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 31/12/2018	Saldo em 31/12/2017
CIRCULANTE	**5.541.450**	**3.853.724**
DISPONIBILIDADES	**1.290.269**	**380.231**
Caixa Recursos Livres - Assistência Social	2.976	441
Bancos Recursos Livres - Educação	10.199	51.773
Bancos Recursos Livres - Assistência Social	66.139	23.923
Bancos Recursos Restritos - Educação	97.080	1
Bancos Recursos Restritos - Saúde	685.971	78
Bancos Recursos Restritos - Assistência Social	13	3.439
Aplicações financeiras - Recursos Livres - Educação	202	0
Aplicações financeiras - Recursos Livres - Assistência Social	252.804	218.179
Aplicações financeiras - Recursos restritos - Educação	171.957	58.471
Aplicações financeiras - Recursos restritos - Saúde	2.928	23.919
Aplicações financeiras - Recursos restritos - Assistência Social	0	7
CRÉDITOS A RECEBER	**4.246.581**	**3.468.893**
Contribuições a Receber	865	1.300
Verbas de Convênios e Parcerias a Receber	4.228.424	3.440.318
Créditos por Adiantamentos	8.820	24.485
Créditos Tributários Ressarcimentos	398	380
Outros Direitos Realizáveis	8.074	2.410
ESTOQUES	**4.600**	**4.600**
Estoques	4.600	4.600
Estoques Terceiros (Oficina Abrigada)	0	0
NÃO CIRCULANTE	**5.666.536**	**5.157.340**
IMOBILIZADO - Educação	**103.170**	**53.086**
ATIVO FIXO	140.408	74.631
(-) Depreciação Acumulada	-37.238	-21.545
IMOBILIZADO - Saúde	**9.161**	**0**
ATIVO FIXO	9.198	0
(-) Depreciação Acumulada	-37	0
IMOBILIZADO - Assistência Social	**5.551.339**	**5.100.369**
ATIVO FIXO	6.055.235	5.549.379
(-) Depreciação Acumulada	-503.896	-449.010
INTANGÍVEL	**2.866**	**3.885**
ATIVO FIXO	5.830	5.830
(-) Depreciação Acumulada	-2.964	-1.945
TOTAL DO ATIVO	**11.207.986**	**9.011.064**

Diadema, 31 de dezembro de 2018

ANDRÉ ANTUNES GARCIA
Presidente
CPF 229.281.648-67

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

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 LIQUIDO	Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2017
PASSIVO CIRCULANTE	**5.854.215**	**3.839.170**
Fornecedores de Materiais / Serviços	13.224	1.823
Obrigações Tributarias e Sociais	3.835	1.490
Obrigações com Empregados	0	0
Provisões trabalhistas	202.893	180.224
Processos Trabalhistas	12.000	26.641
Outras obrigações de Curto Prazo	0	6
Recursos de Convênios em Execução		
Recursos de Entidades Públicas – Educação	3.824.897	2.900.971
Recursos de Entidades Públicas – Saúde	742.191	23.919
Recursos de Entidades Públicas - Assistência Social	602.501	579.623
Recursos de Entidades Privadas - Educação	10.806	85.563
Recursos de Entidades Privadas - Saúde	30.802	0
Antecipações de Receitas - Receita Diferidas	411.066	38.910
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	**171.354**	**137.923**
Antecipações de Receitas - Receita Diferidas	171.354	137.923
PATRIMONIO LIQUIDO	**5.182.417**	**5.033.971**
Superávit/Déficit Acumulado	259.250	110.804
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	4.921.008
Doações Patrimoniais	4.923.167	2.159
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO	**11.207.986**	**9.011.064**

Diadema, 31 de dezembro de 2018

ANDRÉ ANTUNES GARCIA
Presidente
CPF 229.281.648-67

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

APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DIADEMA
CNPJ: 51.119.584/0001-50
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
Valores expressos em Reais (R$)

RECEITAS OPERACIONAIS	2018	2017
Educação	-	-
Com Restrição	-	-
Recursos Entidades Públicas Federais		
Programa Nac. de Alimentação Escolar (FNDE/MEC/PNAE)	15.562	13.504
Programa Dinheiro Direto na Escola (FNDE/MEC/PDDE)	10.904	10.663
Recursos Entidades Públicas Estaduais		
Secretaria de Estado da Educação - São Paulo (SP/SE)	784.650	736.364
Recursos Entidades Públicas Municipais		
Secretaria da Educação - Diadema (PMD/SE)	1.782.036	1.194.852
Recursos Entidades Privadas		
Fundação Itaú Social - PIPS/FIES	44.200	37.333
Fundação Salvador Arena	17.820	17.820
Unesco - Criança Esperança	245.491	0
(+) Total das Receitas Com Restrições	**2.900.663**	**2.010.536**
Sem Restrição	-	-
Empresas Parcerias (Qualificação Profissional)	10.943	20.892
Contribuições e Doações	10.625	0
Receitas Financeiras	533	63
(+) Total das Receitas Sem Restrições	**22.101**	**20.955**
(=) Total das Receitas Brutas das Atividades da Educação	**2.922.764**	**2.031.491**
Saúde	-	-
Com Restrição	-	-
Recursos Entidades Públicas Municipais		
Secretaria da Saúde de Diadema (SUS/PMD/SS)	211.370	251.323
Recursos Entidades Privadas		
Federação das APAEs do Estado de São Paulo - (FEAPAES-SP)	0	20.000
Fundação Volkswagen - Programa VW na Comunidade	77	0
(+) Total das Receitas Com Restrição	**211.447**	**271.323**
Sem Restrição		
Receitas Financeiras	0	0
(+) Total das Receitas Sem Restrição	**0**	**0**
(=) Total das Receitas Brutas das Atividades da Saúde	**211.447**	**271.323**
Assistência Social	-	-
Com Restrição	-	-
Recursos Entidades Públicas Federais		
Secr. Assistência Social e Cidadania de Diadema (MDS/PMD/SASC)	330.566	121.226
Recursos Entidades Públicas Estaduais		
Secretaria Assistência Social e Cidadania de Diadema - (SP/PMD/SASC)	26.544	18.374
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	5.023	5.024
Progr. de Implantação Centro Acesso Tecnologia de Inclusão Digital	9.471	6.261
Recursos Entidades Públicas Municipais		
Secretaria Assistência Social e Cidadania de Diadema - (PMD/SASC)	192.877	221.930
Recursos Entidades Privadas		
Federação Nacional das APAEs - (FENAPAES)	0	15.222
(+) Total das Receitas Com Restrição	**572.561**	**396.117**
Sem Restrição:	-	-
Contribuições e Doações	43.003	50.967
Campanhas, Festas e Arrecadações	681.740	565.959
Serviços Voluntários	12.951	12.533
Reversão de Provisões para Contingencias	14.641	0
Receitas Financeiras	14.993	19.043
(+) Total das Receitas Sem Restrição	**767.328**	**648.502**
(=) Total das Receitas Brutas das Atividades da Assistência Social	**1.339.889**	**1.044.619**
(=) Total das Receitas Brutas do Exercício	**4.474.100**	**3.347.433**

