

Descrição	Exercício Anterior	Exercício Atual
ATIVO		
CIRCULANTE		
CAIXA		
Fundo geral de caixa		
Caixa	1.670,28D	1.697,29D
Banco Conta Movimento-Recursos Próprios	27.159,41D	18.086,91D
Banco c/movimento/Rec Vinculados	127,50C	1.609,94C
Aplicações Financeiras	64.158,46D	187.501,53D
=Fundo geral de caixa	*****92.860,65D	****205.675,79D
=CAIXA	*****92.860,65D	****205.675,79D
CRÉDITOS Á RECEBER		
CRÉDITOS POR ADIANTAMENTO		
Adiantamentos á funcionários	4.250,00D	5.691,24D
Adiantamento á Prestadores	0,00	15.000,00D
=CRÉDITOS POR ADIANTAMENTO	*****4.250,00D	****20.691,24D
=CRÉDITOS Á RECEBER	*****4.250,00D	****20.691,24D
=Total - CIRCULANTE	*****97.110,65D	****226.367,03D
NÃO CIRCULANTE		
BENS IMÓVEIS E MÓVEIS		
BENS IMÓVEIS E MÓVEIS ASSISTÊNCIA SOCIAL		
BENS ATIVO FIXO ASSISTÊNCIA SOCIAL	425.289,88D	465.989,88D
Depreciações assistência social	357.148,64C	357.148,64C
BENS ATIVO FIXO SAÚDE	9.064,00D	9.064,00D
DEPRECIAÇÕES COM SAÚDE	1.812,80C	1.812,80C
BENS ATIVO FIXO EDUCAÇÃO	0,00	2.650,00D
Imóveis	108.202,85C	108.202,85C
Imóveis	716.588,44D	716.588,44D
=BENS IMÓVEIS E MÓVEIS ASSISTÊNCIA SOCIAL	****683.778,03D	****727.128,03D
=BENS IMÓVEIS E MÓVEIS	****683.778,03D	****727.128,03D
=Total - NÃO CIRCULANTE	****683.778,03D	****727.128,03D
=Total - ATIVO	****780.888,68D	****953.495,06D

IVALDO ARAUJO
 Presidente
 CPF: 00479934487
 RG: 632858

JOSÉ EDUAR LEAL FARIAS
 Contador
 CPF: 131.221/264-00 CRC: PB-00240107
 RG: 327244

Descrição	Exercício Anterior	Exercício Atual
PASSIVO		
CIRCULANTE		
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS		
OBRIGAÇÕES SOCIAIS		
Obrigações trabalhistas pagar	52.307,98C	50.793,92C
ENCARGOS S/ FOLHA À PAGAR	13.749,09C	12.227,94C
=OBRIGAÇÕES SOCIAIS	*****66.057,07C	*****63.021,86C
=OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	*****66.057,07C	*****63.021,86C
FORNECEDORES		
FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS		
Fornecedor Material	925,00C	3.146,34C
=FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS	*****925,00C	*****3.146,34C
=FORNECEDORES	*****925,00C	*****3.146,34C
PARCELAMENTO A CURTO PRAZO		
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS		
PARCELAMENTOS FEDERAIS	326.275,10C	293.596,58C
=PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	****326.275,10C	****293.596,58C
=PARCELAMENTO A CURTO PRAZO	****326.275,10C	****293.596,58C
CONSIGNAÇÕES		
Consignações		
Rec de Terceiros	396,40C	397,33C
=Consignações	*****396,40C	*****397,33C
=CONSIGNAÇÕES	*****396,40C	*****397,33C
PATRIMÔNIO SOCIAL		
FUNDO PATRIMONIAL		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	387.235,11C	593.332,95C
=FUNDO PATRIMONIAL	****387.235,11C	****593.332,95C
=PATRIMÔNIO SOCIAL	****387.235,11C	****593.332,95C
=Total - CIRCULANTE	****780.888,68C	****953.495,06C
=Total - PASSIVO	****780.888,68C	****953.495,06C

IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487
RG: 632858

JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107
RG: 327244

1 . CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de João Pessoa é uma associação civil, de assistência social, de caráter filantrópico, com atuação nas áreas da prevenção, educação, saúde, trabalho/profissionalização, garantia de direitos, esporte, cultura/lazer, de estudo e pesquisa e outros, sem fins lucrativos e de fins não econômicos, com duração indeterminada, tendo sede e foro no município de João Pessoa, situada na Rua Projetada, Quadra 332, Loteamento Itubiara, bairro Bancários, Cidade João Pessoa - PB. Tem como objetivos: Promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania; Coordenar e executar na sua área de jurisdição os objetivos, programas e a política da Federação das APAEs do Estado e da Federação Nacional das APAEs, promovendo, assegurando e defendendo o progresso, o prestígio, a credibilidade e a unidade orgânica e filosófica do Movimento Apaeano; Atuar na definição da política municipal de atendimento à pessoa portadora de deficiência, em consonância com a política adotada pela Federação Nacional e da Federação das APAEs do Estado, coordenando e fiscalizando sua execução; Articular, junto aos poderes públicos e entidades privadas, políticas que assegurem o pleno exercício dos direitos da pessoa com deficiência e com outras entidades no município, que defendam a causa da pessoa com deficiência em qualquer de seus aspectos; Encarregar-se, em âmbito municipal, da divulgação de informações sobre assuntos referentes à pessoa com deficiência, incentivando a publicação de trabalhos e de obras especializadas; Compilar e/ou divulgar as normas legais e regulamentares federais, estaduais e municipais, relativas à pessoa com deficiência, promovendo a ação dos órgãos competentes no sentido do cumprimento e aperfeiçoamento da legislação; Promover e/ou estimular a realização de estatísticas, estudos e pesquisas em relação à causa da pessoa com deficiência, propiciando o avanço científico e a permanente formação e capacitação dos profissionais e voluntários que atuam na APAE; Promover e/ou estimular a realização de programas de atendimento à pessoa com deficiência desde os de prevenção até os de amparo ao idoso; Estimular, apoiar e defender o desenvolvimento permanente dos serviços prestados pela APAE, impondo-se a observância dos mais rígidos padrões de ética e de eficiência, de acordo com o conceito do Movimento Apaeano. Divulgar no município as experiências apaeanas; Prestar serviços gratuitos, permanentes, e sem qualquer discriminação de clientela, na área específica de atendimento, àqueles que deles necessitarem. Desenvolver política de auto defensores garantindo a participação efetiva em todos os eventos e níveis do Movimento Apaeano.

2 . APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício 2019 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes as práticas contábeis emanadas da lei 6.404/76, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC n. 877/2000, que aprovou a NBC T-10-19, norma específica para as instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

- Os custos, as despesas e as receitas da entidade 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, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte foram classificados no Longo Prazo.

- Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis;

- 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;

- O Ativo Imobilizado, quando existente, é demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear.

3 . MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO (2019)	BAIXA (2019)	SALDO 31/12/2019
TOTAL	683.778,03	43.350,00	0,00	727.128,03

- A entidade não apresentou constituição para devedores duvidosos tendo em vista a natureza dos créditos existentes na contabilidade.

- Os passivos onerosos estão devidamente atualizados, pelo critério pró-rata, até a data de encerramento das demonstrações Financeiras.

- A entidade não possui saldo de fundos de aplicação restrita.

- A entidade não possui saldo de recursos sujeitos a restrição ou vinculações por parte do doador.

- Na apuração das receitas da entidade foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

- No exercício de 2019 a entidade obteve o montante de R\$ 1.688.527,81 de receitas operacionais, oriundas das fontes demonstradas no quadro "A".

- Despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 1.482.429,97 proveniente custos demonstradas no quadro "B".

IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487
RG: 632858

JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107
RG: 327244

QUADRO "A" — 2019		QUADRO "B" — 2019	
RECEITA	1.688.527,81	CUSTOS E DESPESAS	1.482.429,97
Convênio SUS	630.475,56	Gastos C/Pessoa I.....	1.028.696,73
Contribuições/Doações	902.086,04	Despesas Administrativas	78.147,96
Convênio SEDES/FMCDA	134.587,00	Despesas com Serv. de Terceiros	198.292,77
Outros Convênios	14.480,00	Despesas Manutenções	164.418,73
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	
Receitas Financeiras	4.289,62	Despesas Financeiras/Outras	12.873,78
Outras Receitas Financeiras	2.535,92		
Alienação e Idenizações	73,67		

- Os Recursos de subvenções recebidas tiveram a seguinte destinação:
- A Entidade não foi beneficiada com qualquer tipo de subvenção durante o exercício de 2019.
- As Doações recebidas foram realizadas por Pessoas Jurídicas e Pessoas Físicas perfazendo o valor total de R\$ 902.086,04
- Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social.
- O valor de Isenção usufruída relativa a cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2019 o valor de R\$ 209.040,69 e assim demonstrados:

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE - 2019			
Comp.	BC INSS	% INSS	VR. Isenção
JANEIRO	65.062,82	25,5	16.591,02
FEVEREIRO	64.664,61	25,5	16.489,48
MARÇO	63.875,41	25,5	16.228,23
ABRIL	66.363,62	25,5	16.922,72
MAIO	62.367,94	25,5	15.903,82
JUNHO	65.841,65	25,5	16.789,62
JULHO	63.328,04	25,5	16.148,65
AGOSTO	63.478,89	25,5	16.187,12
SETEMBRO	63.559,41	25,5	16.207,65
OUTUBRO	62.376,61	25,5	15.906,04
NOVEMBRO	59.263,95	25,5	15.112,31
DEZEMBRO	61.445,45	25,5	15.668,59
13. Salário	58.374,26	25,5	14.885,44
TOTAIS	820.002,66		209.040,69

- As gratuidades estão demonstradas nas contas de despesas devidamente respaldadas com documentação hábil e respectivas planilhas. Observado que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram 100% de seu valor revertido nas gratuidades no âmbito das áreas de atuação da APAE.
- As isenções tributárias obtidas, demonstradas no quadro acima, foram revertidas em serviços / aquisição de bens patrimoniais/ reformas / pagamento de funcionários, e inclusive parcelamentos de pagamentos da Previdência Social por negativa de isenção.
- Os valores das gratuidades concedidas em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º. do decreto n. 2.536/98 estão assim demonstrados:

ÁREA	Valor Gratuidade Realizado	Valor dos Convênios	Despesas Totais Realizadas	Qtde. de Usuários	Qtde. de Atendimentos
A. Social	844.801,93	134.587,00	979.388,93	262	13.169
Saúde	373.320,66	630.475,56	1.003.796,22	262	39.177*
Educação	264.307,38	17.015,92	281.323,30	68	7.783
TOTAL	1.482.429,97	782.078,48	2.264.508,45		60.129

* Setor de Saúde - equipe multiprofissional formada pelas seguintes especialidades: psicólogo, fisioterapeuta, fonoaudiólogo, terapeuta ocupacional e educador físico.

IVÁLDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487
RG: 632858

JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107
RG: 327244

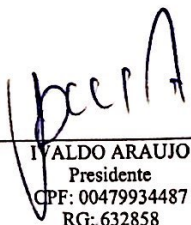
- Observando o fato de que todos os procedimentos realizados pela entidade tem caráter de gratuidade, o quadro acima demonstra a composição global dos custos totalizando R\$ 2.264.508,45, com exceção dos resultados das operações descontinuadas, bem como também estão demonstrados os percentuais de gratuidade em cada área de atuação da entidade.

- De acordo com os registros contábeis, foram efetuados ajustes de exercícios anteriores relativos a apropriação de despesas de exercício anterior.

- Patrimônio Social: Findo o exercício de 2019 o patrimônio social apresentou aumento líquido no valor de (R\$ 206.097,84) composto pelo superávit do exercício, consolidando o saldo em 31.12.2019 de R\$ 593.332,95.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2019.

João Pessoa/Paraíba, 31 de Dezembro de 2019.



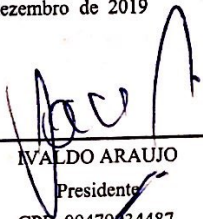
IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487
RG: 632858



JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107
RG: 327244

IMPORTA O PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL SOMANDO NO ATIVO E NO PASSIVO 953.495,06 (NOVECIENTOS E CINQUENTA E TRÊS MIL, QUATROCENTOS E NOVENTA E CINCO REAIS E SEIS CENTAVOS) DE ACORDO COM A DOCUMENTAÇÃO QUE NOS FOI APRESENTADA.

