

RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

NIRE	CNPJ 78.973.021/0001-80	
NOME EMPRESARIAL ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL		

IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO 01/01/2023 a 31/12/2023
NATUREZA DO LIVRO Livro Diario	NÚMERO DO LIVRO 31
IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH) 5E.C5.F5.28.18.B5.EB.A0.88.DB.8B.FA.01.30.C9.18.35.7E.DB.F9	

ESTE LIVRO FOI ASSINADO COM OS SEGUINTES CERTIFICADOS DIGITAIS:

QUALIFICAÇÃO DO SIGNATARIO	CPF/CNPJ	NOME	Nº SÉRIE DO CERTIFICADO	VALIDADE	RESPONSÁVEL LEGAL
Contador	91143926900	EDSON APARECIDO GOMES:91143926900	598878379143009178 7	18/12/2023 a 17/12/2024	Não
Procurador	91143926900	EDSON APARECIDO GOMES:91143926900	598878379143009178 7	18/12/2023 a 17/12/2024	Sim

NÚMERO DO RECIBO:

5E.C5.F5.28.18.B5.EB.A0.88.DB.8B.FA
.01.30.C9.18.35.7E.DB.F9-4

Escrituração recebida via Internet
pelo Agente Receptor SERPRO
em 21/05/2024 às 14:46:02

7D.F1.E3.6D.E9.BD.EF.3A
9C.E2.5A.41.4A.38.D9.6A

TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	78.973.021/0001-80
Número de Ordem do Livro:	31		

TERMO DE ABERTURA

Nome Empresarial	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL
NIRE	
CNPJ	78.973.021/0001-80
Número de Ordem	31
Natureza do Livro	Livro Diario
Município	CENTENARIO DO SUL
Data do arquivamento dos atos constitutivos	31/10/1988
Data de arquivamento do ato de conversão de sociedade simples em sociedade empresária	
Data de encerramento do exercício social	31/12/2023
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21109

TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL
Natureza do Livro	Livro Diario
Número de ordem	31
Quantidade total de linhas do arquivo digital	21109
Data de inicio	01/01/2023
Data de término	31/12/2023