Continuação		
CUSTEIOS DAS ATIVIDADES		
Educação	-	-
Pessoal Com Vínculo Empregatício	1.621.809	1.339.677
Serviços Terceiros	113.983	114.979
Gastos Gerais de Funcionamento	483.045	139.221
Gastos Campanhas e Arrecadações	0	1.325
(-) Total dos Custos dos Projetos da Educação	**2.218.837**	**1.595.202**
Saúde	-	-
Pessoal Com Vínculo Empregatício	308.264	265.425
Serviços Terceiros	0	0
Gastos Gerais de Funcionamento	6.856	9.899
(-) Total dos Custos dos Projetos da Saúde	**315.120**	**275.324**
Assistência Social	-	-
Pessoal Com Vínculo Empregatício	572.875	352.584
Serviços Terceiros	600	900
Gastos Gerais de Funcionamento	131.734	110.496
Gastos Campanhas e Arrecadações	73.117	80.011
Gastos Serviços Voluntários	12.951	12.533
(-) Total dos Custos dos Projetos da Assistência Social	**791.277**	**556.524**
(=) Total dos Custos	**3.325.234**	**2.427.050**
(=) Total da Receita Líquida do Exercício	**1.148.866**	**920.383**
DESPESAS OPERACIONAIS		
Educação	-	-
Pessoal Com Vínculo Empregatício	531.504	472.733
Serviços Terceiros	73.559	54.623
Manutenção e Infraestrutura	15.056	8.553
Gastos Gerais de Funcionamento	97.759	45.788
Despesas Financeiras	2.700	10.528
Despesas Tributarias	452.695	424.954
(-) Isenção Cota Patronal	-451.766	-423.354
(-) Isenção COFINS	-929	-1.588
(-) Total das Despesas Operacionais da Educação	**720.578**	**592.237**
Saúde	-	-
Pessoal Com Vínculo Empregatício	0	0
Serviços Terceiros	0	0
Manutenção e Infraestrutura	0	0
Gastos Gerais de Funcionamento	37	0
Despesas Financeiras	1.115	848
Despesas Tributarias	66.172	52.195
(-) Isenção Cota Patronal	-66.172	-52.195
(-) Isenção COFINS	0	0
(-) Total das Despesas Operacionais da Saúde	**1.152**	**848**
Assistência Social	-	-
Pessoal Com Vínculo Empregatício	77.188	67.009
Serviços Terceiros	64.471	75.758
Manutenção e Infraestrutura	1.791	12.953
Gastos Gerais de Funcionamento	117.864	141.925
Despesas Financeiras	16.612	39.876
Despesas Tributarias	156.449	102.147
(-) Isenção Cota Patronal	-131.080	-86.046
(-) Isenção COFINS	-24.605	-15.340
(-) Total das Despesas Operacionais da Assistência Social	**278.690**	**338.282**
(=) Total das Despesas Operacionais	**1.000.420**	**931.367**
(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO	**148.446**	**-10.984**

Diadema, 31 de dezembro de 2018

ANDRÉ ANTUNES GARCIA
Presidente
CPF 229.281.648-67

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

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 31/12/2016	**121.788**	**2.159**	**0**	**123.947**
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	4.921.008	4.921.008
(+/-) Déficit do Exercício	0	0	-10.984	-10.984
(+/-) Incorporação dos Déficit	0	0	0	0
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**

