Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA
CNPJ: 51.119.584/0001-50

BALANÇO PATRIMONIAL
Valores expressos em Reais (R$)

ATIVO	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
CIRCULANTE	**6.191.930**	**5.541.450**
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	**1.183.243**	**1.290.269**
Caixa Recursos Livres - Assistência Social	904	2.976
Bancos Recursos Livres - Educação	2.651	10.199
Bancos Recursos Livres - Assistência Social	30.214	66.139
Bancos Recursos Restritos - Educação	9.648	97.080
Bancos Recursos Restritos - Saúde	57	685.971
Bancos Recursos Restritos - Assistência Social	164	13
Aplicações financeiras - Recursos Livres - Educação	0	202
Aplicações financeiras - Recursos Livres - Assistência Social	355.944	252.804
Aplicações financeiras - Recursos restritos - Educação	417.466	171.957
Aplicações financeiras - Recursos restritos - Saúde	366.195	2.928
Aplicações financeiras - Recursos restritos - Assistência Social	0	0
CRÉDITOS A RECEBER	**5.004.087**	**4.246.581**
Contribuições a Receber	6.555	865
Verbas de Convênios e Parcerias a Receber	4.988.444	4.228.424
Créditos por Adiantamentos	502	8.820
Créditos Tributários Ressarcimentos	398	398
Outros Direitos Realizáveis	8.188	8.074
ESTOQUES	**4.600**	**4.600**
Estoques	4.600	4.600
Estoques Terceiros (Oficina Abrigada)	0	0
NÃO CIRCULANTE	**5.598.760**	**5.666.536**
IMOBILIZADO - Educação	**99.858**	**103.170**
ATIVO FIXO	157.851	140.408
(-) Depreciação Acumulada	-57.993	-37.238
IMOBILIZADO - Saúde	**405.934**	**9.161**
ATIVO FIXO	421.952	9.198
(-) Depreciação Acumulada	-16.018	-37
IMOBILIZADO - Assistência Social	**5.091.120**	**5.551.339**
ATIVO FIXO	5.710.377	6.055.235
(-) Depreciação Acumulada	-619.257	-503.896
INTANGÍVEL	**1.848**	**2.866**
ATIVO FIXO	5.830	5.830
(-) Depreciação Acumulada	-3.982	-2.964
TOTAL DO ATIVO	**11.790.690**	**11.207.986**

FERNANDO DUQUE ROSA
Presidente
CPF 013.183.748-63

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1SP CT 169.311/O-0

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA

CNPJ: 51.119.584/0001-50

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R$)

PASSIVO + PATRIMONIO LÍQUIDO	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
PASSIVO CIRCULANTE	**6.164.983**	**5.854.215**
Fornecedores de Materiais / Serviços	12.777	13.224
Obrigações Tributárias e Sociais	4.233	3.835
Obrigações com Empregados	0	0
Provisões trabalhistas	243.997	202.893
Processos Trabalhistas	12.000	12.000
Outras obrigações de Curto Prazo	0	0
Recursos de Convênios em Execução		
Recursos de Entidades Públicas – Educação	4.164.920	3.824.897
Recursos de Entidades Públicas – Saúde	903.492	742.191
Recursos de Entidades Públicas - Assistência Social	699.678	602.501
Recursos de Entidades Privadas - Educação	37.930	10.806
Recursos de Entidades Privadas - Saúde	0	30.802
Recursos de Entidades Privadas - Assistência Social	9.176	0
Antecipações de Receitas - Receita Diferidas	76.781	411.066
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**513.198**	**171.354**
Antecipações de Receitas - Receita Diferidas	513.198	171.354
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**5.112.508**	**5.182.417**
Patrimônio Social	5.182.417	5.033.971
Ajustes de Exercícios Anteriores	-6.075	0
Resultado do Período	-63.834	148.446
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**11.790.690**	**11.207.986**

FERNANDO DUQUE ROSA
Presidente
CPF 013.183.748-63

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1SP CT 169.311/O-0

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA
CNPJ: 51.119.584/0001-50

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
Valores expressos em Reais (R$)

RECEITAS OPERACIONAIS	2019	2018
Educação		
Com Restrição		
Recursos Entidades Públicas Federais		
Programa Nac. de Alimentação Escolar (FNDE/MEC/PNAE)	19.712	15.562
Programa Dinheiro Direto na Escola (FNDE/MEC/PDDE)	22.897	10.904
Recursos Entidades Públicas Estaduais		
Secretaria de Estado da Educação - São Paulo (SP/SE)	901.658	784.650
Recursos Entidades Públicas Municipais		
Secretaria da Educação - Diadema (PMD/SE)	2.331.476	1.782.036
Recursos Entidades Privadas		
Fundação Itaú Social - PIPS/FIES	5.770	44.200
Fundação Salvador Arena	12.895	17.820
UNESCO - Criança Esperança	13.652	245.491
(+) Total das Receitas Com Restrições	**3.308.060**	**2.900.663**
Sem Restrição		
Empresas Parcerias (Qualificação Profissional)	6.303	10.943
Contribuições e Doações	0	10.625
Receitas Financeiras	30	533
(+) Total das Receitas Sem Restrições	**6.333**	**22.101**
(=) Total das Receitas Brutas das Atividades da Educação	**3.314.393**	**2.922.764**
Saúde		
Com Restrição		
Recursos Entidades Públicas Federais		
Ministério da Saúde (MS/SUS/PRONAS)	262.501	0
Recursos Entidades Públicas Municipais		
Secretaria da Saúde de Diadema (SUS/PMD/SS)	151.380	211.370
Recursos Entidades Privadas		
Fundação Salvador Arena	10.497	0
Fundação Volkswagen - Programa VW na Comunidade	15.626	77
(+) Total das Receitas Com Restrição	**440.004**	**211.447**
Sem Restrição		
Receitas Financeiras	304	0
(+) Total das Receitas Sem Restrição	**304**	**0**
(=) Total das Receitas Brutas das Atividades da Saúde	**440.308**	**211.447**
Assistência Social		
Com Restrição		
Recursos Entidades Públicas Federais		
Secr. Assistência Social e Cidadania de Diadema (MDS/PMD/SASC)	275.735	330.566
Recursos Entidades Públicas Estaduais		
Secretaria Assistência Social e Cidadania de Diadema - (SP/PMD/SASC)	107.810	26.544
Secretaria Assistência e Desenvolvimento Social (SEADS) - EP 1090/12	3.045	3.045
Secretaria Assistência e Desenvolvimento Social (SEADS) - EP 2734/11	5.035	5.035
Secretaria Assistência e Desenvolvimento Social (SEADS) - EP 1172/12	5.024	5.023
Progr. de Implantação Centro Acesso Tecnologia de Inclusão Digital	9.471	9.471
Recursos Entidades Públicas Municipais		
Secretaria Assistência Social e Cidadania de Diadema - (PMD/SASC)	191.644	192.877
Recursos Entidades Privadas		
Fundação Salvador Arena	3.059	0
(+) Total das Receitas Com Restrição	**600.823**	**572.561**
Sem Restrição:		
Contribuições e Doações	32.453	43.003
Campanhas, Festas e Arrecadações.	730.320	681.740
Serviços Voluntários	13.496	12.951
Reversão de Provisões para Contingências	0	14.641