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 5E.C5.F5.28.18.B5.EB.A0.88.DB.8B.FA.01.30.C9.18.35.7E.DB.F9-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL		
Período da Escrituração:	01/01/2023 a 31/12/2023	CNPJ:	78.973.021/0001-80
Número de Ordem do Livro:	31		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 1.174.395,52	R\$ 8.283.528,83
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 670.878,43	R\$ 7.515.079,79
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		R\$ 3.779,00	R\$ 10.410,02
CAIXA		R\$ 339,45	R\$ 92,20
CAIXA		R\$ 339,45	R\$ 92,20
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS EDUCAÇÃO		R\$ 0,00	R\$ 7.292,09
BANCO DO BRASIL C/C 17.849-7 - CONVÊNIO SEED PREFEITURA/APLUB		R\$ 0,00	R\$ 7.292,09
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES		R\$ 3.439,55	R\$ 3.025,73
BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 - CONVÊNIO RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 3.439,18	R\$ 2.246,62
BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - CONVÊNIO RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 0,37	R\$ 779,11
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 610.061,15	R\$ 1.126.466,11
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ 69.357,22	R\$ 110.309,53
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 23.128-2 - CONVÊNIO SUBVENÇÃO PREFEITURA		R\$ 0,00	R\$ 2.005,36
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 24.6657-3 - SEJUF		R\$ 69.357,22	R\$ 59.517,57
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 25.258-1 - CONVÊNIO SUBVENÇÃO PREFEITURA TERMO FOMENTO 03/2023		R\$ 0,00	R\$ 48.786,60
APLIACAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS EDUCAÇÃO		R\$ 199.635,96	R\$ 627.965,74
APLIC. BANCO DO BRASIL C/C 17.849-7 - CONVÊNIO SEED PREF		R\$ 0,00	R\$ 20.466,04
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 21.952-5 - CONVÊNIO PDDE FNDE		R\$ 6,91	R\$ 0,00
APLIC. BANCO DO BRASIL C/C 23.742-6 - CONVÊNIO PDDE		R\$ 1.979,57	R\$ 2,01
POUPANÇA 51 BANCO DO BRASIL C/C 23.790-6 - CONVÊNIO SEED		R\$ 97.266,91	R\$ 0,00
POUPANÇA 96 BANCO DO BRASIL C/C 23.790-6 - CONVÊNIO SEED		R\$ 22.562,15	R\$ 0,00
POUPANÇA 51 BANCO DO BRASIL C/C 23.344-7 - CONVÊNIO FUNDEB PREFEITURA		R\$ 27.472,81	R\$ 0,00
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 24.795-2 - CONVÊNIO FUNDEB PREFEITURA		R\$ 50.347,61	R\$ 62.895,33
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 25.353-7 - CONVÊNIO SUBVENÇÃO PREFEITURA TERMO FOMENTO 04/2023		R\$ 0,00	R\$ 285.463,52
POUP - 51 BANCO DO BRASIL C/C 25.368-5 - CONVÊNIO SEED - 2023/2027		R\$ 0,00	R\$ 233.477,49
POUP - 96 BANCO DO BRASIL C/C 25.368-5 - CONVÊNIO SEED - 2023/2027		R\$ 0,00	R\$ 18.821,16
INVEST. BANCO DO BRASIL C/C 23.742-6 - CONVÊNIO PDDE		R\$ 0,00	R\$ 6.840,19
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES		R\$ 323.036,48	R\$ 326.023,24
APLIC. BANCO DO BRASIL C/C 16.601-4 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 6.136,20	R\$ 0,58
APLIC. BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 4.906,98	R\$ 0,00
INTEG. CAPITAL BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 291,17	R\$ 375,00
INTEG. CAPITAL BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 134,72	R\$ 648,54
POUP. 51 BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 9.302,50	R\$ 186.568,60
POUP. BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 14.918,74	R\$ 11.759,32
INVES. BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 1 18A2501800-5 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 22.107,16	R\$ 0,00
POUPANÇA BANCO DO BRASIL C/C 16.601-4 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 155.751,66	R\$ 0,00
POUP. 96 BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 8.824,04	R\$ 88.973,79
APLIC. RENDA FACIL BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 100.663,31	R\$ 4.061,29
APLIC. BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - RECURSOS PRÓPRIOS RDC PÓS Nº 10		R\$ 0,00	R\$ 33.636,12
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS SAÚDE		R\$ 18.031,49	R\$ 62.167,60
APLIC. BANCO BRASIL C/C 9.979-1 - CONVÊNIO SUS		R\$ 18.031,49	R\$ 47.175,53
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 25.067-8 - CONVÊNIO SUS REGIONAL DE SAUDE		R\$ 0,00	R\$ 14.992,07
SUBVENÇÕES A RECEBER		R\$ 0,00	R\$ 6.275.274,80
SUBVENÇÕES A RECEBER - EDUCAÇÃO		R\$ 0,00	R\$ 6.275.274,80
SUBVENÇÃO A RECEBER - CONVENIO SEED		R\$ 0,00	R\$ 6.247.836,06
SUBVENÇÃO A RECEBER - CONVENIO TERMO FOMENTO PR		R\$ 0,00	R\$ 27.438,74
ADIANTAMENTOS		R\$ 57.038,28	R\$ 102.928,86
ADIANTAMENTOS		R\$ 57.038,28	R\$ 102.928,86
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS - FÉRIAS		R\$ 56.388,47	R\$ 102.279,05
VALORES PAGOS A MAIS Á FUNCIONARIOS		R\$ 649,81	R\$ 649,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 503.517,09	R\$ 768.449,04
IMOBILIZADO		R\$ 503.517,09	R\$ 768.449,04
BENS EM OPERAÇÃO		R\$ 916.244,83	R\$ 1.234.511,08
BENFEITORIAS EM REFORMAS		R\$ 293.345,33	R\$ 453.087,82
COMPUTADORES E PERIFERICOS		R\$ 43.668,80	R\$ 70.687,56
EDIFICAÇÕES		R\$ 132.198,42	R\$ 132.198,42
EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA		R\$ 3.644,16	R\$ 3.644,16
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 158.424,80	R\$ 277.939,80
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 117.121,22	R\$ 129.111,22
VEÍCULOS		R\$ 167.842,10	R\$ 167.842,10
(-) (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		R\$ (412.727,74)	R\$ (466.062,04)
(-) BENFEITORIAS EM REFORMAS		R\$ (32.427,94)	R\$ (47.273,66)
(-) COMPUTADORES E PERIFERICOS		R\$ (25.772,40)	R\$ (30.477,78)
(-) EDIFICAÇÕES		R\$ (57.143,39)	R\$ (62.431,31)
(-) EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA		R\$ (2.851,30)	R\$ (2.990,26)
(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (62.806,03)	R\$ (83.472,83)
(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ (63.884,58)	R\$ (71.574,10)
(-) VEÍCULOS		R\$ (167.842,10)	R\$ (167.842,10)
PASSIVO		R\$ 1.174.395,52	R\$ 8.283.528,83
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 332.346,88	R\$ 7.289.124,07
SUBVENÇÕES A REALIZAR		R\$ 287.024,67	R\$ 7.075.715,66
SUBVENÇÕES A REALIZAR - ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ 69.357,22	R\$ 110.309,53
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO PREFEITURA		R\$ 0,00	R\$ 50.791,96
SUBVENÇÃO A REALIZAR - SEJUF		R\$ 69.357,22	R\$ 59.517,57
SUBVENÇÕES A REALIZAR - EDUCAÇÃO		R\$ 199.635,96	R\$ 6.903.238,53
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO FUNDEB		R\$ 77.820,42	R\$ 62.895,33
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO PDDE		R\$ 1.986,48	R\$ 6.840,19
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO SEED		R\$ 119.829,06	R\$ 6.520.600,75
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO TERMO FOMENTO PR		R\$ 0,00	R\$ 312.902,26
SUBVENÇÕES A REALIZAR - SAÚDE		R\$ 18.031,49	R\$ 62.167,60
SUBVENÇÕES A REALIZAR - CONVENIO SUS		R\$ 18.031,49	R\$ 47.175,53
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO SUS REGIONAL DA SAUDE		R\$ 0,00	R\$ 14.992,07
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS		R\$ 45.089,07	R\$ 213.175,27
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS		R\$ 221,41	R\$ 153.497,85
FGTS A RECOLHER		R\$ 0,00	R\$ 16.531,25
INSS A RECOLHER		R\$ 0,00	R\$ 14.762,49
IRRF A RECOLHER		R\$ 221,41	R\$ 17.748,58
SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR		R\$ 0,00	R\$ 104.443,53
CONTRIBUIÇÃO NEGOCIAL A RECOLHER		R\$ 0,00	R\$ 12,00
PROVISÕES C/ EMPREGADOS - ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ 4.458,14	R\$ 7.950,35
PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 4.127,91	R\$ 7.361,45
FGTS S/ PROVISÃO FÉRIAS		R\$ 330,23	R\$ 588,90
PROVISÕES C/ EMPREGADOS - EDUCAÇÃO		R\$ 13.489,84	R\$ 26.477,99
PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 12.490,62	R\$ 24.516,69
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 999,22	R\$ 1.961,30
PROVISÃO C/ EMPREGADOS - FONTES LIVRES		R\$ 10.858,53	R\$ 1.242,47
PROVISÃO PARA FÉRIAS		R\$ 10.054,20	R\$ 1.150,44
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 804,33	R\$ 92,03
PROVISÕES C/ EMPREGADOS - SAÚDE		R\$ 16.061,15	R\$ 24.006,61
PROVISÃO PARA FÉRIAS		R\$ 14.871,45	R\$ 22.228,37
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 1.189,70	R\$ 1.778,24
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 233,14	R\$ 233,14
OBRIGAÇÕES		R\$ 233,14	R\$ 233,14
VALORES PAGOS A MENOR A PAGAR		R\$ 233,14	R\$ 233,14
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 842.048,64	R\$ 994.404,76
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 1.278.785,18	R\$ 842.048,64
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 1.278.785,18	R\$ 842.048,64
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 1.278.785,18	R\$ 842.048,64
(-) SUPERÁVIT OU DÉFICIT		R\$ (436.736,54)	R\$ 152.356,12
(-) SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS		R\$ (436.736,54)	R\$ 152.356,12
(-) SUPERÁVIT/DEFICIT ACUMULADO		R\$ (436.736,54)	R\$ 152.356,12

