

## RECIBO DE ENTREGA DE ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DIGITAL

### IDENTIFICAÇÃO DO TITULAR DA ESCRITURAÇÃO

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

### IDENTIFICAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO

<b>FORMA DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL</b> Livro Diário (Completo - sem escrituração Auxiliar)	<b>PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO</b> 01/01/2022 a 31/12/2022
<b>NATUREZA DO LIVRO</b> Livro Diario	<b>NÚMERO DO LIVRO</b> 30
<b>IDENTIFICAÇÃO DO ARQUIVO (HASH)</b> 1D.FB.5F.D5.4F.5D.00.8F.76.C3.CF.4E.AA.3F.A8.A0.64.CE.15.11	

### 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	8815444656687101219	27/01/2023 a 27/01/2024	Não
Procurador	91143926900	EDSON APARECIDO GOMES:91143926900	8815444656687101219	27/01/2023 a 27/01/2024	Sim

### NÚMERO DO RECIBO:

1D.FB.5F.D5.4F.5D.00.8F.76.C3.CF.4E  
.AA.3F.A8.A0.64.CE.15.11-2

Escrituração recebida via Internet  
pelo Agente Receptor SERPRO

em 31/05/2023 às 14:10:21

0D.0E.56.37.AE.0E.D1.5D  
73.46.C4.E8.60.80.98.1C

## TERMOS DE ABERTURA E ENCERRAMENTO



Entidade:	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL		
Período da Escrituração:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	78.973.021/0001-80
Número de Ordem do Livro:	30		

### 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	30
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	31/12/2022
Quantidade total de linhas do arquivo digital	18316

### TERMO DE ENCERRAMENTO

Nome Empresarial	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL
Natureza do Livro	Livro Diario
Número de ordem	30
Quantidade total de linhas do arquivo digital	18316
Data de inicio	01/01/2022
Data de término	31/12/2022

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 1D.FB.5F.D5.4F.5D.00.8F.76.C3.CF.4E.AA.3F.A8.A0.64.CE.15.11-2, 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:	01/01/2022 a 31/12/2022	CNPJ:	78.973.021/0001-80
Número de Ordem do Livro:	30		
Período Selecionado:	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022		