Diadema, 31 de dezembro de 2018

ANDRÉ ANTUNES GARCIA
Presidente
CPF 229.281.648-67

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

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	2018	2017
Atividades Operacionais		
Superávit	148.446	-10.984
(+) Depreciação / Amortização	71.632	52.969
(-) Ganho na Venda de Imobilizado	0	0
(+/-) Ajuste Exercícios Anteriores	0	4.921.008
Superávit/Déficit Ajustado	**220.078**	**4.962.993**
Diminuição/Aumento em créditos a receber		
(-) Aumento de Recursos a Receber	-790.306	-3.435.199
(+) Redução outros créditos	12.618	-7.347
(+/-) Aumento/Redução estoques	0	0
Diminuição/Aumento em Obrigações		
(+) Aumento das Obrigações c/ Fornecedores	11.400	-11.257
(+) Aumento de Encargos a Recolher	26	202
(+) Aumento das Obrigações Tributárias	2.319	81
(+/-) Aumento/Redução Obrigações c/ Pessoal	0	0
(+) Aumento das Provisões de Férias e Encargos	22.670	5.762
(-) Redução das Provisões para Contingências Trabalhistas	-14.641	0
(-) Redução d das Demais Obrigações	-6	6
(+) Aumento Recurso de Convênios	1.621.121	3.422.776
(+) Aumento Antecipações de Receitas	405.587	13.143
(=) Caixa gerado pelas atividades operacionais	**1.490.866**	**4.951.160**
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**2018**	**2017**
Aquisição de imobilizado (-)	-580.829	-66.615
(=) Caixa gerado pelas atividades de investimentos	**-580.829**	**-66.615**
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	**2018**	**2017**
(=) Doações Patrimoniais	0	-4.921.008
(=) Caixa gerado pelas atividades de financiamentos	**0**	**-4.921.008**
- (=) Caixa Gerado	910.037	-36.463
(=) Resultado Final de Caixa (Disponível)	**910.037**	**-36.463**
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES	**380.231**	**416.694**
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES	**1.290.268**	**380.231**

Diadema, 31 de dezembro de 2018

ANDRÉ ANTUNES GARCIA
Presidente
CPF 229.281.648-67

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31.12.2018

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 solidaria. 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 as pessoas com deficiência preferencialmente 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, preferencialmente intelectual e múltipla.

II – Apresentação das Demonstrações

Nota 02 – As demonstrações contábeis e Financeiras encerradas em 31.12.2018 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 no resultado 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, 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 Permanentes estão apresentados pelo custo de aquisição, do qual não houve para o exercício de 2018 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 (4%)
EQUIP. DE INFORMATICA	60 meses (20%)
EQUIP. DE SEGURANÇA	120 meses (10%)
EQUIP. DE TELEFONIA	120 meses (10%)
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	120 meses (10%)
MOVEIS E UTENSILIOS	120 meses (10%)
VEICULOS	60 meses (20%)
EQUIP. ESPORTIVOS	120 meses (10%)
EQUIP. TERAPEUTICOS	120 meses (10%)
LICENSA DE USO DE SOFTWARE (Intangível)	60 meses (20%)

Nota 05 – O Ativo Permanente apresentou variação positiva no exercício de 2018 no valor de R$ 509.195,94 (quinhentos e nove mil, cento e noventa e cinco reais e noventa e quatro centavos), composto pelas aquisições realizadas no valor de R$ **580.829,46** (Quinhentos e oitenta mil, oitocentos e vinte e nove reais e quarenta e seis centavos), sendo que deste montante o valor de R$ 505.855,33 (Quinhentos e cinco mil, oitocentos e cinquenta e cinco reais e trinta e três centavos) é proveniente de reforma e adequação predial a ser integrado as edificação em sua conclusão. As depreciações/amortizações acumuladas no período totalizaram o valor de R$ 71.633,52 (setenta e um mil, seiscentos e trinta e três reais e cinquenta e dois centavos), consolidando em 31/12/2018 o saldo de R$ 5.666.536,36 (Cinco milhões, seiscentos e sessenta e seis mil, quinhentos e trinta e seis reais e trinta e seis centavos), abaixo especificados:

APAE
Diadema - SP

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE DE DIADEMA
Mantenedora da Escola de Educação Especial "Alberto Simões Moreira"

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL - EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	AQUISIÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2018	SALDO 31/12/2018
EDIFICAÇÕES/INSTALAÇÕES	11.685,00	0,00	0,00	0,00	11.685,00
EQUIP. DE INFORMATICA	28.152,27	25.406,26	0,00	0,00	53.558,53
EQUIP. DE TELEFONIA	3.190,00	0,00	0,00	0,00	3.190,00
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.216,20	0,00	0,00	0,00	6.216,20
MOVEIS E UTENSILIOS	25.388,18	40.369,50	0,00	0,00	65.757,68
TOTAL	**74.631,65**	**65.775,76**	**0,00**	**0,00**	**140.407,41**

DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO EDUCACAO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	DEPRECIAÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2018	SALDO 31/12/2018
EDIFICAÇÕES	-4.771,19	-1.168,50	0,00	0,00	-5.939,69
EQUIP. DE INFORMATICA	-5.341,93	-8.988,66	0,00	0,00	-14.330,59
EQUIP. DE TELEFONIA	-1.903,45	-574,20	0,00	0,00	-2.477,65
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	-1.052,67	-621,60	0,00	0,00	-1.674,27
MOVEIS E UTENSILIOS	-8.476,20	-4.339,31	0,00	0,00	-12.815,51
TOTAL	**-21.545,44**	**-15.692,27**	**0,00**	**0,00**	**-37.237,71**

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL - SAÚDE

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	AQUISIÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2018	SALDO 31/12/2018
EQUIPAMENTOS TERAPÊUTICOS	0,00	9.198,37	0,00	0,00	9.198,37
TOTAL	**0,00**	**9.198,37**	**0,00**	**0,00**	**9.198,37**

DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO Saúde

EQUIPAMENTOS TERAPÊUTICOS	0,00	-37,09	0,00	0,00	-37,09
TOTAL	**0,00**	**-37,09**	**0,00**	**0,00**	**-37,09**

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL - ASSISTENCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	AQUISIÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2018	SALDO 31/12/2018
TERRENOS	4.921.007,41	0,00	-2.046.165,84	0,00	2.874.841,57
EDIFICAÇÕES	15.031,06	0,00	2.046.165,84	0,00	2.061.196,90
REFORMA PREDIAL	0,00	505.855,33	0,00	0,00	505.855,33
EQUIP. TERAPEUTICOS	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 INFORMATICA	156.077,83	0,00	0,00	0,00	156.077,83
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
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	33.733,50	0,00	0,00	0,00	33.733,50
VEICULOS	49.018,50	0,00	0,00	0,00	49.018,50
MOVEIS E UTENSILIOS	327.300,06	0,00	0,00	0,00	327.300,06
TOTAL	**5.549.379,95**	**505.855,33**	**0,00**	**0,00**	**6.055.235,28**