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 5E.C5.F5.28.18.B5.EB.A0.88.DB.8B.FA.01.30.C9.18.35.7E.DB.F9-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 1 de 1

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 78.973.021/0001-80
 Número de Ordem do Livro: 31
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS ORDINÁRIAS		R\$ 1.587.921,74	R\$ 2.397.064,43
RECEITAS ATIVIDADE EDUCAÇÃO - FONTES VINCULADAS		R\$ 990.438,98	R\$ 1.590.497,77
CONVENIO FUNDEB		R\$ 96.207,53	R\$ 150.866,02
CONVENIO PDDE		R\$ 10.795,24	R\$ 1.556,29
CONVENIO SEED		R\$ 883.436,21	R\$ 1.438.075,46
RECEITAS ATIVIDADE SAÚDE - FONTES LIVRES		R\$ 177.251,46	R\$ 169.050,34
CONVÊNIO SUS		R\$ 177.251,46	R\$ 169.050,34
RECEITAS ATIVIDADE ASSISTÊNCIA - FONTES VINCULADAS		R\$ 10.150,28	R\$ 36.875,47
CONVENIO EDUCAÇÃO PREFEITURA		R\$ 0,00	R\$ 24.208,04
CONVENIO SEJUF		R\$ 10.150,28	R\$ 12.667,43
RECEITAS ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS - FONTES LIVRES		R\$ 410.081,02	R\$ 600.640,85
DOAÇÃO PESSOA FISICA		R\$ 12.000,34	R\$ 255,85
DOAÇÃO PESSOA JURIDICA		R\$ 9.020,35	R\$ 126.214,61
RECEITA C/ ALUGUEL		R\$ 2.510,00	R\$ 1.680,00
RECEITA C/ CONTRIBUIÇÃO DE ASSOCIADOS - PF		R\$ 8.750,00	R\$ 9.470,00
RECEITA C/ FEDERAÇÃO DAS APAES		R\$ 245,34	R\$ 459,27
RECEITA C/ FESTIVAL DE PREMIO		R\$ 158.467,59	R\$ 161.542,95
RECEITA C/ JANTAR DANÇANTE		R\$ 0,00	R\$ 24.393,22
RECEITA C/ NOTA PARANÁ		R\$ 55.948,48	R\$ 48.287,42
RECEITA C/ PEDAL SOLIDARIO		R\$ 14.440,00	R\$ 12.485,81
RECEITA C/ PROPAGANDA MURO		R\$ 1.200,00	R\$ 1.748,85
RECEITA C/ RECURSOS DIVERSOS		R\$ 5.162,24	R\$ 4.512,50
RECEITA C/ REEMBOLSO DIVERSOS		R\$ 998,55	R\$ 2.688,01
RECEITA C/ TRIBUNAL DE JUSTIÇA PARANÁ		R\$ 7.000,00	R\$ 7.000,00
RECEITA C/ UNIÃO SOLIDÁRIA SICREDI		R\$ 16.663,44	R\$ 9.291,66
RECEITA C/ RIFA NOVILO		R\$ 70,00	R\$ 0,00
TRABALHO VOLUNTARIO DIRETORIA		R\$ 43.632,00	R\$ 47.304,00
RECEITA C/ EMENDA PARLAMENTAR		R\$ 59.116,09	R\$ 0,00
RECEITA VENDA DE INGRESSOS PARQUE FINN 2022		R\$ 14.856,60	R\$ 0,00
RECEITA C/ BAZAR DA RECEITA FEDERAL		R\$ 0,00	R\$ 119.705,70
RECEITA ACORDO FIRMADO DE ENERGIA SOLAR - SOLAG ENERGIA RENOVAVEL EIRELI		R\$ 0,00	R\$ 8.016,00
APADRINHAMENTO DE ALUNOS		R\$ 0,00	R\$ 15.585,00
SUPERAVIT BRUTO		R\$ 1.587.921,74	R\$ 2.397.064,43
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (1.586.063,68)	R\$ (2.295.942,89)
(-) DESPESAS COM ASSIST. SOCIAL FONTES VINCULADAS		R\$ (45.438,59)	R\$ (82.981,38)
(-) DESPESAS COM PESSOAL ASSIST. SOCIAL FONTES VINCULADAS		R\$ (45.438,59)	R\$ (67.140,24)
(-) 13º SALARIO		R\$ (3.690,34)	R\$ (4.571,32)
(-) FÉRIAS		R\$ (4.127,90)	R\$ (7.554,09)
(-) FGTS		R\$ (3.002,12)	R\$ (4.974,79)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (31.635,53)	R\$ (50.040,04)
(-) AUTONOMO - R.P.A		R\$ (2.982,70)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS ASSIST. SOCIAL FONTES VINCULAD		R\$ (0,00)	R\$ (15.841,14)
(-) DESPESAS C/ COPA / COZINHA / REFEITORIO		R\$ (0,00)	R\$ (10.479,30)
(-) DESPESAS C/ HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (0,00)	R\$ (4.325,84)
(-) DESPESAS C/ MATERIAL DE ESCRITORIO		R\$ (0,00)	R\$ (1.036,00)
(-) DESPESAS COM EDUCAÇÃO FONTES VINCULADAS		R\$ (900.792,58)	R\$ (1.543.330,97)
(-) DESPESAS COM PESSOAL EDUCAÇÃO FONTES VINCULADAS		R\$ (853.259,88)	R\$ (1.517.289,04)
(-) 13º SALÁRIO		R\$ (78.047,50)	R\$ (109.560,54)
(-) FÉRIAS		R\$ (78.821,29)	R\$ (104.787,87)
(-) FGTS		R\$ (63.703,11)	R\$ (126.670,19)
(-) INSS PATRONAL		R\$ 172,66	R\$ (0,00)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (632.860,64)	R\$ (1.176.270,44)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS EDUCAÇÃO FONTES VINCULADAS		R\$ (47.532,70)	R\$ (26.041,93)
(-) DESPESAS C/ AGUA E ESGOTO		R\$ (2.459,46)	R\$ (3.253,58)
(-) DESPESAS C/ COPA / COZINHA E REFEITORIO		R\$ (0,00)	R\$ (4.034,30)
(-) DESPESAS C/ DESPESAS BANCARIAS		R\$ (0,00)	R\$ (3.931,34)
(-) DESPESAS C/ ENERGIA ELETRICA		R\$ (5.230,05)	R\$ (4.375,64)
(-) DESPESAS C/ HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (0,00)	R\$ (3.563,00)
(-) DESPESAS C/ MATERIAL DE EXPEDIENTE		R\$ (6.588,49)	R\$ (1.033,96)
(-) DESPESAS C/ MATERIAL DE USO E CONSUMO		R\$ (429,90)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ MANUTENÇÃO E REPAROS		R\$ (25.934,75)	R\$ (62,90)
(-) DESPESAS C/ MANUTENÇÃO MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (0,00)	R\$ (660,00)
(-) DESPESAS C/ TELEFONE		R\$ (3.138,05)	R\$ (2.670,21)
(-) DESPESAS C/ UNIFORMES E CRACHAS		R\$ (3.752,00)	R\$ (1.997,00)
(-) DESPESAS C/ EXTINTOR		R\$ (0,00)	R\$ (460,00)
(-) DESPESAS COM SAÚDE FONTES LIVRES		R\$ (201.981,96)	R\$ (208.929,84)
(-) DESPESAS COM PESSOAL SAÚDE FONTES LIVRES		R\$ (201.981,96)	R\$ (208.929,11)
(-) 13º SALARIO		R\$ (13.678,41)	R\$ (14.587,55)
(-) FÉRIAS		R\$ (25.803,35)	R\$ (22.390,14)
(-) FGTS		R\$ (20.585,72)	R\$ (15.483,62)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (141.914,48)	R\$ (156.467,80)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS SAÚDE FONTES LIVRES		R\$ (0,00)	R\$ (0,73)