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

Receitas Financeiras	17.201	14.993
(+) Total das Receitas Sem Restrição	**793.470**	**767.328**
(=) Total das Receitas Brutas das Atividades da Assistência Social	**1.394.293**	**1.339.889**
(=) Total das Receitas Brutas do Exercício	**5.148.994**	**4.474.100**
CUSTEIOS DAS ATIVIDADES		
Educação		
Pessoal Com Vínculo Empregatício	2.089.885	1.621.809
Serviços Terceiros	128.579	113.983
Gastos Gerais de Funcionamento	732.318	483.045
(-) Total dos Custos dos Projetos da Educação	**2.950.782**	**2.218.837**
Saúde		
Pessoal Com Vínculo Empregatício	520.694	308.264
Gastos Gerais de Funcionamento	33.236	6.856
(-) Total dos Custos dos Projetos da Saúde	**553.930**	**315.120**
Assistência Social		
Pessoal Com Vínculo Empregatício	538.094	572.875
Serviços Terceiros	0	600
Gastos Gerais de Funcionamento	175.563	131.734
Gastos Campanhas e Arrecadações	118.597	73.117
Gastos Serviços Voluntários	13.496	12.951
(-) Total dos Custos dos Projetos da Assistência Social	**845.750**	**791.277**
(=) Total dos Custos	**4.350.462**	**3.325.234**
(=) Total da Receita Líquida do Exercício	**798.532**	**1.148.866**
DESPESAS OPERACIONAIS		
Educação		
Pessoal Com Vínculo Empregatício	469.735	531.504
Serviços Terceiros	1.478	73.559
Manutenção e Infra Estrutura	428	15.056
Gastos Gerais de Funcionamento	54.636	97.759
Despesas Financeiras	4.096	2.700
Despesas Tributarias	546.329	452.695
(-) Isenção Cota Patronal	-545.886	-451.766
(-) Isenção COFINS	-441	-929
(-) Total das Despesas Operacionais da Educação	**530.375**	**720.578**
Saúde		
Gastos Gerais de Funcionamento	16.144	37
Despesas Financeiras	977	1.115
Despesas Tributárias	109.924	66.172
(-) Isenção Cota Patronal	-109.924	-66.172
(-) Isenção COFINS	0	0
(-) Total das Despesas Operacionais da Saúde	**17.121**	**1.152**
Assistência Social		
Pessoal Com Vínculo Empregatício	70.340	77.188
Serviços Terceiros	55.364	64.471
Manutenção e Infra Estrutura	13.954	1.791
Gastos Gerais de Funcionamento	146.466	117.864
Perdas no Recebimento de Credito não Liquidado	2.294	0
Despesas Financeiras	25.825	16.612
Despesas Tributárias	161.837	156.449
(-) Isenção Cota Patronal	-134.010	-131.080
(-) Isenção COFINS	-27.200	-24.605
(-) Total das Despesas Operacionais da Assistência Social	**314.870**	**278.690**
(=) Total das Despesas Operacionais	**862.366**	**1.000.420**
(=) RESULTADO DO PERÍODO	**-63.834**	**148.446**

FERNANDO DUQUE ROSA
Presidente
CPF 013.183.748-63

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1SP CT 169.311/O-0

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA
CNPJ: 51.119.584/0001-50

DEMONSTRAÇÃO MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Valores expressos em Reais (R$)

	Patrimônio Social	Doações e Subvenções Patrimoniais	Resultado	Total
Saldo em 31/12/2017	**121.788**	**2.159**	**4.910.024**	**5.033.971**
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	-4.921.008	-4.921.008
(+/-) Transferência de Ajustes de Exercícios Anteriores	0	4.921.008	0	4.921.008
(+/-) Superávit do Exercício	0	0	148.446	148.446
(+/-) Incorporação do Déficit	-10.984	0	10.984	0
Saldo em 31/12/2018	**110.804**	**4.923.167**	**148.446**	**5.182.417**
(-) Transferência de Doações e Subvenções Patrimoniais	0	-4.923.167	0	-4.923.167
(+) Incorporação de Doações e Subvenções Patrimoniais	4.923.167	0	0	4.923.167
(+) Transferência do Superávit do Exercício Anterior	0	0	-148.446	-148.446
(-) Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	148.446	0	0	148.446
(-) Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	-6.075	-6.075
(-) Déficit do Exercício	0	0	-63.834	-63.834
Saldo em 31/12/2019	**5.182.417**	**0**	**-69.909**	**5.112.508**

FERNANDO DUQUE ROSA
Presidente
CPF 013.183.748-63

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1SP CT 169.311/O-0

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA

CNPJ: 51.119.584/0001-50

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

Valores expressos em Reais (R$)

FLUXO DAS ATIVIDADES DE OPERACIONAIS	2019	2018
Atividades Operacionais		
Déficit / Superávit	-63.834	148.446
(+) Depreciação / Amortização	153.114	71.632
(-) Ajuste Exercícios Anteriores	-6.075	0
Superávit/Déficit Ajustado	**83.205**	**220.078**
Diminuição/Aumento em créditos a receber		
(-) Aumento de Recursos a Receber	-762.147	-790.306
(+) Diminuição outros créditos	4.642	12.618
Diminuição/Aumento em Obrigações		
(+) Aumento das Obrigações c/ Fornecedores	-447	11.400
(+) Diminuição dos Encargos Sociais a Recolher	-314	26
(+) Aumento das Obrigações Tributárias a Recolher	712	2.319
(+) Aumento das Provisões de Férias e Encargos	41.103	22.670
(-) Diminuição das Provisões para Contingências Trabalhistas	0	-14.641
(-) Diminuição das Demais Obrigações	0	-6
(+) Aumento Recurso de Convênios	945.842	1.621.121
(-) Diminuição Antecipações de Receitas	-334.284	405.587
(=) Caixa gerado pelas atividades operacionais	**-21.688**	**1.490.866**
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**2019**	**2017**
Aquisição de imobilizado (-)	-85.337	-580.829
(=) Caixa gerado pelas atividades de investimentos	**-85.337**	**-580.829**
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	**2019**	**2017**
(=) Caixa gerado pelas atividades de financiamentos	**0**	**0**
(=) Caixa Gerado	-107.025	910.037
SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**1.290.268**	**380.231**
SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**1.183.243**	**1.290.268**
(=) Resultado Final de Caixa	**-107.025**	**910.037**

FERNANDO DUQUE ROSA
Presidente
CPF 013.183.748-63

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1SP CT 169.311/O-0

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2019

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA

I – Contexto Operacional

Nota 01 - Objetivo Estatutário - A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA é uma associação civil, beneficente, com atuação 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 assembleia no dia 03 de março de 1979, nesta cidade de Diadema. Com sede na Av. Dr. Ulisses Guimarães, nº 316, Jd. Tiradentes, e foro na cidade de Diadema, Estado de São Paulo. Tem por Missão promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações e, prestação de serviços, apoio à família, direcionadas à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e a construção de uma sociedade justa e solidária. São os seguintes fins e objetivos desta APAE, nos limites territoriais do seu município, voltados a promoção de atividades de finalidades de relevância pública e social em especial: a) 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 (crianças, adolescentes, adultos e idosos) buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania; b) prestar serviços de convivência e fortalecimento de vinculo ao público definido no item "a" desta nota, e a promoção de sua integração à vida comunitária no campo da assistência social, realizando atendimento, assessoramento, defesa e garantia de direitos de forma isolada ou cumulativa as pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e para suas famílias; c) prestar serviços de educação especial às pessoas com deficiência, intelectual e múltipla; e d) oferecer serviços de avaliação e terapêuticos na área da saúde, desde a prevenção, visando assegurar uma melhor qualidade de vida para as pessoas com deficiência, intelectual e múltipla.

II – Apresentação das Demonstrações

Nota 02 – As demonstrações contábeis e financeiras encerradas em 31.12.2019 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis da Lei nº 11.638/2007, lei nº 11.941/2009 que alterou e revogou dispositivos existentes e introduziu novos, em observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade, a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/2012, que aprovou a Interpretação ITG 2.002 – Entidade sem Finalidade de Lucro, a qual trata em específico dos aspectos contábeis das entidades sem finalidade de lucros. A norma NBC TG 1.000 – Contabilidade para Pequenas e Medias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2.002.