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

DEPRECIAÇÃO - ASSISTENCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	DEPRECIAÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2018	SALDO 31/12/2018
EDIFICAÇÕES	-13.827,31	-11.869,29	0,00	0,00	-25.696,60
EQUIP. TERAPEUTICOS	-4.975,10	-702,43	0,00	0,00	-5.677,53
EQUIP. ESPORTIVOS	-10.876,05	-1.121,38	0,00	0,00	-11.997,43
EQUIP. DE INFORMATICA	-114.603,67	-11.859,47	0,00	0,00	-126.463,14
EQUIP. DE SEGURANÇA	-12.037,84	0,00	0,00	0,00	-12.037,84
EQUIP. DE TELEFONIA	-8.129,05	-942,99	0,00	0,00	-9.072,04
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	-21.611,03	-1.929,15	0,00	0,00	-23.540,18
VEICULOS	-49.018,50	0,00	0,00	0,00	-49.018,50
MOVEIS E UTENSILIOS	-213.931,67	-26.461,45	0,00	0,00	-240.393,12
TOTAL	**-449.010,22**	**-54.886,16**	**0,00**	**0,00**	**-503.896,38**

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL INTANGÍVEL- ASSISTENCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	AQUISIÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	BAIXA 2018	SALDO 31/12/2018
LICENSA 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 - ASSISTENCIA SOCIAL

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	AMORTIZAÇÃO 2018	TRANSFERÊNCIA	CORREÇÕES 2018	SALDO 31/12/2018
LICENSA USO DE SOFTWARE (Amortização)	-1.945,52	-1.018,00	0,00	0,00	-2.963,52
TOTAL	**-1.945,52**	**-1.018,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.963,52**

TOTAIS ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2017	AQUISIÇÃO 2018	TRANSFERENCIA	DEPRECIAÇÃO 2018	SALDO 31/12/2018
TOTAL IMOBILIZADO	**5.629.841,60**	**580.829,46**	**0,00**		**6.210.671,06**
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	**-470.555,66**		**0,00**	**-70.615,52**	**-541.171,18**
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	**-1.945,52**		**0,00**	**-1.018,00**	**-2.963,52**
TOTAL	**5.157.340,42**	**580.829,46**	**0,00**	**-71.633,52**	**5.666.536,36**

Nota 06 – A APAE de Diadema, através de Termo de Parceria com a FUNDAÇÃO SALVADOR ARENA, viabilizou a restruturação edificação/estruturação 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 diagnostico de deficiência intelectual. Trabalho esse, realizado pelo departamento de Serviços de Atendimento Especializado a Pessoa com Deficiência Intelectual (SAEDI).

Nota 07 - A Instituição recebeu a título de doação da FUNDAÇÃO ITAÚ SOCIAL, CNPJ/MF sob o nº 59.573.030/0001-30; no valor de R$ 29.703,15 (vinte e nove mil e setecentos e três reais e quinze centavos), condicionado a compra de equipamentos a serem utilizados no Projeto de Qualificação Profissional ativo patrimônio. Valor esse realizado no exercício, onde a receita será contabilizada ao longo do período de depreciação do exercício, 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, CIENCIA E CULTURA, CNPJ/MF sob o nº 03.736.617/0001/58; 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 a serem utilizados no Projeto de Qualificação Profissional. Valor esse realizado no exercício, onde a receita será contabilizada ao longo do período de depreciação do exercício, controlada em conta especifica 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, CNPJ/MF sob o nº51.129.872/0001-95; 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". Valor esse aplicado parcialmente no exercício, onde a receita será contabilizada ao longo do período de depreciação do exercício, controlada em conta especifica no grupo de Receitas diferidas a que se faz referência na nota 12

Nota 10 - A Instituição não apresentou constituição para devedores duvidosos tendo em vista a natureza dos créditos existentes na contabilidade.