(-) DESPESAS C/ BANCARIAS		R\$ (0,00)	R\$ (0,73)
(-) DESPESAS COM ASSIST. SOCIAL FONTES LIVRES		R\$ (277.726,68)	R\$ (342.585,98)
(-) DESPESAS COM PESSOAL - ASSIST. SOCIAL FONTES LIVRES		R\$ (0,00)	R\$ (39.124,04)
(-) 13º SALARIO		R\$ (0,00)	R\$ (2.874,83)
(-) FÉRIAS		R\$ (0,00)	R\$ (3.500,65)
(-) FGTS		R\$ (0,00)	R\$ (2.782,61)
(-) SALÁRIOS E ORDENADOS		R\$ (0,00)	R\$ (29.965,95)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS - ASSIST. SOCIAL FONTES LIVRES		R\$ (277.726,68)	R\$ (303.461,94)
(-) DESPESA C/ BANCARIAS		R\$ (2.329,05)	R\$ (1.674,60)
(-) DESPESA C/ BRINDES E HOMENAGENS		R\$ (1.634,00)	R\$ (420,00)
(-) DESPESA C/ CARTORIO		R\$ (502,50)	R\$ (305,00)
(-) DESPESA C/ COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		R\$ (5.194,28)	R\$ (9.892,56)
(-) DESPESA C/ CONGRACAMENTOS/ALUNOS/FUNC.		R\$ (13.565,44)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ COPA / COZINHA / REFEITORIO		R\$ (27.924,32)	R\$ (30.006,09)
(-) DESPESA C/ CORREIOS E MALOTES		R\$ (59,70)	R\$ (151,30)
(-) DESPESA C/ DEPRECIAÇÕES		R\$ (37.596,26)	R\$ (53.334,30)
(-) DESPESA C/ ENERGIA ELETRICA		R\$ (0,00)	R\$ (144,52)
(-) DESPESA C/ EQUOTERAPIA		R\$ (5.000,00)	R\$ (12.367,94)
(-) DESPESA C/ HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (1.024,00)	R\$ (1.056,50)
(-) DESPESA C/ HONORARIOS		R\$ (20.185,03)	R\$ (21.902,24)
(-) DESPESA C/ IMPOSTOS E TAXAS		R\$ (10.994,69)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ INTERNET		R\$ (0,00)	R\$ (1.428,90)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO DE SISTEMAS		R\$ (0,00)	R\$ (250,00)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO DE SISTEMAS - MASTERKEY		R\$ (8.014,00)	R\$ (7.243,00)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO E REPAROS		R\$ (68.723,22)	R\$ (11.976,22)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (1.755,00)	R\$ (2.480,90)
(-) DESPESA C/ MATERIAL DE ESCRITORIO		R\$ (195,00)	R\$ (4.569,60)
(-) DESPESA C/ MATERIAL DE EXPEDIENTE		R\$ (2.776,32)	R\$ (131,00)
(-) DESPESA C/ MATERIAL PEDAGÓGICO		R\$ (0,00)	R\$ (12.010,50)
(-) DESPESA C/ MATERIAIS PSICOLÓGICOS		R\$ (3.661,90)	R\$ (199,40)
(-) DESPESA C/ MATERIAL USO E CONSUMO		R\$ (0,00)	R\$ (188,60)
(-) DESPESA C/ PROPAGANDA MURO		R\$ (0,00)	R\$ (4.160,00)
(-) DESPESA C/ REEMBOLSO DIVERSOS		R\$ (1.482,24)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ REUNIÕES E CURSOS		R\$ (2.260,98)	R\$ (6.639,81)
(-) DESPESA C/ SEGURO VEÍCULO		R\$ (0,00)	R\$ (3.940,21)
(-) DESPESA C/ SERVIÇOS DE TERCEIROS		R\$ (0,00)	R\$ (10.995,39)
(-) DESPESA C/ SERVICOS DE TERCEIROS - PF		R\$ (0,00)	R\$ (7.710,00)
(-) DESPESA C/ TELEFONE		R\$ (1.880,70)	R\$ (1.913,83)
(-) DESPESA C/ UNIFORMES E CRACHAS		R\$ (630,00)	R\$ (90,00)
(-) DESPESA C/ VEÍCULOS		R\$ (6.652,01)	R\$ (19.750,88)
(-) DESPESA C/ VIAGENS		R\$ (0,00)	R\$ (1.558,10)
(-) DESPESAS C/ MENSALIDADES		R\$ (1.509,45)	R\$ (1.200,00)
(-) TRABALHO VOLUNTARIO DIRETORIA		R\$ (43.632,00)	R\$ (47.304,00)
(-) DESPESAS C/ CERTIFICADO DIGITAL		R\$ (0,00)	R\$ (569,00)
(-) DESPESAS C/ MEDICINA DO TRABALHO		R\$ (0,00)	R\$ (6.800,37)
(-) DESPESA C/ FENAPAEs		R\$ (0,00)	R\$ (327,80)
(-) DESPESA C/ PEDAL SOLIDÁRIO		R\$ (8.544,59)	R\$ (12.028,71)
(-) DESPESAS C/ CAMA/MESA E BANHO		R\$ (0,00)	R\$ (5.644,60)
(-) DESPESAS C/ ALUNOS		R\$ (0,00)	R\$ (1.096,07)
(-) DESPESAS COM ATIVIDADE MEIOS		R\$ (160.123,87)	R\$ (118.114,72)
(-) DESPESAS COM PESSOAL - ATIVIDADE MEIOS		R\$ (118.206,88)	R\$ (22.957,35)
(-) 13º SALARIO		R\$ (9.065,17)	R\$ (690,45)
(-) FÉRIAS		R\$ (12.078,64)	R\$ (2.713,51)
(-) FGTS		R\$ (8.608,83)	R\$ (1.700,51)
(-) INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ (100,84)	R\$ (0,00)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (88.353,40)	R\$ (17.852,88)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS - ATIVIDADE MEIOS		R\$ (41.916,99)	R\$ (95.157,37)
(-) DESPESA C/ JOGOS/OLIMPIADAS/ESCOLARES		R\$ (0,00)	R\$ (1.000,00)
(-) DESPESA C/ SEMANA DO EXCEPCIONAL		R\$ (5.837,80)	R\$ (10.327,90)
(-) APADRINHAMENTO DE ALUNOS		R\$ (0,00)	R\$ (12.132,04)
(-) DESPESAS C/ BAILE/JANTAR DANÇANTE		R\$ (0,00)	R\$ (39.121,95)
(-) DESPESAS C/ CONFRATERNIZAÇÃO		R\$ (0,00)	R\$ (1.350,00)
(-) DESPESA C/ PROMOCOES E EVENTOS		R\$ (36.079,19)	R\$ (31.225,48)
RECEITAS/DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ 47.574,10	R\$ 47.679,89
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 49.881,82	R\$ 50.478,92
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA - EDUCAÇÃO		R\$ 0,00	R\$ 6.963,87
RENDIMENTOS APLICAÇÃO FINANCEIRA - SAÚDE		R\$ 0,00	R\$ 149,79
RENDIMENTO APLICAÇÃO FINANCEIRA FONTES LIVRES		R\$ 49.881,82	R\$ 43.365,26
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (2.307,72)	R\$ (2.799,03)
(-) DESPESAS BANCARIAS		R\$ (0,00)	R\$ (1.670,18)
(-) IOF/IMPOSTO DE RENDA S/ APLIC. FINANCEIRA		R\$ (2.307,72)	R\$ (1.128,85)
SUPERAVIT DO EXERCICIO		R\$ 49.432,16	R\$ 148.801,43