III – Resumo das Práticas Contábeis

Nota 03 – Políticas contábeis:

a) **Moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis -** A moeda funcional da Entidade é o real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis.

b) **Reconhecimento de receita -** A receita é reconhecida quando seu valor pode ser mensurado de forma confiável e é provável que os benefícios econômicos fluirão a favor da Entidade. A receita é mensurada com base no valor justo da contraprestação recebida. Uma receita não é reconhecida se há uma incerteza significativa da sua realização. Os subsídios e doações destinados ao custeio da Entidade foram considerados como receita.

c) **Receita de convênios e parcerias -** São recursos financeiros provenientes de convênios e parcerias firmados com órgãos governamentais e instituições privadas, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta contas de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda a documentação à disposição para qualquer fiscalização. Os convênios e parcerias firmados estão de acordo com o Estatuto Social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

d) **Receita de doações -** As doações e auxílios recebidos em dinheiro, alimentos e outros, destinados ao custeio de suas atividades são contabilizadas em conta de receita no momento de seu recebimento. As doações e contribuições de bens patrimoniais, recebidas pela Entidade, são contabilizadas no patrimônio social.

e) **Caixa e equivalentes de caixa -** Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações de liquidez imediata.

f) **Aplicações de Liquidez Imediata -** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

g) **Contas a receber -** São demonstrados pelos valores relativos aos convênios firmados com órgãos governamentais, municipais, estaduais e federais, bem como entidades particulares, referente aos serviços prestados até a data do balanço. Também, englobam as contribuições de associados ao longo do período. A mensuração dos valores se dá na quantia total do instrumento de colaboração/parceria na data da assinatura, ou compromisso assumido pelo contribuinte.

h) **Imobilizado –** é demonstrado pelo custo de aquisição, acrescido de reavaliação espontânea efetuada por peritos independentes, quando essa se faz necessária. A depreciação está calculada e contabilizada pelo método linear, com base em taxas que levam em conta a expectativa de vida útil dos bens, menos o valor residual, se necessário. Os valores residuais, a vida útil e os métodos de depreciação dos ativos são revisados e ajustados, se necessário,

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

quando existir uma indicação de mudança significativa desde a última data de balanço. Os ganhos e as perdas em alienações são determinados pela comparação do valor de venda com o valor contábil e são reconhecidos em "receitas não operacionais" na demonstração do resultado.

i) **Passivos circulantes e não circulantes -** São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

j) **Provisões -** As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

k) **Gratuidades -** Estão demonstradas conforme Lei n.º 12.101/09 e alterações e o decreto n.º 8.242/14.

l) **Estimativas e julgamentos contábeis -** A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as melhores práticas contábeis, requer que a Administração faça estimativas para contabilizar determinados ativos, passivos e outras transações apresentadas nas demonstrações contábeis e nas notas explicativas. Os resultados efetivos poderão apresentar variações em relação às estimativas.

m) **Cobertura de seguros** - A Entidade mantém política de contratar cobertura de seguros para os seus ativos sujeitos a riscos e operações, por montantes considerados suficientes para fazer frente a eventuais perdas com sinistros.

n) **Imposto de renda e contribuição social -** Em virtude de ser uma Entidade sem fins lucrativos, goza do benefício de isenção do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado.

Nota 04 - Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição, do qual não houve para o exercício de 2019 a estimativa de mudança para critério de contabilização e nem estimativa para perda ou ganho, a condição especifica de uso dos bens, sem previsão de venda ou baixa, pelo fato de apresentarem função primordial as atividades da entidade.

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL

DESCRIÇÃO	Taxas de Depreciação
EDIFICAÇÕES	360 meses
EQUIP. DE INFORMÁTICA	60 meses
EQUIP. DE SEGURANÇA	120 meses
EQUIP. DE TELEFONIA	120 meses
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	120 meses
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	120 meses
VEÍCULOS	60 meses
EQUIP. ESPORTIVOS	120 meses
EQUIP. TERAPEUTICOS	120 meses
LICENÇA DE USO DE SOFTWARE (Intangível)	60 meses

Nota 05 – O Ativo Imobilizado apresentou variação negativa no exercício de 2019 no valor de R$ 66.776,72 (sessenta e seis mil setecentos e setenta e seis reais e setenta e dois centavos). Compostos pelas aquisições realizadas no período totalizando o valor de R$ 85.337,70 (oitenta e cinco mil, trezentos e trinta e sete reais e setenta centavos), menos as depreciações/amortizações acumuladas no período dos quais totalizaram o valor de R$ 153.114,42 (cento e cinquenta e três mil, cento e quatorze reais e quarenta e dois centavos), consolidando em 31/12/2019 o saldo de R$ 5.598.759,64 (cinco milhões quinhentos e noventa e oito mil setecentos e cinquenta e nove reais e sessenta e quatro centavos), conforme abaixo especificados:

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL - EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2019	SALDO 31/12/2019
EDIFICAÇÕES/INSTALAÇÕES	11.685,00	0,00	0,00	0,00	11.685,00
EQUIP. DE INFORMÁTICA	53.558,53	0,00	0,00	0,00	53.558,53
EQUIP. DE TELEFONIA	3.190,00	1.117,80	0,00	0,00	4.307,80
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.216,20	0,00	0,00	0,00	6.216,20
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	65.757,68	16.325,24	0,00	0,00	82.082,92
TOTAL	**140.407,41**	**17.443,04**	**0,00**	**0,00**	**157.850,45**

DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	DEPRECIAÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2019	SALDO 31/12/2019
EDIFICAÇÕES	-5.939,69	-1.168,50	0,00	0,00	-7.108,19
EQUIP. DE INFORMÁTICA	-14.330,59	-10.581,41	0,00	0,00	-24.912,00
EQUIP. DE TELEFONIA	-2.477,65	-625,30	0,00	0,00	-3.102,95
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-1.674,27	-621,60	0,00	0,00	-2.295,87
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-12.815,51	-7.758,19	0,00	0,00	-20.573,70
TOTAL	**-37.237,71**	**-20.755,00**	**0,00**	**0,00**	**-57.992,71**

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL - SAÚDE

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2019	SALDO 31/12/2019
EDIFICAÇÕES	0,00	0,00	356.898,23	0,00	356.898,23
EQUIPAMENTOS TERAPÊUTICOS	9.198,37	11.292,35	0,00	0,00	20.490,72
EQUIP. DE INFORMÁTICA	0,00	16.489,84	0,00	0,00	16.489,84
EQUIP. DE TELEFONIA	0,00	719,00	0,00	0,00	719,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	27.353,47	0,00	0,00	27.353,47
TOTAL	**9.198,37**	**55.854,66**	**356.898,23**	**0,00**	**421.951,26**

DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO Saúde

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	DEPRECIAÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2019	SALDO 31/12/2019
EDIFICAÇÕES	0,00	-10.072,46	0,00	0,00	-10.072,46
EQUIPAMENTOS TERAPÊUTICOS	-37,09	-1.770,92	0,00	0,00	-1.808,01
EQUIP. DE INFORMÁTICA	0,00	-1.706,30	0,00	0,00	-1.706,30
EQUIP. DE TELEFONIA	0,00	-90,85	0,00	0,00	-90,85
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	-2.340,03	0,00	0,00	-2.340,03
TOTAL	**-37,09**	**-15.980,56**	**0,00**	**0,00**	**-16.017,65**

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL – ASSISTÊNCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2019	SALDO 31/12/2019
TERRENOS	2.874.841,57	0,00	0,00	0,00	2.874.841,57
EDIFICAÇÕES	2.061.196,90	10.000,00	148.957,10	0,00	2.220.154,00
REFORMA PREDIAL	505.855,33	0,00	-505.855,33	0,00	0,00
EQUIP. TERAPÊUTICOS	7.024,16	0,00	0,00	0,00	7.024,16
EQUIP. ESPORTIVOS	15.160,00	0,00	0,00	0,00	15.160,00
EQUIP. DE INFORMÁTICA	156.077,83	2.040,00	0,00	0,00	158.117,83
EQUIP. DE SEGURANÇA	12.037,84	0,00	0,00	0,00	12.037,84
EQUIP. DE TELEFONIA	12.989,59	0,00	0,00	0,00	12.989,59
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	33.733,50	0,00	0,00	0,00	33.733,50
VEÍCULOS	49.018,50	0,00	0,00	0,00	49.018,50
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	327.300,06	0,00	0,00	0,00	327.300,06
TOTAL	**6.055.235,28**	**12.040,00**	**-356.898,23**	**0,00**	**5.710.377,05**