Nota 11 - A APAE, para contabilização dos recursos de subvenções governamentais e parcerias com setor privado, utiliza-se da resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.305/2010 a qual aprova a NBC TG 07. 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 PUBLICA NACIONAL (PASSIVO)	SALDO EM 2017	VERBAS A DESTINAR	RESULTADOS DE APLICAÇÕES	RECURSOS APLICADOS 2018	DEVOLUÇÕES RECURSOS NÃO UTILIZADOS	SALDO A APLICAR 31/12/2018
EDUCAÇÃO						
Programa Nacional Alimentação Escolar (MEC/FNDE/PNAE)	0,00	15.840,00	106,11	-15.946,11	0,00	0,00
Programa Dinheiro Direto na Escola (MEC/FNDE/PDDE)	16.897,15	14.200,00	367,60	-13.152,39	0,00	18.312,36
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) 2017	41.485,13	0,00	156,74	-5.955,83	-35.686,04	0,00
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) 2018	946.950,40	0,00	6.768,23	-775.787,58	-24.391,13	153.539,92
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE) 2019	0,00	1.009.184,96	0,00	0,00	0,00	1.009.184,96
Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) 2018	1.895.638,56	0,00	1.823,68	-1.782.036,22		115.426,02
Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) 2019	0,00	2.528.433,60	0,00	0,00		2.528.433,60
SAÚDE						0,00
Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência MS/SUS/PRONAS/PCD	0,00	653.159,06	0,00	0,00	0,00	653.159,06
Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) 2017	23.918,78	0,00	0,00	-23.918,78	0,00	0,00
Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) 2018	0,00	299.897,88	503,74	-211.369,99	0,00	89.031,63
ASSISTENCIA SOCIAL						0,00
Secretaria Assistência Social e Cidadania - PMD/SASC 2017	3.623,45		0,06	0,00	-3.623,51	0,00
Secretaria Assistência Social e Cidadania - PMD/SASC 2018	576.000,00	0,00	489,15	-549.987,81		26.501,34
Secretaria Assistência Social e Cidadania - PMD/SASC 2019	0,00	576.000,00	0,00	0,00		576.000,00
TOTAL	**3.504.513,47**	**5.096.715,50**	**10.215,31**	**-3.378.154,71**	**-63.700,68**	**5.169.588,89**
RECURSO DE ENTIDADE PRIVADA NACIONAL (PASSIVO)	**SALDO EM 2017**	**VERBA TOTAL**	**RESULTADOS DE APLICAÇÕES**	**RECURSOS APLICADOS 2018**	**DEVOLUÇÕES RECURSOS NÃO UTILIZADOS**	**SALDO A APLICAR 31/12/2018**
EDUCAÇÃO						0,00
Fundação Itaú Social - PIS/FIES	67.742,88	0,00	0,00	-67.742,88	0,00	0,00
Fundação Salvador Arena	17.820,25	0,00	0,00	-17.820,25	0,00	0,00
UNESCO - Criança Esperança	0,00	296.786,40	559,00	-286.539,18	0,00	10.806,22
SAÚDE						0,00
Fundação Volkswagen	0,00	40.000,00	0,00	-9.198,37	0,00	30.801,63
TOTAL	**85.563,13**	**336.786,40**	**559,00**	**-381.300,68**	**0,00**	**41.607,85**
TOTAL GERAL	**3.590.076,60**	**5.433.501,90**	**10.774,31**	**-3.759.455,39**	**-63.700,68**	**5.211.196,74**

Nota 12 – O Grupo de Receitas Diferidas é composta 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 especifica 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 listados:

Receita Diferida (Passivo Circulante)	Saldo 31/12/2017	Recebimentos e Aquisições	Receita	Transferência Passivo não Circulante	Saldo 31/12/2018
Convênios Entidades Públicas					
Educação					
Programa Dinheiro Direito na Escola - MEC/PDDE	5.779,38	1.022,34	-5.772,85	5.157,56	6.186,43
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE)	2.972,56	0,00	-2.972,70	2.972,70	2.972,56
Assistência Social					
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.2734/11	5.035,00	0,00	-5.035,22	5.035,22	5.035,00
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1090/12	3.045,18	0,00	-3.044,93	3.045,94	3.046,19
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1172/12	5.023,42	0,00	-5.023,27	5.023,26	5.023,41
Progr. Impl. Centro Acesso Tec. Inc. Digital	9.471,37	0,00	-9.471,10	9.471,10	9.471,37
Entidades Privadas					
Educação					
Fundação Itaú Social (PIPS/FIES)	993,92	4.775,80	-5.643,69	5.643,61	5.769,64
UNESCO - Criança Esperança	0,00	6.127,14	-3.503,61	3.503,61	6.127,14
Saúde					0,00
Fundação Salvador Arena - Reforma Predial	0,00	357.322,63	0,00	0,00	357.322,63
Fundação Volkswagen - Programa VW Comunidade	0,00	0,00	-76,65	996,49	919,84
Campanhas e Arrecadações					
Assistência Social					
Arrecadações Antecipadas com Telemarketing	2.131,03	156.726,63	-156.036,66	0,00	2.821,00
Doações de Pessoas Físicas	0,00	20,00	0,00	0,00	20,00
Doações de Pessoas Jurídicas	4.458,50	0,00	-4.802,68	4.752,68	4.408,50
Doações a Identificar	0,00	4.587,00	-2.645,00	0,00	1.942,00
TOTAL A CURTO PRAZO	**38.910,36**	**530.581,54**	**-204.028,36**	**45.602,17**	**411.065,71**

Receita Diferida (Passivo Não Circulante)	Saldo 31/12/2017	Aquisições	Baixa	Transferência Passivo Circulante	Saldo 31/12/2018
Convênios Entidades Públicas					
Educação					
Programa Dinheiro Direito na Escola - MEC/PDDE	22.080,92	6.999,36	0,00	-5.157,56	23.922,72
Secretaria Estadual da Educação (SP/SE)	10.084,33	0,00	0,00	-2.972,70	7.111,63
Assistência Social					
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.2734/11	17.617,29	0,00	0,00	-5.035,22	12.582,07
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1090/12	13.726,62	0,00	0,00	-3.045,94	10.680,68
Secr. Assistência e Des. Social - Em.Parl.1172/12	23.861,04	0,00	0,00	-5.023,26	18.837,78
Progr. Impl. Centro Acesso Tec. Inc. Digital	28.937,38	0,00	0,00	-9.471,10	19.466,28
Entidades Privadas					
Educação					
Fundação Itaú Social (PIPS/FIES)	3.633,41	24.411,27	0,00	-5.643,61	22.401,07
UNESCO - Criança Esperança	0,00	38.424,82	0,00	-3.503,61	34.921,21
Saúde					
Fundação Salvador Arena - Reforma Predial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundação Volkswagen - Programa VW na Comunidade	0,00	9.198,37	0,00	-996,49	8.201,88
Campanhas e Arrecadações					
Assistência Social	0,00				0,00
Doações de Pessoas Jurídicas	17.981,34	0,00	0,00	-4.752,68	13.228,66
TOTAL A LONGO PRAZO	**137.922,33**	**79.033,82**	**0,00**	**-45.602,17**	**171.353,98**
TOTAL RECEITAS DIFERIDAS	**176.832,69**	**609.615,36**	**-204.028,36**		**582.419,69**