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 5E.C5.F5.28.18.B5.EB.A0.88.DB.8B.FA.01.30.C9.18.35.7E.DB.F9-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



Entidade: ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL

Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023

CNP 78.973.021/0001-80

Número de Ordem do Livro: 31

Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido				Total (R\$)
	PATRIMONIO SOCIAL (R\$)	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (R\$)	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO (R\$)	SUPERÁVIT/DEFICIT ACUMULADO (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2023	1.278.785,18	0,00	0,00	(-)436.736,54	842.048,64
Ajustes de Exercícios Anteriores				3.554,69	3.554,69
Aumento de Capital	(-)436.736,54			436.736,54	0,00
Resultado do Exercício				148.801,43	148.801,43
Saldo Final em 31.12.2023	842.048,64	0,00	0,00	152.356,12	994.404,76
Notas					

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 5E.C5.F5.28.18.B5.EB.A0.88.DB.8B.FA.01.30.C9.18.35.7E.DB.F9-4, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Valores Recebidos Atividade saúde	119.125,25	0,00
Valores Recebidos Atividade Meios	600.640,85	366.449,02
Valores pagos a empregados e encargos	(1.729.689,47)	(1.247.684,94)
Valores pagos assistência	(60.222,47)	(23.761,60)
Valores pagos gratuidade educação	(31.419,16)	(91.464,48)
Valores pagos saúde	(0,73)	0,00
Valores pagos assistência fontes livres	(183.151,83)	0,00
Valores pagos atividade meios	(102.514,57)	(170.822,87)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	(1.387.232,13)	(1.167.284,87)
Tributos pagos	(5.971,71)	0,00
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.393.203,84)	(1.167.284,87)
Outros recebimentos (pagamento) líquidos	75.000,00	0,00
Subvenções a receber	1.326.362,92	0,00
Subvenções a realizar	785.390,56	1.289.433,35
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	793.549,64	122.148,48
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(318.266,25)	(70.730,10)
Receitas financeiras	50.551,62	49.881,82
Despesas financeiras	(2.799,03)	(2.307,72)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(270.513,66)	(23.156,00)
Aumento nas Disponibilidades	523.035,98	98.992,48
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	613.840,15	514.847,67
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	1.136.876,13	613.840,15

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENTENÁRIO DO SUL**, fundada em 31 de outubro de 1988, é uma sociedade civil, filantrópica, 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 fins não econômicos, com duração indeterminada, reconhecida de Entidade Pública Municipal, Estadual e Federal, tendo sua sede e foro à Rua Vereador Antonio Soares Pinto, nº 401, Bairro Centro, CEP. 86630-000, na cidade de Centenário do Sul, Estado do Paraná.