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

DEPRECIAÇÃO - ASSISTENCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	DEPRECIAÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2019	SALDO 31/12/2019
EDIFICAÇÕES	-25.696,60	-72.826,63	0,00	0,00	-98.523,23
EQUIP. TERAPÊUTICOS	-5.677,53	-695,11	0,00	0,00	-6.372,64
EQUIP. ESPORTIVOS	-11.997,43	-1.121,38	0,00	0,00	-13.118,81
EQUIP. DE INFORMÁTICA	-126.463,14	-11.465,64	0,00	0,00	-137.928,78
EQUIP. DE SEGURANÇA	-12.037,84	0,00	0,00	0,00	-12.037,84
EQUIP. DE TELEFONIA	-9.072,04	-934,40	0,00	0,00	-10.006,44
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	-23.540,18	-1.929,15	0,00	0,00	-25.469,33
VEÍCULOS	-49.018,50	0,00	0,00	0,00	-49.018,50
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-240.393,12	-26.388,55	0,00	0,00	-266.781,67
TOTAL	**-503.896,38**	**-115.360,86**	**0,00**	**0,00**	**-619.257,24**

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL INTANGÍVEL- ASSISTÊNCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2019	SALDO 31/12/2019
LICENÇA DE USO DE SOFTWARE (Intangível)	5.830,00	0,00	0,00	0,00	5.830,00
TOTAL	**5.830,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.830,00**

AMORTIZAÇÃO – ASSISTÊNCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AMORTIZAÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2019	SALDO 31/12/2019
LICENÇA USO DE SOFTWARE (Amortização)	-2.963,52	-1.018,00	0,00	0,00	-3.981,52
TOTAL	**-2.963,52**	**-1.018,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.981,52**

TOTAIS ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2018	AQUISIÇÃO 2019	TRANSFERÊNCIA	DEPRECIAÇÃO 2019	SALDO 31/12/2019
TOTAL IMOBILIZADO	**6.210.671,06**	**85.337,70**	**0,00**		**6.296.008,76**
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	**-541.171,18**		**0,00**	**-152.096,42**	**-693.267,60**
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	**-2.963,52**		**0,00**	**-1.018,00**	**-3.981,52**
TOTAL	**5.666.536,36**	**85.337,70**	**0,00**	**-153.114,42**	**5.598.759,64**

Nota 06 – A APAE de Diadema, através de Termo de Parceria com a FUNDAÇÃO SALVADOR ARENA, viabilizou a reestruturação predial do andar para prestação de serviços no atendimento terapêutico multidisciplinar nas especialidades de Psicologia, Fonoaudiologia e Terapia Ocupacional, para tratamento, habilitação e reabilitação ao munícipe com diagnóstico de deficiência intelectual. Trabalho esse, realizado pelo Departamento de Serviços de Atendimento Especializado à Pessoa com Deficiência Intelectual (SAEDI). O montante foi aplicado em sua integralidade na reforma predial e transferido da conta de construções em andamento para conta do ativo imobilizado "Edificações" em 2019 com o fim e ativação das atividades.

Nota 07 - A Instituição recebeu a título de doação da FUNDAÇÃO ITAÚ SOCIAL o valor de R$ 29.703,15 (vinte e nove mil, setecentos e três reais e quinze centavos), para compra de equipamentos utilizados no Projeto de Qualificação Profissional. O valor integral foi aplicado as suas finalidades no exercício anterior, sendo que a receita vem sendo contabilizada de forma fracionada em consonância ao do período de depreciação do equipamento, controlada em conta especifica no grupo de Receitas diferidas a que se faz referência na nota 12.

Nota 08 - A Entidade, por meio do Acordo de Parceria com a ORGANIZAÇÃO DAS NAÇÕES UNIDAS PARA EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E CULTURA, por meio do projeto "Criança Esperança" aplicou o valor de R$ 44.551,96 (quarenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e um reais e noventa e seis centavos), na compra de equipamentos utilizados no Projeto de Qualificação Profissional. O reconhecimento da receita vem sendo contabilizada de forma fracionada em consonância ao do período de depreciação do exercício, controlada em conta específica no grupo de Receitas diferidas a que se faz referência na nota 12.

Nota 09 - A Entidade firmou, por meio do Termo de Compromisso com a FUNDAÇÃO VOLKSWAGEN, a título de prêmio no valor de R$ 40.000,00 (quarenta mil reais), para compra de equipamentos a serem utilizados no Projeto de "REABILITAR". O valor integral foi aplicado as suas finalidades no exercício anterior, sendo que a receita vem sendo contabilizada de forma fracionada em consonância ao do período de depreciação dos equipamentos, controlada em conta específica no grupo de Receitas diferidas a que se faz referência na nota 12.

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

Nota 10 - A Instituição não apresentou constituição de Estimativa para Provisão de Credito de Liquidação Duvidosa tendo em vista a natureza dos créditos existentes na contabilidade. Porém realizou a transferência de créditos para baixa por perda de títulos não liquidados no valor de R$ 2.293,66 (dois mil, duzentos e noventa e três reais e sessenta e seis centavos), referentes a não liquidação de créditos a receber referentes aos trabalhos realizados pelas atividades do departamento Capacitação Profissional.

Nota 11 - Para contabilização dos recursos de subvenções governamentais e parcerias com setor privado, utiliza-se da resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 2017/NBCTG07(R2) a qual aprova a NBC TG 07 (R2) – SUBVENÇÃO E ASSISTÊNCIA GOVERNAMENTAIS. O critério utilizado para o reconhecimento da receita é o regime de competência, e seu reconhecimento é realizado de forma sistemática e racional ao longo do período necessário, e confrontada com custos e despesas correspondentes. Os saldos apresentados a seguir foram corrigidos com a soma do resultado das aplicações financeiras, cada qual de em conta exclusiva, ajustado como obrigação e alocado nas contas de Recursos de Convênios dentro do Passivo Circulante, no grupo de Recursos de Convênios em Execução, conforme especificado no quadro abaixo:

RECURSO DE ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL (PASSIVO)	SALDO EM 2018	VERBAS A DESTINAR	RESULTADOS DE APLICAÇÕES	RECURSOS APLICADOS 2019	DEVOLUÇÕES RECURSOS NÃO UTILIZADOS	SALDO A APLICAR 31/12/2019
EDUCAÇÃO						
Progr. Nac. Alimentação Escolar (MEC/FNDE/PNAE)	0,00	19.712,00	57,59	-19.769,59	0,00	0,00
Progr. Dinheiro Direto na Escola (MEC/FNDE/PDDE)	18.312,36	13.120,00	211,45	-27.195,51	0,00	4.448,30
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) 2018	153.539,92	0,00	360,69	-5.090,69	-148.809,92	0,00
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) 2019	1.009.184,96	0,00	9.165,67	-893.594,64	0,00	124.755,99
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) 2020	0,00	1.046.863,79	0,00		0,00	1.046.863,79
Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) 2018	115.426,02	0,00	0,00	-18.989,45	0,00	96.436,57
Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) 2019	2.528.433,60	0,00	4.557,72	-2.312.487,04	0,00	220.504,28
Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) 2020	0,00	2.671.910,64	0,00	0,00	0,00	2.671.910,64
SAÚDE						
Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência MS/SUS/PRONAS/PCD	653.159,06	0,00	10.833,82	-297.976,37	0,00	366.016,51
Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) 2018	89.031,63	0,00	0,00	-89.031,63	0,00	0,00
Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) 2019	0,00	299.897,88	27,14	-62.347,84	0,00	237.577,18
Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) 2020	0,00	299.897,88	0,00	0,00	0,00	299.897,88
ASSISTÊNCIA SOCIAL						
Secretaria Ass. Social e Cidadania - PMD/SASC 2018	26.501,34	0,00	0,00	-26.501,34	0,00	0,00
Secretaria Ass. Social e Cidadania - PMD/SASC 2019	576.000,00	0,00	366,26	-548.688,02	0,00	27.678,24
Secretaria Ass. Social e Cidadania - PMD/SASC 2020	672.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672.000,00
TOTAL	**5.841.588,89**	**4.351.402,19**	**25.580,34**	**-4.301.672,12**	**-148.809,92**	**5.768.089,38**
RECURSO DE ENTIDADE PRIVADA NACIONAL (PASSIVO)	**SALDO EM 2018**	**VERBA TOTAL**	**RESULTADOS DE APLICAÇÕES**	**RECURSOS APLICADOS 2019**	**DEVOLUÇÕES RECURSOS NÃO UTILIZADOS**	**SALDO A APLICAR 31/12/2019**
EDUCAÇÃO						0,00
UNESCO - Criança Esperança	10.806,22	0,00	4,47	-10.807,83	-751,96	-749,10
Fundação Salvador Arena	0,00	51.573,48	0,00	-12.894,66	0,00	38.678,82
SAÚDE						0,00
Fundação Salvador Arena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundação Volkswagen	30.801,63	0,00	0,00	0,00	-30.801,63	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL						0,00
Fundação Salvador Arena	0,00	12.235,08	0,00	0,00	-3.059,08	9.176,00
TOTAL	**41.607,85**	**63.808,56**	**4,47**	**-23.702,49**	**-34.612,67**	**47.105,72**
TOTAL GERAL	**5.883.196,74**	**4.415.210,75**	**25.584,81**	**-4.325.374,61**	**-183.422,59**	**5.815.195,10**