Nota 13 - No exercício de 2018 a entidade obteve o montante de R$ 4.474.100 (quatro milhões, quatrocentos e sessenta e quatro mil e cento 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$ **4.325.654** (Quatro milhões, Trezentos e vinte e cinco mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais) relacionadas à custos e despesas operacionais conforme demonstradas no quadro "B", apresentado abaixo:

QUADRO "A" <---> 2018 QUADRO "B" <---> 2018

RECEITAS	4.474.100	CUSTOS E DESPESAS	4.325.654	%
Educação	**2.922.764**	**Educação**	**2.939.415**	68%
Com Restrição	**2.900.663**	*Custeio dos Projetos Sociais*	2.218.837	
Recursos Entidades Públicas Federais	26.466	Pessoal Com Vínculo Empregatício	1.621.809	
Progr. Nac. de Alimentação Escolar (FNDE/MEC/PNAE)	15.562	Serviços Terceiros	113.983	
Progr. Dinheiro Direto na Escola (FNDE/MEC/PDDE)	10.904	Gastos Gerais de Funcionamento	483.045	
Recursos Entidades Públicas Estaduais	784.651		0	
Secretaria de Estado da Educação - São Paulo (SP/SE)	784.651	*Despesas Administrativas*	717.878	
Recursos Entidades Públicas Municipais	1.782.036	Pessoal Com Vínculo Empregatício	531.504	
Secretaria da Educação - Diadema (PMD/SE)	1.782.036	Serviços Terceiros	73.559	
Recursos Entidades Privadas	307.510	Manutenção e Infraestrutura	15.056	
Fundação Itaú Social - PIPS/FIES	44.199	Gastos Gerais de Funcionamento	97.759	
Fundação Salvador Arena	17.820			
UNESCO - Criança Esperança	245.491			
Sem Restrição	**22.101**	*Despesas Financeiras*	2.700	
Contribuições e Doações	10.943	*Despesas Tributarias*	452.695	
Empresas Parcerias (Qualificação Profissional)	10.625	(-) Isenção Cota Patronal	-451.766	
Receitas Financeiras	533	(-) Isenção COFINS	-929	
Saúde	**211.447**	**Saúde**	**316.272**	7%
Com Restrição	**211.447**	Custeio dos Projetos Sociais	315.120	
Recursos Entidades Públicas Municipais	211.370	Pessoal Com Vínculo Empregatício	308.264	
Secretaria da Saúde de Diadema (SUS/PMD/SS)	211.370	Serviços Terceiros	0	
Recursos Entidades Privadas	77	Gastos Gerais de Funcionamento	6.856	
Fundação Volkswagen	77	*Despesas Administrativas*	37	
Sem Restrição	**0**	Pessoal Com Vínculo Empregatício	0	
Receitas Financeiras	0	Serviços Terceiros	0	
		Manutenção e Infraestrutura	0	
		Gastos Gerais de Funcionamento	37	
		Despesas Financeiras	1.115	
		Despesas Tributarias	66.172	
		(-) Isenção Cota Patronal	-66.172	
		(-) Isenção COFINS	0	
Assistência Social	**1.339.889**	**Assistência Social**	**1.069.967**	25%
Com Restrição	**572.562**	*Custeio dos Projetos Sociais*	791.277	
Recursos Entidades Públicas Federais	330.566	Pessoal Com Vínculo Empregatício	572.875	
Secr. Ass. Social e Cid. de Diadema (MDS/PMD/SASC)	330.566	Serviços Terceiros	600	
Recursos Entidades Públicas Estaduais	49.118	Gastos Gerais de Funcionamento	131.734	
Secr. Ass. Social e Cid. de Diadema - (SP/PMD/SASC)	26.544	Gastos Campanhas e Arrecadações	73.117	
Secr. Ass. e Des. Social (SEADS) - EP 1090/12	3.045	Gastos Serviços Voluntários	12.951	
Secr. Ass. e Des. Social (SEADS) - EP 2734/11	5.035	*Despesas Administrativas*	261.314	
Secr. Ass. e Des. Social (SEADS) - EP 1172/12	5.023	Pessoal Com Vínculo Empregatício	77.188	
Progr. de Impl. Centro Acesso Tec. de Inclusão Digital	9.471	Serviços Terceiros	64.471	
Recursos Entidades Públicas Municipais	192.878	Manutenção e Infraestrutura	1.791	
Secr. Ass. Social e Cid. de Diadema - (PMD/SASC)	192.878	Gastos Gerais de Funcionamento	113.288	
Sem Restrição:	**767.327**	Doações, Contribuições e Donativos	4.576	
Contribuições e Doações	43.003	-	-	
Campanhas, Festas e Arrecadações	681.740	*Despesas Financeiras*	16.612	
Serviços Voluntários	12.951	Despesas Tributarias	156.449	
Reversão de Provisão Para Contingencias	14.641	(-) Isenção Cota Patronal	-131.080	
Receitas Financeiras	14.992	(-) Isenção COFINS	-24.605	
RESULTADO DO EXERCICIO		**148.446**		**100%**

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

a) ASSISTÊNCIA SOCIAL

A1) **Em 2017** a Secr. Assistência Social e Cidadania (PMD/SASC) e APAE de Diadema firmaram a o termo de Colaboração no valor total estimado de R$ 364.800,00 (Trezentos e sessenta e quatro mil e oitocentos reais), onerando a rubrica orçamentária do Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS, conforme LOA 2017 aprovada. As despesas decorrentes deste termo de convénio correrão à conta de dotações consignadas ao Projeto/Atividade Código 08.243.0012.2.041 - Elemento de Despesa 335043 - Fonte de Recurso (Municipal, Estadual e Federal) do orçamento da Secretaria de Assistência Social e Cidadania. Saldo do exercício anterior aplicado em janeiro de 2018.