João Pessoa, 31 de dezembro de 2019

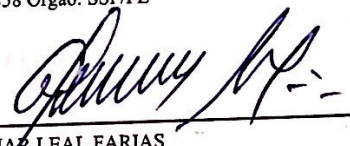


IVALDO ARAUJO

Presidente

CPF: 00479934487

RG: 632858 Orgão: SSP/PE



JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
CONTADOR

CPF: 131.221/264-00 CRC: PB-00240107

RG: 327244 Orgão: SSP/PB

Descrição	Classificação	Exercício Atual
RECEITAS		
RECEITAS		
RECEITAS OPERACIONAIS ASSISTENCIA SOCIAL		
RECEITAS PROJ/REPASSES/CONVENIO		
RECEITA COM CONVÊNIOS	4.1.1.01.03	134.587,00C
=RECEITAS PROJ/REPASSES/CONVENIO		****134.587,00C
RECEITA CONTRIB/DOAÇÃO/SERVIÇOS		
RECEITA DIVERSAS	4.1.1.02.01	902.086,04C
=RECEITA CONTRIB/DOAÇÃO/SERVIÇOS		****902.086,04C
OUTRAS RECEITAS		
RECEITAS FINANCEIRAS	4.1.1.03.01	4.289,62C
=OUTRAS RECEITAS		*****4.289,62C
=RECEITAS OPERACIONAIS ASSISTENCIA SOCIAL		**1.040.962,66C
RECEITAS OPERACIONAIS SAÚDE		
Receitas/proj/repass/convênios		
SUBVENÇÕES	4.1.2.01.02	630.475,56C
=Receitas/proj/repass/convênios		****630.475,56C
=RECEITAS OPERACIONAIS SAÚDE		****630.475,56C
RECEITAS OPERACIONAIS EDUCAÇÃO		
RECEITAS PROJ/REPASSE/CONVENIO		
RECEITA COM CONVÊNIOS	4.1.3.01.03	5.380,00C
=RECEITAS PROJ/REPASSE/CONVENIO		*****5.380,00C
RECEITA CONTRIB/DOAÇÃO/SERVIÇOS		
Receita diversas	4.1.3.02.01	9.100,00C
=RECEITA CONTRIB/DOAÇÃO/SERVIÇOS		*****9.100,00C

IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487

JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.721.264-00 CRC: PB-00240107

Descrição	Classificação	Exercício Atual
OUTRAS RECEITAS		
RECEITAS FINANCEIRAS	4.1.3.03.01	2.535,92C
=OUTRAS RECEITAS		*****2.535,92C
=RECEITAS OPERACIONAIS EDUCAÇÃO		*****17.015,92C
=Total - RECEITAS		**1.688.454,14C
RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS		
RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS		
ASSISTENCIA SOCIAL		
Alienação e idenizações	4.2.1.01.01	73,67C
=ASSISTENCIA SOCIAL		*****73,67C
=RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS		*****73,67C
=Total - RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS		*****73,67C
=Total - RECEITAS		**1.688.527,81C
CUSTOS/DEPESAS		
CUSTOS/DESPESAS		
ASSISTENCIA SOCIAL		
DESPESAS COM PESSOAL		
Pessoal Verbas trabalhistas	3.1.1.01.01	471.377,21D
PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS	3.1.1.01.02	92.346,39D
PESSOAL BENEFICIOS	3.1.1.01.03	54.944,79D
=DESPESAS COM PESSOAL		****618.668,39D
DESPESAS EXPEDIENTE		50.379,00D
DESPESAS EXPEDIENTE	3.1.1.02.01	*****50.379,00D
=DESPESAS EXPEDIENTE		
DESPESAS COM MANUTENÇÃO		

IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00419934487

JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107

Descrição	Classificação	Exercício Atual
Manutenção C /Equipamentos	3.1.1.03.01	28.321,20D
MANUTENÇÃO COM INSTALAÇÕES	3.1.1.03.02	15.493,12D
MANUTENÇÃO C/ VEICULOS	3.1.1.03.03	60.185,50D
=DESPESAS COM MANUTENÇÃO		****103.999,82D
DESPESAS C/SERVIÇOS TERCEIROS		
Desp C/ Serv Terceiros PF	3.1.1.04.01	13.546,82D
DESP C/SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3.1.1.04.02	45.825,41D
=DESPESAS C/SERVIÇOS TERCEIROS		*****59.372,23D
OUTRAS DESPESAS		
Desp Imp/Enc Serviço Terceiro	3.1.1.05.01	1.115,60D
DESPESAS BANCÁRIAS	3.1.1.05.02	4.356,09D
DESPESAS FINANCEIRAS	3.1.1.05.03	96,86D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	3.1.1.05.04	6.813,94D
=OUTRAS DESPESAS		*****12.382,49D
=ASSISTENCIA SOCIAL		****844.801,93D
SAUDE		
DESPESAS COM PESSOAL		
PESSOAL VERBAS TRABALHISTAS	3.1.2.01.01	248.724,91D
PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS	3.1.2.01.02	1.502,50D
=DESPESAS COM PESSOAL		****250.227,41D
DESPESAS EXPEDIENTE		
DESPESAS EXPEDIENTE	3.1.2.02.01	2.541,24D
=DESPESAS EXPEDIENTE		*****2.541,24D
DESPESAS COM MANUTENÇÃO		
MANUTENÇÃO COM VEÍCULOS	3.1.2.03.03	120,00D
=DESPESAS COM MANUTENÇÃO		*****120,00D

IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 80479934487

JOSE EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107

Descrição	Classificação	Exercício Atual
DESPESAS C/ SERVIÇOS TERCEIROS		
Desp c/ serv terceiros pf	3.1.2.04.01	116.047,20D
DESP C/ SERVIÇOS TERCEIROS PJ	3.1.2.04.02	4.128,52D
=DESPESAS C/ SERVIÇOS TERCEIROS		****120.175,72D
OUTRAS DESPESAS		
DESPESAS FINANCEIRAS	3.1.2.05.03	3,31D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	3.1.2.05.04	252,98D
=OUTRAS DESPESAS		*****256,29D
=SAUDE		****373.320,66D
EDUCAÇÃO		
DESPESAS COM PESSOAL		
PESSOAL VERBAS TRABALHISTAS	3.1.3.01.01	136.668,96D
PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS	3.1.3.01.02	839,01D
PESSOAL BENEFÍCIO	3.1.3.01.03	22.292,96D
=DESPESAS COM PESSOAL		****159.800,93D
DESPESAS EXPEDIENTE		
DESPESAS EXPEDIENTE	3.1.3.02.01	25.227,72D
=DESPESAS EXPEDIENTE		*****25.227,72D
DESPESAS COM MANUTENÇÃO		
Manutenção c/ equipamentos	3.1.3.03.01	5.809,62D
Manutenção com instalações	3.1.3.03.02	5.337,27D
Manutenção c/ veículos	3.1.3.03.03	49.152,02D
=DESPESAS COM MANUTENÇÃO		*****60.298,91D
DESPESAS C/ SERVIÇO TERCEIROS		
Desp c/ serv terceiros pf	3.1.3.04.01	2.544,82D
Desp c/ serviços terceiros pj	3.1.3.04.02	16.200,00D
=DESPESAS C/ SERVIÇO TERCEIROS		*****18.744,82D

IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487

JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107

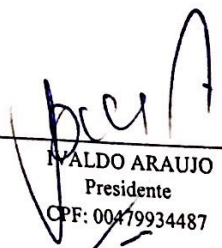
Descrição	Classificação	Exercício Atual
OUTRAS DESPESAS		
DEPESAS TRIBUTÁRIAS	3.1.3.05.04	235,00D
=OUTRAS DESPESAS		*****235,00D
=EDUCAÇÃO		****264.307,38D
=Total - CUSTOS/DESPESAS		**1.482.429,97D
=Total - CUSTOS/DEPESAS		**1.482.429,97D

RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITAS-----> 1.688.527,81C

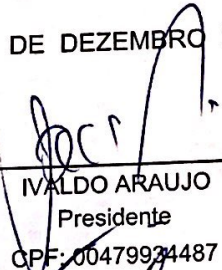
DESPESAS + CUSTO-----> 1.482.429,97D

LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO: *****206.097,84


IVALDO ARAUJO
Presidente
CPF: 00479934487
JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS
Contador
CPF:131.221.264-00 CRC: PB-00240107

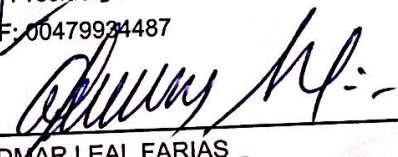
IMPORTA A PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DE
RESULTADO COM LUCRO DE 206.097,84 (DUZENTOS E
SEIS MIL, NOVENTA E SETE Reais E OITENTA E QUATRO
CENTAVOS) DE ACORDO COM A DOCUMENTAÇÃO QUE
NOS FOI APRESENTADA.

JOÃO PESSOA, 31 DE DEZEMBRO DE 2019


IVALDO ARAUJO

Presidente

CPF: 00479934487


JOSÉ EDMAR LEAL FARIAS

CONTADOR

CPF: 131.221.264-00 CRC: PB-00240107