Nota 12 – O Grupo de Receitas Diferidas é composto pelas doações de bens imobilizados e aquisições de bens com recursos provenientes de convênios ou parcerias. A receita é reconhecida ao longo do período da vida útil do bem e contabilizada em conta específica no resultado na mesma proporção de sua depreciação. As contas de Receita Diferida representam o montante do recurso já aplicado na aquisição de bens do imobilizado, assim como apropriado no tempo da doação. O quadro abaixo demonstra a variação do exercício quanto à baixa dos saldos para conta de resultado. Estão alocados os saldos de Receitas Diferidas no Passivo Circulante, valores esses, referentes ao exercício em questão e no Passivo não Circulante os saldos a partir do 13º mês, longo prazo, compondo o saldo referente ao quadro aqui listado:

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

Receita Diferida (Passivo Circulante)	Saldo 31/12/2018	Recebimentos e Aquisições	Receita	Transferência Passivo não Circulante	Saldo 31/12/2019
Convênios Entidades Públicas					
Educação					
Programa Dinheiro Direito na Escola - MEC/PDDE	6.186,43	1.211,18	-6.679,93	5.682,03	6.399,71
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE)	2.972,56	0,00	-2.972,56	2.972,56	2.972,56
Saúde					
Ministério da Saúde - (MS/SUS/PRONAS)	0,00	5.274,93	-2.887,09	3.097,37	5.485,21
Assistência Social					
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.2734/11	5.035,00	0,00	-5.035,00	5.035,00	5.035,00
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1090/12	3.046,19	0,00	-3.045,19	3.044,19	3.045,19
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1172/12	5.023,41	0,00	-5.023,41	5.023,41	5.023,41
Progr. Impl. Centro Acesso Tec. Inc. Digital	9.471,37	0,00	-9.471,36	9.471,36	9.471,37
Entidades Privadas					
Educação					
Fundação Itaú Social (PIPS/FIES)	5.769,64	0,00	-5.769,64	5.769,64	5.769,64
UNESCO - Criança Esperança	6.127,14	331,81	-6.429,09	6.455,78	6.485,64
Saúde	0,00				0,00
Fundação Salvador Arena - Reforma Predial	357.322,63		-10.496,87	-332.549,83	14.275,93
Fundação Volkswagen - Programa VW Comunidade	919,84	1.749,88	-2.317,57	2.388,83	2.740,98
Campanhas e Arrecadações					
Assistência Social					
Arrecadações Antecipadas com Telemarketing	2.821,00	203.945,21	-202.813,51	0,00	3.952,70
Doações de Pessoas Físicas	20,00	1.125,00	-1.125,00	0,00	20,00
Doações de Pessoas Jurídicas	4.408,50	0,00	-4.408,50	3.615,74	3.615,74
Doações a Identificar	1.942,00	1.762,00	-1.216,00	0,00	2.488,00
TOTAL A CURTO PRAZO	**411.065,71**	**215.400,01**	**-269.690,72**	**-279.993,92**	**76.781,08**

Receita Diferida (Passivo Não Circulante)	Saldo 31/12/2018	Aquisições	Baixa	Transferência Passivo Circulante	Saldo 31/12/2019
Convênios Entidades Públicas					
Educação					
Programa Dinheiro Direito na Escola - MEC/PDDE	23.922,72	9.766,86	0,00	-5.682,03	28.007,55
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE)	7.111,63	0,00	0,00	-2.972,56	4.139,07
Saúde					
Ministério da Saúde - (MS/SUS/PRONAS)	0,00	33.087,31	0,00	-3.097,37	29.989,94
Assistência Social					
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.2734/11	12.582,07	0,00	0,00	-5.035,00	7.547,07
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1090/12	10.680,68	0,00	0,00	-3.044,19	7.636,49
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1172/12	18.837,78	0,00	0,00	-5.023,41	13.814,37
Progr. Impl. Centro Acesso Tec. Inc. Digital	19.466,28	0,00	0,00	-9.471,36	9.994,92
Entidades Privadas					
Educação					
Fundação Itaú Social (PIPS/FIES)	22.401,07	0,00	0,00	-5.769,64	16.631,43
UNESCO - Criança Esperança	34.921,21	3.253,19	0,00	-6.455,78	31.718,62
Saúde					
Fundação Salvador Arena - Reforma Predial	0,00	343.256,78	0,00	-10.706,95	332.549,83
Fundação Volkswagen - Programa VW na Comunidade	8.201,88	15.742,57	0,00	-2.388,83	21.555,62
Campanhas e Arrecadações					
Assistência Social	0,00		0,00	0,00	0,00
Doações de Pessoas Jurídicas	13.228,66		0,00	-3.615,74	9.612,92
TOTAL A LONGO PRAZO	**171.353,98**	**405.106,71**	**0,00**	**-63.262,86**	**513.197,83**
TOTAL RECEITAS DIFERIDAS	**582.419,69**	**620.506,72**	**-269.690,72**	**-343.256,78**	**589.978,91**

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

Nota 13 - No exercício de 2019 a entidade obteve o montante de R$ 5.148.994(cinco milhões, cento e quarenta e oito mil novecentos e noventa e quatro reais) de receitas operacionais, oriundas das fontes demonstradas no quadro "A" conforme apresentado a abaixo:

Nota 14 - As despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo como seu total o valor gasto de R$5.212.828 (cinco milhões, duzentos e doze mil oitocentos e vinte e oito reais) relacionadas à custos e despesas operacionais conforme demonstradas no quadro "B", apresentado abaixo:

QUADRO "A" <---> 2019 QUADRO "B" <---> 2019

RECEITAS	5.148.994	CUSTOS E DESPESAS	5.212.828	%
Educação	**3.314.393**	**Educação**	**3.481.157**	67%
Com Restrição	**3.308.060**	*Custeio dos Projetos Sociais*	2.950.782	
Recursos Entidades Públicas Federais	42.609	Pessoal Com Vínculo Empregatício	2.089.885	
Progr. Nac. de Alimentação Escolar (FNDE/MEC/PNAE)	19.712	Serviços Terceiros	128.579	
Programa Dinheiro Direto na Escola (FNDE/MEC/PDDE)	22.897	Gastos Gerais de Funcionamento	732.318	
Recursos Entidades Públicas Estaduais	901.658			
Secretaria de Estado da Educação - São Paulo (SP/SE)	901.658	*Despesas Administrativas*	526.277	
Recursos Entidades Públicas Municipais	2.331.476	Pessoal Com Vínculo Empregatício	469.735	
Secretaria da Educação - Diadema (PMD/SE)	2.331.476	Serviços Terceiros	1.478	
Recursos Entidades Privadas	32.317	Manutenção e Infra Estrutura	428	
Fundação Itaú Social - PIPS/FIES	5.770	Gastos Gerais de Funcionamento	54.636	
Fundação Salvador Arena	12.895			
UNESCO - Criança Esperança	13.652	*Despesas Financeiras*	4.096	
Sem Restrição	**6.333**	*Despesas Tributárias*	546.329	
Empresas Parcerias (Qualificação Profissional)	6.303	(-) Isenção Cota Patronal	-545.886	
Receitas Financeiras	30	(-) Isenção COFINS	-441	
Saúde	**440.308**	**Saúde**	**571.051**	11%
Com Restrição	**440.004**	Custeio dos Projetos Sociais	553.930	
Recursos Entidades Públicas Federais	262.501	Pessoal Com Vínculo Empregatício	520.694	
Ministério da Saúde (SUS/PMD/SS)	262.501	Serviços Terceiros	0	
Recursos Entidades Públicas Municipais	151.380	Gastos Gerais de Funcionamento	33.236	
Secretaria da Saúde de Diadema (SUS/PMD/SS)	151.380	*Despesas Administrativas*	16.144	
Recursos Entidades Privadas	26.123	Pessoal Com Vínculo Empregatício	0	
Fundação Salvador Arena	10.497	Serviços Terceiros	0	
Fundação Volkswagen	15.626	Manutenção e Infra Estrutura	0	
		Gastos Gerais de Funcionamento	16.144	
Sem Restrição	**304**	*Despesas Financeiras*	977	
Receitas Financeiras	304	*Despesas Tributárias*	109.924	
		(-) Isenção Cota Patronal	-109.924	
		(-) Isenção COFINS	0	
Assistência Social	**1.394.293**	**Assistência Social**	**1.160.620**	22%
Com Restrição	**600.823**	*Custeio dos Projetos Sociais*	845.750	
Recursos Entidades Públicas Federais	275.735	Pessoal Com Vínculo Empregatício	538.094	
Secr. Ass. Social e Cidadania de Diadema (MDS/PMD/SASC)	275.735	Serviços Terceiros	0	
Recursos Entidades Públicas Estaduais	130.385	Gastos Gerais de Funcionamento	175.563	
Secr. Ass. Social e Cidadania de Diadema - (SP/PMD/SASC)	107.810	Gastos Campanhas e Arrecadações	118.597	
Secr. Ass. e Desenvolvimento Social (SEADS) - EP 1090/12	3.045	Gastos Serviços Voluntários	13.496	
Secr. Ass. e Desenvolvimento Social (SEADS) - EP 2734/11	5.035	*Despesas Administrativas*	288.418	
Secr. Ass. e Desenvolvimento Social (SEADS) - EP 1172/12	5.024	Pessoal Com Vínculo Empregatício	70.340	
Progr. de Impl. Centro Acesso Tecnologia de Inclusão Digital	9.471	Serviços Terceiros	55.364	
Recursos Entidades Públicas Municipais	191.644	Manutenção e Infra Estrutura	13.954	
Secr. Ass. Social e Cidadania de Diadema - (PMD/SASC)	191.644	Gastos Gerais de Funcionamento	146.466	
Recursos Entidades Privadas	3.059	Perdas de Credito não Liquidado	2.294	
Fundação Salvador Arena	3.059			
Sem Restrição:	**793.470**			
Contribuições e Doações	32.453	*Despesas Financeiras*	25.825	
Campanhas, Festas e Arrecadações.	730.320	Despesas Tributárias	161.837	
Serviços Voluntários	13.496	(-) Isenção Cota Patronal	-134.010	
Receitas Financeiras	17.201	(-) Isenção COFINS	-27.200	
RESULTADO DO EXERCÍCIO		**-63.834**		**100%**

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

Nota 15 - Os Recursos de convênios com entes públicos recebidos tiveram a seguinte destinação:

a) ASSISTÊNCIA SOCIAL

A1) **Em 2018** a Secr. Assistência Social e Cidadania (PMD/SASC) e APAE de Diadema firmaram a o termo de Colaboração no valor total estimado de R$ R$ 576.000,00 (Quinhentos e setenta e seis mil reais). As despesas decorrentes deste termo de convênio correram à conta de dotações consignadas ao Projeto/Atividade Código 012/2142 - Elemento de Despesa 335043 - Fonte de Recurso (Municipal, Estadual e Federal) do orçamento da Secretaria de Assistência Social e Cidadania. Ao fim do exercício de 2019 foi realizado o montante de R$ 548.688,02 (quinhentos e quarentena e oito mil seiscentos e oitenta e oito reais e dois centavos), composto pelo valor repassado, mais o resultado financeiro das aplicações em fundo de renda fixa, ficando a ser realizado em 2020 o saldo de 27.678,24 (vinte e sete mil, seiscentos e setenta e oito reais e vinte e quatro centavos). Recursos esses utilizados na prestação de serviços assistenciais ao segmento da pessoa portadora de deficiência na faixa etária de 18 anos a 59 anos, residentes em Diadema, de ambos os sexos, objetivando promover a integração, inclusão social e convivência dos usuários com o meio social do qual fazem parte, favorecendo a cidadania.

A2) em **2019** a Secr. Assistência Social e Cidadania (PMD/SASC) e APAE de Diadema celebraram o termo de Colaboração Técnica e Financeira nº 30.370/2019, no valor total estimado R$ 672.000,00 (seiscentos e setenta e dois mil reais). As despesas decorrentes deste termo de convênio correrão a conta de dotações consignadas ao Projeto/Atividade Código 011/2129 - Elemento de Despesa 335043 - Fonte de Recurso (Municipal, Estadual e Federal) do orçamento da Secretaria de Assistência Social e Cidadania, com vigência de 01/01/2020 a 31/12/2020. Recurso a ser aplicado na prestação de serviços assistenciais ao segmento da pessoa portadora de deficiência na faixa etária de 18 anos a 59 anos, residentes em Diadema, de ambos os sexos, objetivando promover a integração, inclusão social e convivência dos usuários com o meio social do qual fazem parte, favorecendo a cidadania.

A3) Secretaria de Ass. e Des. do Governo de Estado de São Paulo (SEADS) - R$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), oriundos do Tesouro do Estado, e oneraram o Fundo Estadual de Assistência Social. Recursos esses utilizados na compra de equipamentos de natureza permanente para a adequação da cozinha do Centro de Convivência, setor que abriga necessidades de ações para com a pessoa com deficiência com faixa etária de 18 anos a 59 anos oriundos de outros programas oferecidos pela instituição. Para o reconhecimento da receita, o valor vem sendo apropriado juntamente com a depreciação do bem, conforme relatado na nota 12 acima.

A4) Secretaria de Ass. e Des. do Governo de Estado de São Paulo (SEADS) - R$ 30.000,00 (trinta mil reais) oriundos do Tesouro do Estado, e oneraram o Fundo Estadual de Assistência Social. Recursos esses utilizados na compra de equipamentos de natureza permanente para utilização de todos os setores nos atendimentos a pessoa com deficiência. Para o reconhecimento da receita, o valor vem sendo apropriado juntamente com a depreciação do bem, conforme relatado na nota 12 anterior.

A5) Programa Implantação do Centro Acesso Tecnológico Inclusão Digital (SEADS) - R$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) oriundos de dotações orçamentárias específicas, repassadas pela Secretaria Desenvolvimento Social através da Diretoria de Ass. e Des. Recurso destinado a criação do Centro de Tecnologia para Inclusão Digital, área que é utilizada para a inclusão do portador de necessidades especiais à tecnologia e desenvolvimento através de equipamentos de informática adaptado. O recurso repassado a entidade foi totalmente aplicado na montagem da sala de inclusão digital. Para o reconhecimento da receita, o valor vem sendo apropriado juntamente com a depreciação do bem, conforme relatado na nota 12 acima.

B) EDUCAÇÃO

B1) Programa Dinheiro Direto na Escola (MEC/FNDE/PDDE) - O valor repassado a entidade no exercício de 2018 foi o de R$ 14.200,00 (quatorze mil e duzentos reais) – Recurso do Programa Dinheiro Direto na Escola, verba essa, oriunda do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação repassado pelo Ministério da Educação. Em 2019, foi repassada à entidade o valor de R$ 13.120,00 (treze mil cento e vinte reais). Recurso esse aplicado na compra de bens permanentes, manutenção e conservação predial, do qual totalizou o valor de R$ 27.195,51 (vinte sete mil cento e noventa e cinco reais e cinquenta e um centavos). O Saldo restante do recurso será empregado no próximo exercício. A Verba encontra-se aplicada em fundo de rendimentos em conta exclusiva.

B2) Programa Nacional Alimentação Escolar (MEC/FNDE/PNAE) – Transferência de recursos financeiros no valor estimado R$ 19.712,00 (dezenove mil, setecentos e doze reais), onerando os recursos da seguinte dotação orçamentária: 08.02/12.306.0018.2071.335043.080112, do Programa Nacional de Alimentação Escolar recurso esse do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação repassado pela Secretaria de Educação do Município de Diadema. A verba aplicada no exercício totalizou o valor de R$ 19.769,59 (dezenove mil setecentos e sessenta e nove reais e cinquenta e nove centavos). Valor composto do total da verba recebida, mais resultado da aplicação financeira. O recurso foi utilizado para aquisição exclusiva de gêneros alimentícios destinados a alimentação escolar dos alunos matriculados conforme Censo Escolar realizado pelo Instituto Nacional de Estudos e Pesquisas Educacionais *Anísio Teixeira* – INEP/MEC.