A Entidade tem por MISSÃO promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientação, prestação de serviços, apoio à família, direcionada à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e à construção de uma sociedade justa e solidária.

São estes os fins desta Entidade nos limites territoriais do seu município:

1. Promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, transtornos globais de desenvolvimento, em seus ciclos de vida: criança, adolescente, adulto e idoso, buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania;
2. Prestar serviço de habilitação e reabilitação ao público definido no item 1, 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 às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e para suas famílias;
3. Prestar serviço de educação especial às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla;
4. Oferecer serviços na área de saúde, desde a prevenção, visando assegurar uma melhor qualidade de vida para as pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem as disposições contidas nas Leis 6.404/76 e suas atualizações, destacando-se a aplicação do Pronunciamento técnico PME – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas; e a Resolução CFC em vigor (1.409/12), que aprovou a interpretação ITG 2002 (R1) – específica para entidades sem finalidade de lucros e a NBC TG 1000- Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações contábeis.

NOTA 03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

O resumo das principais práticas contábeis adotadas pela APAE de Centenário do Sul na elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

a) Receitas e Despesas

As receitas são oriundas de subvenções, convênios com órgãos públicos (Estado, Município e Secretarias), entidades assistenciais, doações e contribuições recebidas de pessoas físicas e jurídicas, bem como, de atividades próprias. As receitas são revertidas integralmente para o atendimento de pessoas portadoras de deficiência.

b) Apuração do Resultado

A apuração do resultado foi efetuada de acordo com o regime de competência, considerando as atualizações monetárias e respectivos encargos até a data base de 31 de dezembro de 2023.

c) Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a APAE de Centenário do Sul se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros, e quando reconhecidos, são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis a sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros. Os principais ativos financeiros são: caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, adiantamentos a fornecedores, impostos a compensar/recuperar e bloqueios judiciais. Os principais passivos financeiros são: contas a pagar a fornecedores, obrigações tributárias, empréstimos de terceiros e contas a pagar.

d) Uso de Estimativas Contábeis

A elaboração das demonstrações contábeis requer que a administração utilize estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas. As demonstrações contábeis incluem, portanto, estimativas referentes a seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para os passivos contingentes e realização de ativo. Os resultados reais podem apresentar variações em relação as estimativas.

e) Caixa e Equivalentes de Caixa

Este grupo está composto pelo saldo que permanece nos caixas, saldo de contas correntes e aplicações financeiras no prazo de 90 dias a contar da data do balanço e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, classificadas na categoria de ativos financeiros avaliados ao valor justo com contrapartida no resultado. Esses investimentos são avaliados ao custo, acrescidos de rendimentos até a data do balanço e marcados a mercado, sendo o ganho ou a perdas registradas no resultado do exercício.

f) Ajuste a valor presente

Os elementos do Ativo e Passivo decorrentes de operações de curto e longo prazo são ajustados a valor presente, tomando por base a origem da transação, quando relevante. Na data base do balanço, a Entidade não constatou necessidade de registrar referidos ajustes, em decorrência da aplicação dessa prática contábil.

g) Redução ao valor recuperável de ativos (impairment)

A Lei nº 11.638/07 e posteriores alterações determina análise periódica sobre

recuperação dos valores registrados no imobilizado, com finalidade de serem revistos e ajustados os critérios utilizados para determinação da vida útil econômica estimada e para cálculo da depreciação. A Entidade não constatou necessidade de contabilização de provisão para perdas sobre esses ativos.

h) Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição ou valor atribuído, deduzidos da depreciação calculada pelo método linear. A Administração da APAE de Centenário do Sul entende que as taxas de depreciação utilizadas, que correspondem ao critério fiscal, estão de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. As despesas com manutenção e reparos são contabilizadas como despesas quando não afetam significativamente a vida útil dos bens, ou se agregados ao valor do ativo quando contribuem de forma relevante para o aumento do prazo de vida útil das instalações e dos equipamentos. Os ganhos e perdas de alienação são determinados pela comparação dos resultados com o valor contábil e são reconhecidos em “Outras Receitas (Despesas) Operacionais”.

i) Outros ativos circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros favoreçam a APAE de Centenário do Sul e seu custo ou valor possa ser mensurado com segurança. Os ativos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, caso contrário, são classificados como ativos não circulantes.

j) Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificados como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivos não circulantes. Elas são inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, incluindo, quando aplicável, os encargos, variações monetárias e cambiais, incorridas até a data do balanço.

k) Empréstimos

Informamos que a APAE de Centenário do Sul não possui Empréstimos e Financiamentos em seu Balanço Patrimonial até a data de encerramento.

l) Provisão para contingências

A APAE de Centenário do Sul adota os conceitos estabelecidos no NBC TG 25 sobre as provisões, passivos, contingências passivas e ativas na constituição das suas provisões e divulgações sobre os assuntos envolvendo litígios e contingências. Entretanto, até a data de encerramento do Balanço Patrimonial a entidade não apresentou fatos relevantes que necessitasse tais contingências.

m) Outros passivos circulantes e não circulantes

Um passivo é reconhecido no balanço da APAE de Centenário do Sul quando possui uma obrigação legal como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. As provisões são registradas tendo

como base as melhores estimativas do risco envolvido. São demonstrações pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias, quando aplicáveis, até a data do balanço.