A2) **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 convénio correrão 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 2.018 foram aplicados o valor de R$ 549.987,81 (Quinhentos e quarenta e nove mil, novecentos e oitenta e sete reais e oitenta e um centavos) composto pelo valor repassado mais o resultado financeiro das aplicações em fundo de renda fixa. 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, 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) **Ainda em 2018** a Secr. Assistência Social e Cidadania (PMD/SASC) e APAE de Diadema prorrogarão o termo de Colaboração no valor total estimado R$ 576.000,00 (Quinhentos e setenta e seis mil reais). As despesas decorrentes deste termo de convénio correrão à 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. Afim de atender 80 usuários residentes do município de Diadema, no exercício de 2019.

A5) 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 em 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.**

A6) 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 acima.

A7) 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 a 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 2016 foi o de R$ 33.680,00 (trinta e três mil, seiscentos e oitenta reais) – Recurso do Programa Dinheiro Direto na Escola, verba essa, oriunda do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação repassado pelo Ministério da Educação. O valor aplicado no ano de 2016 somou o montante de R$ 28.195,00 (vinte e oito mil, cento e noventa e cinco reais). Em 2017 foram aplicados o valor de R$ 8.575,73 (oito mil, quinhentos e setenta e cinco reais e setenta e três centavos). Sua utilização foi empregada em despesas de custeio e manutenção, e em compra de ativo permanente na Área da Educação, de forma a contribuir com a melhoria física e pedagógica da entidade. Ainda em 2017, foi repassado a entidade o valor de R$ 16.840,00 (Dezesseis mil, oitocentos e quarenta reais). Em 2018 foram aplicados na compra de bens permanentes, manutenção e conservação predial no valor de R$ 13.152,39 (Treze mil, cento e cinquenta e dois reais e trinta e nove centavos). Ainda em 2018 foi repassado a APAE o valor de 14.200,00 (quatorze mil reais) recurso esse que serão empregados no próximo exercício. A Verba encontra-se aplicado em fundo de rendimentos em conta exclusiva.

B2) Programa Nacional Alimentação Escolar (MEC/FNDE/PNAE) – Transferência de recursos financeiros no valor estimado de R$ 15.840,00 (quinze mil, oitocentos e quarenta reais), onerando os recursos da seguinte dotação orçamentária: 2084.12.306.0018.2.084.335043.8097, 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$ 15.946,11 (quinze mil, novecentos e quarenta e seis reais e onze centavos), valor composto de verba recebida em sua totalidade, 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 2018 é 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. Recursos esses aplicados no atendimento de alunos com deficiências 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) – o Valor estimado para o exercício de 2019 é o montante de R$ 1.895.638,56 (Um milhão, oitocentos e noventa e cinco mil, seiscentos e trinta e oito reais e cinquenta e seis 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 285 (duzentos e oitenta e cinco) alunos com deficiências intelectual, deficiências múltiplas, transtorno do Espectro do Autismo, e deficiência intelectual associadas a outras com morbidades, que necessitam de apoio da equipe multidisciplinar, com idade a partir dos 6 anos de idade (Ensino Fundamental I – Adaptado). Sendo 70 (setenta) alunos pervasivos, 71 (setenta e um) alunos extensivos e 144 (cento e quarenta e quatro) alunos intermitentes.

B5) Secretaria Municipal da Educação (PMD/SE) – o Valor estimado para o exercício de 2019 é o montante de R$ 2.528.433,60 (Dois milhões, quinhentos e vinte e oito mil, quatrocentos e trinta e três reais e sessenta centavos) da dotação orçamentária consignadas ao projeto/atividade código 8082, elemento de Despesas 335043 – Fonte de recurso 1.2200.0000 do orçamento da Secretaria de Educação. Valor esse a receber e A ser aplicado no atendimento de 345 (Trezentos e quarenta e cinco) alunos com deficiências intelectual, deficiências múltiplas, transtorno do Espectro do Autismo, e deficiência intelectual associadas a outras com morbidades, que necessitam de apoio da equipe multidisciplinar. Sendo 121 (Cento e vinte e um) alunos pervasivos, 71 (setenta e um) alunos extensivos, 144 (cento e quarenta e quatro) alunos intermitentes e 9 (nove) alunos pervasivos em período integral.

c) SAÚDE

C1) Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) – **em 2017** deu-se o valor estimado de R$ 273.954,36 (duzentos e setenta e três mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e trinta e seis centavos) oriundos do Convenio com a Secretaria de Saúde do Município de Diadema. Foram aplicados no exercício de 2017 o montante de 251.383,24 (duzentos e cinquenta e um mil, trezentos e oitenta e três reais e vinte e quatro centavos) e no exercício de 2018 o montante de R$ 23.918,78 (vinte e três mil, novecentos e dezoito reais e setenta e oito centavos) no atendimento de 2.471 (duas mil, quatrocentos e sessenta e um) pessoas entre 4 a 30 anos de forma gratuita, entre atendimentos terapêuticos multidisciplinares nas especialidades de Psicologia, Fonoaudiologia e Terapia Ocupacional, para tratamento, habilitação e reabilitação ao munícipe com diagnostico de deficiência intelectual. Trabalho realizado pelo departamento de Serviços de Atendimento Especializado a Pessoa com Deficiência Intelectual (SAEDI). Área que tem como proposta complementar as ações de serviços de saúde ofertados pelo poder público, a fim de garantir tratamento terapêuticos e atividades preventivas concernentes ao Sistema Único de Saúde (SUS).