B3) Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) – Os Recursos Financeiros para o exercício de 2019 foi de R$ 873.776,96 (oitocentos e setenta e três mil, setecentos e setenta e seis reais e noventa e seis centavos) oriundos da classificação funcional programática nº 12.367.0800.5156.000 onerando a U.O 08001, U.G.E 080276 – Diretoria Regional de Diadema natureza da despesa nº 335043. Recurso realizado no exercício totalizou o valor de R$ 893.594,64 (oitocentos e noventa e três mil quinhentos e noventa e quatro reais e sessenta e quatro centavos). Valor composto do total da verba recebida, mais resultado da aplicação financeira. Aplicação no atendimento de alunos com deficiência intelectual, deficiências múltiplas, transtorno do

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113
APAE
Diadema - SP

Espectro do Autismo, e deficiência intelectual associadas a outras comorbidades, que necessitam de apoio da equipe multidisciplinar, com idade a partir dos 6 anos de idade (Ensino Fundamental I – Adaptado).

B4) Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) – em 2019 foi realizado o aditamento do termo de colaboração celebrado em 30/12/2016, processo nº SE 1679/0017/2016(legado) SEDUC/746299/2018. Para o exercício de 2020, o valor estimado é o de R$ 1.046.863,79 (hum milhão quarentena e seis mil, oitocentos e sessenta e três reais e setenta e nove centavos) oriundos da classificação funcional programática nº 12.367.0800.5156.000 onerando a U.O 08001, U.G.E 080276 – Diretoria regional de Diadema natureza da despesa nº 335043. Recurso previsto para o atendimento de alunos com deficiência intelectual, deficiências múltiplas, transtorno do Espectro do Autismo, e deficiência intelectual associadas a outras comorbidades, que necessitam de apoio da equipe multidisciplinar, com idade a partir dos 6 anos de idade (Ensino Fundamental I – Adaptado).

B4) Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) – em 2018 foi realizada a prorrogação, aditamento e supressão de Termo de Colaboração de Cooperação Técnica, Processo Administrativo Interno nº 16.331/2017. Tendo como estimado para o exercício de 2019 o valor de R$ 2.528.433,60 (dois milhões, quinhentos e vinte e oito mil quatrocentos e trinta e três reais e sessenta centavos) oriundos da dotação orçamentária consignadas ao projeto/atividade código 8082, elemento de Despesas 33503 – Fonte de recurso 1.2200.0000 do orçamento da Secretaria de Educação. Recebido e aplicado no atendimento de 345 (trezentos e quarentena e cinco) alunos da seguinte forma: Período PARCIAL, sendo 121 (cento e vinte e um) Pervasivos; 71 (setenta e um) Extensivos; 144 (cento e quarenta e quatro) Intermitentes. Período INTEGRAL, sendo 9 (nove), o valor de R$ 2.312.487,04 (dois milhões, trezentos e doze mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e quatro centavos). Tendo como saldo para aplicação no próximo exercício o valor de R$ 220.504,28 (duzentos e vinte mil quinhentos e quatro reais e vinte e oito centavos).

B5) Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) – em 2019 foi realizado a prorrogação, aditamento e supressão de Termo de Colaboração de Cooperação Técnica, Processo Administrativo Interno nº 16.331/2017. Tendo como estimado para o exercicio de 2020 o valor de R$ 2.671.910,64 (dois milhões, seiscentos e setenta e um mil, novecentos e dez reais, e sessenta e quatro centavos), que serão repassados pelo Município, na forma estabelecida no Plano de Trabalho e de acordo com Cronograma de Desembolso aprovados pela Comissão de Monitoramento e Avaliação em conjunto com o Núcleo de Convênios e Parcerias para execução do atendimento de 360 (trezentos e sessenta) alunos da seguinte forma: Período PARCIAL, sendo 137 (cento e trinta e sete) Pervasivos; 71 (setenta e um) Extensivos; 144 (cento e quarenta e quatro) Intermitentes. Período INTEGRAL, sendo 8 (oito). As despesas decorrentes correrão à conta de dotações consignadas ao Projeto/Atividade Código 8082, Elemento de Despesa 335043 – Fonte de Recurso 12200000 do orçamento da Secretaria de Educação.

c) SAÚDE

C1) Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) – em 2018 foi celebrado o 1º aditamento do termo de cooperação técnica e financeira para a realização do serviço ambulatorial de atendimento multiprofissional nas especialidades de psicologia, fonoaudiologia e terapia ocupacional a pacientes e familiares portadores de deficiência intelectual. Deu-se o valor estimado de R$ 299.897,88 (duzentos e noventa e nove mil, oitocentos e noventa e sete reais e oitenta e oito centavos) oriundos do Convênio com a Secretaria de Saúde do Município de Diadema. Tendo sido aplicado no exercício de 2019 o montante de 62.347,84 (sessenta e dois mil trezentos e quarenta e sete reais e oitenta e quatro centavos). O Saldo remanescente está pendente de repasse do ente público.

C2) Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) – em 2019 foi celebrado o 2ª aditamento do termo de cooperação técnica e financeira para a realização do serviço ambulatorial de atendimento multiprofissional nas especialidades de psicologia, fonoaudiologia e terapia ocupacional a pacientes e familiares portadores de deficiência intelectual. Deu-se o valor estimado de R$ 299.897,88 (duzentos e noventa e nove mil, oitocentos e noventa e sete reais e oitenta e oito centavos) oriundos do Convenio com a Secretaria de Saúde do Município de Diadema.

C3) Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência ("PRONAS") - em 2018 celebram o TERMO DE COMPROMISSO que tem por objeto a execução do projeto "Implantação do Programa de Estimulação Precoce", aprovado pela Portaria SE/MS nº 1.319, de 04 de dezembro de 2018, no valor de R$ 653.159,06 (seiscentos e cinquenta e três mil, cento e cinquenta e nove reais e seis centavos), a ser executado pela Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Diadema/SP, no período de 12 meses, conforme informações retiradas do plano de trabalho aprovado pelo MINISTÉRIO, no âmbito do Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência (PRONAS/PCD). Recursos aplicados parcialmente no atendimento de Bebês e crianças, desde o nascimento até 6 anos de idade, com deficiência intelectual e/ou múltiplas com indicação para Estimulação Precoce; Prestação de serviços médicos-assistenciais com oferta de tratamento terapêutico multidisciplinar para a Estimulação Precoce de bebês e crianças; e, Acolhimento e orientação familiar.

Nota 16 – As receitas de Doações e Contribuições totalizaram o valor de R$ 32.454 (trinta e dois mil quatrocentos e cinquenta e quatro reais), conforme quadro abaixo:

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

Doações e Contribuições	Total em 31/12/2019
Sócios Contribuintes	
Pessoa Física	15.685
Pessoa Jurídica	5.600
Doações Espontâneas	
Pessoa Física	5.756
Pessoa Jurídica	5.413
TOTAL	**32.454**

Nota 17 - A Entidade, por ser detentora do CEBAS vigente, é imune ao recolhimento da contribuição previdenciária patronal. Em contrapartida, a legislação exige que a Entidade, aplique os recursos integrais em suas atividades, conforme determina a Lei nº 12.101/2009, alterada pela Lei nº 12.868/2013. O valor usufruído relativo à cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2.018 o valor de R$ 649.017,53 (Seiscentos e quarenta e nove mil, dezessete reais e cinquenta e três centavos), assim demonstrados:

Mês	Base Cal. INSS Salários	Base Cal. INSS Autônomo	Parte Empresa 20%	Terceiros 5,8%	Acid. Trab. 1%	INSS Autônomo 20%	TOTAL MÊS
JANEIRO	*178.893,75*	*0,00*	*35.778,75*	*10.375,84*	*1.788,93*	*0,00*	*47.943,52*
FEVEREIRO	*204.186,39*	*0,00*	*40.837,32*	*11.842,81*	*2.041,86*	*0,00*	*54.721,99*
MARÇO	*214.001,18*	*0,00*	*42.800,24*	*12.412,07*	*2.140,01*	*0,00*	*57.352,32*
ABRIL	*213.607,61*	*0,00*	*42.721,48*	*12.389,24*	*2.136,08*	*0,00*	*57.246,80*
MAIO	*213.313,30*	*0,00*	*42.662,64*	*12.372,17*	*2.133,13*	*0,00*	*57.167,94*
JUNHO	*236.076,33*	*0,00*	*47.215,21*	*13.692,43*	*2.360,76*	*0,00*	*63.268,40*
JULHO	*257.158,38*	*0,00*	*51.431,63*	*14.915,19*	*2.571,58*	*0,00*	*68.918,40*
AGOSTO	*244.425,36*	*0,00*	*48.885,06*	*14.176,67*	*2.444,25*	*0,00*	*65.505,98*
SETEMBRO	*249.374,65*	*0,00*	*49.874,89*	*14.463,73*	*2.493,75*	*0,00*	*66.832,37*
OUTUBRO	*249.132,67*	*0,00*	*49.826,50*	*14.449,69*	*2.491,33*	*0,00*	*66.767,52*
NOVEMBRO	*252.757,69*	*0,00*	*50.551,50*	*14.659,95*	*2.527,58*	*0,00*	*67.739,03*
DEZEMBRO	*233.662,79*	*0,00*	*46.732,53*	*13.552,44*	*2.336,63*	*0,00*	*62.621,60*
13. Salário	*200.501,50*	*0,00*	*40.100,27*	*11.629,09*	*2.005,02*	*0,00*	*53.734,38*
Total	**2.947.091,60**	**0,00**	**589.418,02**	**170.931,32**	**29.470,91**	**0,00**	**789.820,25**

EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	Vr. INSS
20 %	1%	5,8%	26,8%	2.947.091,60	789.820,25

Nota 18 - A APAE de Diadema, em virtude de sua natureza filantrópica e de organização sem fins lucrativos de assistência social, goza do benefício de isenção do pagamento da COFINS incidente sobre as receitas relativas às atividades próprias, de acordo com as Leis n.º 9.718/1998 e 10.833/2003, com a Medida Provisória nº 2.158-35/2001 e o Decreto Federal nº 4.524/2002. O Valor Usufruído em 2019 foi o de R$ 27.640,70 (vinte e sete mil, seiscentos e quarenta reais e setenta centavos). A alíquota 7,6%, foi a aplicada as receitas advindas das atividades da entidade.

Nota 19 - A entidade é tributada pelo PIS/Pasep à razão de 1% (um por cento) da Folha de Pagamento da entidade, na forma disciplinada no art. 13 da MP nº 2.158-35, de 2001. Entende-se como Folha de Pagamento ou de Salários Mensal, o total dos rendimentos do trabalho assalariado de qualquer natureza, tais como salários, gratificações, comissões, repouso semanal remunerado, hora extra, 13º salário, adicional de função, adicional de férias, ajuda de custo, quinquênio, adicional noturno, aviso prévio trabalhado e diárias superiores a cinquenta por cento do salário.

Nota 20 - A Entidade, em virtude de sua natureza filantrópica e por ser organização sem fim lucrativos atuante nas áreas da Educação, Saúde e Assistência Social, goza do de imunidade do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado (IRPJ e CSLL), em conformidade com o disposto nos arts. 150, VI, "c", e 195, § 7º, ambos da Constituição Federal, e de acordo com o art. 170 do Regulamento de Imposto de Renda (RIR), aprovado pelo Decreto Federal nº 3.000, de 26 de março de 1999.

Nota 21 - As gratuidades estão demonstradas nas contas do grupo "4" correspondente aos custeios e despesas devidamente respaldadas com documentação hábil. Observado que todas as despesas realizadas no exercício tiveram 100% de seu valor revertido nas gratuidades. Em atendimento ao disposto na Lei no 12.101, de 27 de novembro de 2009, e na Lei no 12.868, de 15 de outubro de 2013 estão assim demonstradas:

Av. Dr Ulisses Guimarães, 316 - CEP 09990-080
Jardim Tiradentes - Diadema - SP
Fone / Fax: 4055-6622
CNPJ - 51.119.584/0001-50 - Inscr. Estadual - 286.142.111.113

APAE
Diadema - SP

ÁREA	Total de gratuidades concedidas por meio DE Recursos Próprios	Total de gratuidades concedidas por meio de Convênios e Parcerias	Despesas Totais realizadas	Quantidade de pessoas atendidas
Educação	173.097	3.308.060	3.481.157	345
Saúde	131.047	440.004	571.051	3.991
Assistência Social	559.797	600.823	1.160.620	80
TOTAL	**863.941**	**4.348.887**	**5.212.828**	**4.416**

Nota 22 – Em atendimento a Lei 12.101 de 27 de dezembro de 2012, Portaria nº 834, de 26 de Abril de 2016, Art. 30, apresentamos a seguir as informações relacionadas ao Sistema Único de Saúde – SUS:

Atendimentos Ambulatoriais realizados pelo SAEDI - 2019				
Recursos provenientes do Sistema Único de Saúde - SUS	Recursos provenientes de arrecadação própria (Não SUS)	Total Geral	% SUS	Total de procedimentos
413.881	157.170	571.051	**72%**	10.560

Nota 23 – Em atendimento a Lei 12.101 de 27 de dezembro de 2012, Portaria Normativa nº 15, de 11 de Agosto de 2017, apresentamos a seguir as informações relacionadas a recursos oriundos do MEC:

Atendimentos Ambulatoriais realizados pela área da Educação - 2019				
Recursos provenientes do Ministério da Educação - MEC	Recursos provenientes de arrecadação própria	Total Geral	% MEC	Matriculados
3.275.743	205.414	3.481.157	**94%**	345

Nota 24 – Conforme dispõe item 19 da ITG (Instrução Técnica Geral) 2002 (R1) de 21 de Agosto de 2015, o trabalho voluntário, inclusive de membros integrantes da administração no exercício se suas funções devem ser reconhecidas a valor justo da prestação de serviços como se houvesse ocorrido o desembolso financeiro, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela Entidade. Nesse sentido a entidade utilizou como critério, o valor do salário base contido na convenção coletiva de trabalho 2019/2020, dividido por 200 horas mês, multiplicado pelas horas de prestação do serviço. Para a apuração do valor justo das horas voluntárias dos diretores, o critério aplicado é o valor referente ao maior salário pago pela APAE divido por 200 horas mês, multiplicado pelas horas de trabalho realizado. O trabalho voluntário realizado na entidade está amparado pela lei nº 9.608, de 18 de fevereiro de 1998 e resguardado por meio do termo de adesão entre entidade e voluntário conforme art. 2º da lei supracitada.
O montante do serviço em 2019 corresponde ao valor de R$ 13.496,30 (treze mil, quatrocentos e noventa e seis reais e trinta centavos). O valor ora realizado está registrado em conta patrimonial específica e reconhecida na receita e na despesa.

Nota 25 – A entidade apresentou Déficit do exercício no valor de R$ 63.833,84 (sessenta e três mil oitocentos e trinta e três reais e oitenta e quatro centavos). Resultado esse que será incorporado ao Patrimônio Social. No mesmo exercício, foram feitos ajustes de exercícios anteriores no valor de 6.074,51 (seis mil e setenta e quatro reais e cinquenta e um centavos) correspondente a baixa de valores não recebidos superior ao prazo de 5 anos. O valor total do patrimônio social totalizou o montante R$ 5.182.417,02 (Cinco milhões, cento e oitenta e dois mil, quatrocentos e dezessete reais e dois centavos), valor composto pela incorporação dos valores dos resultados anteriores acumulados mais doações patrimoniais. Findo o exercício de 2019, o Patrimônio Líquido apresentou o saldo de R$ 5.112.508,67 (cinco milhões cento e doze mil, quinhentos e oito reais e sessenta e sete centavos).

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

Diadema, 31 de dezembro de 2019.

FERNANDO DUQUE ROSA
Presidente
CPF 013.183.748-63

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1SP CT 169.311/O-0