NOTA 04. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A composição da rubrica caixa e equivalentes de caixa discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Caixa	92,20	339,45
Banco conta movimento	10.317,82	3.439,55
Aplicações financeiras	1.126.466,11	610.061,15
Total	1.136.876,13	613.840,15

Em 31 de dezembro de 2023, as aplicações financeiras referiam-se, substancialmente, a investimentos em fundos de aplicação financeira lastreados em certificados de depósitos bancários com remuneração a taxas que variam entre 100% e 102% do CDI – Certificado de Depósito Interbancário, com liquidez diária e possibilidade de resgate imediato, sem perda de rendimentos.

NOTA 05. SUBVENÇÕES A RECEBER

A composição da rubrica subvenções a receber discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Subvenção a Receber - Educação	6.275.274,80	-
Total	6.275.274,80	-

NOTA 06. ADIANTAMENTOS

A composição da rubrica adiantamentos está assim representada:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Adiantamentos de férias	102.279,05	56.388,47
Valores pagos a maio p/ funcionários	649,81	649,81
Total	102.928,86	

57.038,28

NOTA 07. IMOBILIZADO

A composição da rubrica imobilizado discrimina-se como segue:

Descrição	2022		2023		
	Valor Residual	Adições	Baixas	Depreciações	Valor Residual
Benfeitorias e Reformas	293.345,33	159.742,49	-	(47.273,66)	405.814,16
Computadores e periféricos	43.668,80	27.018,76	-	(30.477,78)	40.209,78
Edificações	132.198,42	-	-	(62.431,31)	69.767,11
Equipamentos de telefonia	3.644,16	-	-	(2.990,26)	653,90
Máquinas e equipamentos	158.424,80	119.515,00	-	(83.472,83)	194.466,97
Móveis e utensílios	117.121,22	11.990,00	-	(71.574,10)	57.537,12
Veículos	167.842,10	-	-	(167.842,10)	-
Total	916.244,83	318.266,25	-	(466.062,04)	768.449,04

NOTA 08. SUBVENÇÕES A REALIZAR

A composição da rubrica subvenções a realizar discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Subvenção a realizar – Assitência Social	(110.309,53)	(69.357,22)
Subvenção a realizar – Educação	(6.903.238,53)	(199.635,96)
Subvenção a realizar – Saúde	(62.167,60)	(18.031,49)
Total	(7.075.715,66)	(287.024,67)

NOTA 09. OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS

A composição da rubrica obrigações com empregados discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
FGTS a recolher	(16.531,25)	-
INSS a recolher	(14.762,49)	-
IRRF a recolher	(17.748,58)	(221,41)
Salários e ordenados a pagar	(104.443,53)	-
Contribuição negocial a recolher	(12,00)	-
Total	(153.497,85)	(221,41)

NOTA 10. PROVISÃO COM EMPREGADOS

A composição da rubrica provisão de férias e encargos discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Provisão de férias	(55.256,95)	(41.544,18)
FGTS s/ provisão férias	(4.420,47)	(3.323,48)
Total	(59.677,42)	(44.867,66)

NOTA 11. OUTRAS OBRIGAÇÕES

A composição da rubrica obrigações discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Valores pagos a menor a pagar	(233,14)	(233,14)
Total	(233,14)	(233,14)

NOTA 12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Refere-se ao resultado (déficit/superávit) apurado em cada período, incorporado ao patrimônio social, para manutenção dos objetivos sociais da Entidade.

O superávit ou déficit do período são mantidos em conta específica, enquanto não aprovados pela assembleia de associados. Após a sua aprovação, será transferido definitivamente para a conta do Patrimônio Social.

NOTA 13. EDUCAÇÃO

A composição da rubrica educação discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Convenio FNDE	150.866,02	96.207,53
Convenio FUNDEB	1.556,29	10.795,24
Convenio SEED	1.438.075,46	883.436,21
Total	1.590.497,77	990.438,98

NOTA 14. ATIVIDADE SAÚDE

A composição da rubrica atividade saúde discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Convênio SUS	169.050,34	177.251,46
Total	169.050,34	177.251,46

NOTA 15. ATIVIDADE ASSISTENCIAL

A composição da rubrica atividade assistencial discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Convênio Educação Prefeitura	24.208,04	-
Convênio SEJUF	12.667,43	10.150,28
Total	36.875,47	10.150,28

NOTA 16. ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS

A composição da rubrica atividades de mobilização de recursos para complementar as despesas das atividades fins, discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Doação Pessoa física	255,85	12.000,34

Doação Pessoa juridica	126.214,61	9.020,35
Receita Alugel	1.680,00	2.510,00
Receita Contribuição Associados	9.470,00	8.750,00
Receita FENAPAEs	459,27	245,34
Nota Paraná	48.287,42	55.948,48
Receita Reembolso	2.688,01	998,55
Tribunal de Justiça Paraná	7.000,00	7.000,00
Recursos Diversos	4.512,50	5.162,24
Trabalho Voluntário Diretoria	47.304,00	43.632,00
Receita Emenda Parlamentar	-	59.116,09
Receita Receita Federal	119.705,70	-
Receita Festival de Premios	161.542,95	158.467,59
Receita Promoção/Eventos	47.919,54	47.230,04
Receita Energia Solar	8.016,00	-
Apadrinhamento Usuários	15.585,00	-
Total	600.640,85	410.081,02

NOTA 17. CUSTO - ATIVIDADE ASSISTENCIAL

A composição da rubrica atividade assistencial discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Com Pessoal	(67.140,24)	(42.438,59)
Administrativa	(15.841,14)	-
Total	(82.981,38)	(42.438,59)

NOTA 18. CUSTO – ATIVIDADE EDUCAÇÃO

A composição da rubrica atividade educação discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Com Pessoal	(1.517.289,04)	(853.259,88)

Administrativas	(26.041,93)	(47.532,70)
Total	(1.543.330,97)	(900.792,58)

NOTA 19. CUSTO - ATIVIDADE SAÚDE

A composição da rubrica atividade saúde discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Com Pessoal	(208.929,11)	(201.981,96)
Administrativa	(0,73)	-
Total	(208.929,84)	(201.981,96)