C2) Secretaria Municipal da Saúde (PMD/SS) **– em 2018** 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. Tendo sido aplicado no exercício de 2018 o montante de 211.369,99 (duzentos e onze mil, trezentos e sessenta e nove reais e noventa e nove centavos). O Saldo restante permanece em conta a receber.

Nota 16 – As receitas de Doações e Contribuições totalizaram o valor de R$ 53.628 (cinquenta e três mil, seiscentos vinte e oito reais), conforme quadro abaixo:

Doações e Contribuições	Total em 31/12/2018
Sócios Contribuintes	
Pessoa Física	11.975
Pessoa Jurídica	5.850
Doações Espontâneas	
Pessoa Física	8.875
Pessoa Jurídica	26.928
TOTAL	**53.628**

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	*153.879,18*	*600,00*	*30.775,84*	*8.924,99*	*1.538,79*	*120,00*	*41.359,62*
FEVEREIRO	*186.022,17*	-	*37.204,43*	*10.789,29*	*1.860,22*	-	*49.853,94*
MARÇO	*186.715,52*	-	*37.343,10*	*10.829,50*	*1.867,16*	-	*50.039,76*
ABRIL	*187.440,31*	-	*37.488,06*	*10.871,54*	*1.874,40*	-	*50.234,00*
MAIO	*192.342,76*	-	*38.468,55*	*11.155,88*	*1.923,43*	-	*51.547,86*
JUNHO	*191.247,18*	-	*38.249,44*	*11.092,34*	*1.912,47*	-	*51.254,25*
JULHO	*222.812,70*	-	*44.562,54*	*12.923,14*	*2.228,13*	-	*59.713,81*
AGOSTO	*192.576,33*	-	*38.515,27*	*11.169,43*	*1.925,76*	-	*51.610,46*
SETEMBRO	*192.227,44*	-	*38.445,49*	*11.149,19*	*1.922,27*	-	*51.516,95*
OUTUBRO	*190.987,67*	-	*38.197,53*	*11.077,28*	*1.909,89*	-	*51.184,70*
NOVEMBRO	*182.067,15*	-	*36.413,43*	*10.559,89*	*1.820,68*	-	*48.794,00*
DEZEMBRO	*175.306,53*	-	*35.061,31*	*10.167,78*	*1.753,06*	-	*46.982,15*
13. Salário	*167.634,45*	-	*33.526,89*	*9.722,80*	*1.676,34*	-	*44.926,03*
Total	**2.421.259,39**	**600,00**	**484.251,88**	**140.433,05**	**24.212,60**	**120,00**	**649.017,53**

EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	Vr. INSS
20 %	1%	5,8%	26,8%	2.421.859,39	649.017,53

Nota 18 - A APAE de Diadema, em virtude de ser uma entidade sem fins lucrativos, beneficente e 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 2018 foi o de R$ 25.533,75 (vinte e cinco mil, quinhentos e trinta e três reais e setenta a cinco centavos). 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 ser uma instituição de educação, sem fins lucrativos, e entidade beneficente de assistência social, goza do benefício de imunidade do pagamento dos tributos federais incidentes sobre o resultado, 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. As gratuidades concedidas 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 demonstrados:

ÁREA	Valor Gratuidade Realizado recursos APAE	Vr. Gratuidades Convênios e Subvenções	Despesas Totais realizadas	Quantidade de pessoas atendidas
Educação	*38.752*	*2.900.663*	*2.939.415*	*645*
Saúde	*104.825*	*211.447*	*316.272*	*3.020*
Assistência Social	*484.455*	*572.561*	*1.057.016*	*80*
TOTAL	**628.032**	**3.684.671**	**4.312.703**	**3.745**

Nota 22 – Em atendimento a Lei 12.101 de 27 de dezembro de 2012, portaria 1.970 de 16 de agosto de 2011 enquadrada no capítulo V – Art. 31 e 32 apresentamos a seguir as informações relacionadas ao Sistema Único de Saúde – SUS:

Atendimentos Ambulatoriais realizados pelo SAEDI - 2018				
Sistema Único de Saúde - SUS	**Recurso Próprio Não SUS**	**Total Geral**	**% SUS**	**Total de procedimentos**
211.370	104.902	316.272	**67%**	6612

Nota 23 – Patrimônio Líquido: Findo o exercício de 2018, a APAE apresentou superávit do exercício no valor de R$ 148.446,37 (cento e quarenta e oito mil, quatrocentos e quarenta e seis reais e trinta e sete centavos, totalizando em 31.12.2018 o valor de R$ 5.182.417,02 (Cinco milhões, cento e oitenta e dois mil, quatrocentos e dezessete reais e dois centavos). Valor esse, composto pelo Patrimônio Social, que é formado pelo superávit e déficit acumulado dos exercícios anteriores totalizando R$ 110.804,24 (Cento e dez mil, oitocentos e quatro reais e vinte e quatro centavos), mais o valor de Doações Patrimoniais no valor de R$ 4.923.166,41 (quatro milhões, novecentos e vinte e três mil, cento e sessenta e seis reais e quarenta e um centavos), proveniente de transferência da propriedade do terreno onde está localizado a sede da entidade.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2018.

Diadema, 31 de dezembro de 2018.

ANDRÉ ANTUNES GARCIA
Presidente
CPF 229.281.648-67

ARISTIDES COSTA VIEIRA
Contador
CRC 1 SP 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

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais – APAE de Diadema, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, procedendo ao exame do Balanço Patrimonial e das Demonstrações Financeiras relativas ao período findo de 31 de dezembro de 2018 concluíram que as mesmas refletem adequadamente a situação financeira e patrimonial da entidade.

Diadema, 08 de maio de 2019.

Lucia Maria dos Santos

Leandro Demov Moura

Antônio Felix Flor