)	171.000,00
COBERTURA TOTAL (2)	**2.422.000,00**
COBERTURA TOTAL (1) + (2)	**8.175.000,00**

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE
Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob nº 279
Ato Declaratório nº 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 1751/85

A administração julga serem suficientes, os valores para a cobertura de eventuais sinistros que possam ocorrer.

17. Dirigentes e Conselheiros

Os diretores, conselheiros e sócios não recebem remuneração, vantagens ou benefícios de qualquer forma ou título.

Fernando Carlos Civolani

Presidente

RG nº 15.422.516-2 SSP/SP

CPF nº 091.788.128-10

Jose Wanderlei Antonfolli

Contador

CRC nº 132612/O-0

CPF nº 775.647.408-25

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba

APAE
Indaiatuba - SP

Alameda da Criança, 100 - Vila Vitória
Indaiatuba - SP - CEP 13338-020
Fone: (19) 3801-8890 / Fax: (19) 3801-8893
apae.idt@terra.com.br / www.apaeindaiatuba.org.br
CNPJ 48.175.871/0001-72 - Fundada em 29/06/76

ISO 9001:2015
Certificate No. 54712

Filiada a Fed. Nac. das APAES sob n° 279
Ato Declaratório n° 9830 670/06

Unidade Pública Municipal: Lei nº 1438 de 06/10/76
Unidade Pública Estadual: Lei nº 2233 de 20/12/79

Reg. no Cons. Nac. do Serviço Social em 12/09/77 Proc. 237014/77
Matriculada na Secr. Prom. Social sob nº 3498
Incrição - CEA/SEPS nº 175185

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba, tendo examinado as contas e documentos referente as Demonstrações Contábeis de 2017, atestam a exatidão da Demonstração do Resultado do exercício 2017.

Indaiatuba, 31 de dezembro de 2017.

José Dérsio Salla

RG: 10.677.832-8

Denilson dos Santos

RG: 20.626.105-6

José Vitor Parra

RG: 12.550.962-5

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

À
Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba - APAE
A/C: Administradores e Quotistas

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da associação em 31 de dezembro de 2017, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das

demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Outros assuntos

Anteriormente, examinamos as demonstrações financeiras da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Indaiatuba - APAE, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2016, compreendendo o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Origens e Aplicações dos Recursos, das Mutações do Patrimônio Líquido e o Demonstrativo de Fluxo de Caixa, sobre as quais, emitimos relatório dos auditores independentes com ressalva, datado de 20 de março de 2017.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a

Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possa causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza significativa devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar consideravelmente nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Campinas 06 de março de 2018.

Atenciosamente,

Prof. Dr. Marcos Francisco Rodrigues Sousa
Contador CRC 1SP167515/O-0
Consulcamp Auditoria
CRC 2SP024818/O-5