NOTA 20. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

A composição da rubrica despesas gerais e administrativas discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Com Pessoal	(39.124,04)	(0,00)
Administrativa	(303.461,94)	(277.726,68)
Total	(342.585,98)	(277.726,68)

NOTA 21. CUSTO - ATIVIDADE MOBILIZAÇÃO DE RECURSOS

A composição da rubrica atividade mobilização de recursos, discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Com Pessoal	(22.957,35)	(118.206,88)
Despesas Administrativas	(95.157,37)	(41.916,99)
Total	(118.114,72)	(160.123,87)

NOTA 22. RECEITAS FINANCEIRAS

A composição da rubrica receitas financeiras discrimina-se como segue:

Saldo em	Saldo em
-----------------	-----------------

Descrição	2023	2022
Rendimentos aplicações financeiras - Educação	6.963,87	-
Rendimentos aplicações financeiras - Saúde	149,79	-
Rendimentos aplicações financeiras - Fontes Livres	43.365,26	49.881,82
Total	50.478,92	49.881,82

NOTA 23. DESPESAS FINANCEIRAS

A composição da rubrica despesas financeiras discrimina-se como segue:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Despesas bancárias	(1.670,18)	-
IOF/Imposto de renda s/ aplc. Financeira	(1.128,85)	(2.307,72)
Total	(2.799,03)	(2.307,72)

NOTA 24. SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a APAE de Centenário do Sul presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da APAE de Centenário do Sul e as despesas de acordo com suas finalidades. Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A APAE de Centenário do Sul recebeu, no decorrer de 2023, as seguintes subvenções dos Poderes Público Federal, Estadual e Municipal:

Descrição	Saldo em 2023	Saldo em 2022
Educação	1.590.497,77	990.438,98
Atividade Assistencial	36.875,47	10.150,28
Atividade Saúde	169.050,34	177.251,46
Total	1.796.423,58	1.177.840,72

NOTA 25. COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a APAE de Centenário do Sul efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da APAE de Centenário do Sul, em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 26. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)

A APAE de Centenário do Sul possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) vigente, no qual usufrui da Isenção Tributária.

Conforme Lei Complementar 187/2021 - entidade beneficente certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei no 8.212/91. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas, a forma de contabilização e o montante do período que não é pago.

Contribuições sociais usufruídas

- ✓ 20% sobre folha de salários e serviços de autônomos e individuais.
- ✓ RAT/SAT 1%
- ✓ TERCEIROS 5,8%
- ✓ 15% sobre serviços prestados por cooperativas.
- ✓ COFINS 7,6%

NOTA 27. IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A APAE de Centenário do Sul é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

NOTA 28. ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A APAE de Centenário do Sul é isenta à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei no 9.532/97, Lei no 11.096/06 e Lei Complementar 187/2021 e Decreto nº 11.791/2023

NOTA 29. APLICAÇÕES DE RECURSOS DA ATIVIDADE EM GRATUIDADE

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Centenário do Sul atingiu a gratuidade de 100%, e garante o livre acesso aos seus serviços a todos que deles necessitem, independentemente de contribuição ou doação. As gratuidades oferecidas em 2023 encontram-se registradas na Demonstração do Resultado, conforme atendimento das determinações da legislação vigente, quais sejam, Lei Complementar 187/2021. e decreto nº 11.791/2023.

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Centenário do Sul recebe recursos das esferas Municipal, Estadual e Federal, conseqüentemente as gratuidades concedidas são de 100%, e o excedente das despesas é coberto com receitas próprias.

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Centenário do Sul possui convênio com o Sistema Unificado de Saúde – SUS e o atendimento é de 100% gratuito, pois não são atendidos procedimentos através de convênios privados e particulares.

NOTA 30. VALORAÇÃO DO TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em atendimento à Resolução nº 1.409 – ITG 2002(R1), do Conselho Federal de Contabilidade, destinada para Entidades sem Finalidade de Lucro, relatamos as informações de gratuidade dos serviços voluntários aplicados na entidade durante o exercício de 2023. Utilizou-se o Salário-Mínimo Nacional como base para o cálculo do trabalho voluntário, totalizando R\$ 47.304,00 (Quarenta e sete mil e trezentos e quatro reais).

NOTA 31. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores, os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela APAE de Centenário do Sul.

NOTA 32. Do Cumprimento do Inciso I do CAPUT do ART.5º do Decreto 11.791/2023.

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Centenário do Sul, declara que cumpre integralmente os requisitos previstos nos incisos I, II, IV, V e VI do caput do art. 3º da Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021:

I - seus dirigentes estatutários, conselheiros, associados, instituidores ou benfeitores não percebem remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, das funções ou das atividades que lhes sejam atribuídas pelo respectivo ato constitutivo, ressalvado o disposto nos § 1º e § 2º do art. 3º da Lei Complementar nº 187, de 2021;

II - suas rendas, seus recursos e eventual superávit são aplicados integralmente no território nacional, na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais;

III - compromete-se a manter escrituração contábil regular que registre as receitas e as despesas, bem como o registro em gratuidade, de forma segregada, em consonância com as normas do Conselho Federal de Contabilidade e com a legislação fiscal;

IV - não distribui a seus conselheiros, associados, instituidores ou benfeitores os resultados, os dividendos, as bonificações, as participações ou as parcelas do seu

Entidade: **ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL**
CNPJ: 78.973.021/0001-80
Erro! Indicador não definido.

Folha: 13
Número livro: 0031
Erro! Indicador não definido. **Erro! Indicador não definido.**
Erro! Indicador não definido. **Erro! Indicador não definido.**

patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto, e, na hipótese de prestação de serviços a terceiros, públicos ou privados, com ou sem cessão de mão de obra, não transfere a esses terceiros os benefícios relativos à imunidade prevista no § 7º do art. 195 da Constituição; e

V - compromete-se a conservar, pelo prazo de dez anos, contado da data de sua emissão, os documentos:

a) que comprovem a origem e o registro de seus recursos; e

b) relativos a atos ou a operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial.do be