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 1.029.429,70	R\$ 1.174.395,52
ATIVO CIRCULANTE		R\$ 559.046,45	R\$ 670.878,43
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		R\$ 56.418,22	R\$ 3.779,00
CAIXA		R\$ 276,40	R\$ 339,45
CAIXA		R\$ 276,40	R\$ 339,45
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS EDUCAÇÃO		R\$ 20.000,00	R\$ 0,00
BANCO DO BRASIL C/C 23.344-7 - CONVÊNIO FUNDEB PREFEITURA		R\$ 20.000,00	R\$ 0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - RECURSOS LIVRES		R\$ 36.141,82	R\$ 3.439,55
BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 - CONVÊNIO RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 36.141,82	R\$ 3.439,18
BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - CONVÊNIO RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 0,00	R\$ 0,37
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		R\$ 458.429,45	R\$ 610.061,15
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ 69.357,22
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 24.6657-3 - SEJUF		R\$ 0,00	R\$ 69.357,22
APLIACAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS EDUCAÇÃO		R\$ 175.432,04	R\$ 199.635,96
POUP. BANCO DO BRASIL C/C 21.952-5 - CONVÊNIO PDDE FNDE		R\$ 6,45	R\$ 6,91
APLIC. BANCO DO BRASIL C/C 23.742-6 - CONVÊNIO PDDE		R\$ 6.725,27	R\$ 1.979,57
POUPANÇA 51 BANCO DO BRASIL C/C 23.790-6 - CONVÊNIO SEED		R\$ 95.021,96	R\$ 97.266,91
POUPANÇA 96 BANCO DO BRASIL C/C 23.790-6 - CONVÊNIO SEED		R\$ 13.739,97	R\$ 22.562,15
POUPANÇA 51 BANCO DO BRASIL C/C 23.344-7 - CONVÊNIO FUNDEB PREFEITURA		R\$ 59.938,39	R\$ 27.472,81
E.20 - POUP. PREFEITURA(FUNDEB) Nº 05/202		R\$ 0,00	R\$ 50.347,61
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES		R\$ 272.723,58	R\$ 323.036,48
APLIC. BANCO DO BRASIL C/C 16.601-4 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 15.369,34	R\$ 6.136,20
APLIC. BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 38.026,53	R\$ 0,00
APLIC. BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 60,83	R\$ 4.906,98
INTEG. CAPITAL BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 141,56	R\$ 291,17
INTEG. CAPITAL BANCO DO SICOOB C/C 92.256-0 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 134,72	R\$ 134,72
INVES. BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 1 18A2500138-4 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 13.523,58	R\$ 0,00
INVES. BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 1 8A2500078-7 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 7.884,50	R\$ 0,00
POUP. 51 BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 19.939,91	R\$ 9.302,50
POUP. BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 0,00	R\$ 14.918,74
INVES. BANCO DO SICREDI C/C 34.305-2 1 18A2501800-5 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 33.008,81	R\$ 22.107,16
POUPANÇA BANCO DO BRASIL C/C 16.601-4 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 144.633,80	R\$ 155.751,66
POUP. 96 BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 0,00	R\$ 8.824,04
APLIC. RENDA FACIL BANCO DO BRASIL C/C 9.150-2 - RECURSOS PRÓPRIOS		R\$ 0,00	R\$ 100.663,31
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS SAÚDE		R\$ 10.273,83	R\$ 18.031,49
APLIC. BANCO BRASIL C/C 9.979-1 - CONVÊNIO SUS		R\$ 10.273,83	R\$ 18.031,49
ADIANTAMENTOS		R\$ 44.198,78	R\$ 57.038,28
ADIANTAMENTOS		R\$ 44.198,78	R\$ 57.038,28
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS - FÉRIAS		R\$ 41.798,97	R\$ 56.388,47
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS - SALÁRIO		R\$ 1.750,00	R\$ 0,00
VALORES PAGOS A MAIS Á FUNCIONARIOS		R\$ 649,81	R\$ 649,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE		R\$ 470.383,25	R\$ 503.517,09
IMOBILIZADO		R\$ 470.383,25	R\$ 503.517,09
BENS EM OPERAÇÃO		R\$ 845.514,73	R\$ 916.244,83
BENFEITORIAS EM REFORMAS		R\$ 293.345,33	R\$ 293.345,33
COMPUTADORES E PERIFERICOS		R\$ 39.117,28	R\$ 43.668,80
EDIFICAÇÕES		R\$ 132.198,42	R\$ 132.198,42
EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA		R\$ 3.644,16	R\$ 3.644,16
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 108.045,05	R\$ 158.424,80
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ 101.322,39	R\$ 117.121,22
VEÍCULOS		R\$ 167.842,10	R\$ 167.842,10
(-) (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		R\$ (375.131,48)	R\$ (412.727,74)
(-) BENFEITORIAS EM REFORMAS		R\$ (20.693,98)	R\$ (32.427,94)
(-) COMPUTADORES E PERIFERICOS		R\$ (23.333,21)	R\$ (25.772,40)
(-) EDIFICAÇÕES		R\$ (51.855,47)	R\$ (57.143,39)
(-) EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA		R\$ (2.712,34)	R\$ (2.851,30)
(-) MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (52.662,57)	R\$ (62.806,03)
(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS		R\$ (58.229,08)	R\$ (63.884,58)
(-) VEÍCULOS		R\$ (165.644,83)	R\$ (167.842,10)
PASSIVO		R\$ 1.029.429,70	R\$ 1.174.395,52
PASSIVO CIRCULANTE		R\$ 236.813,22	R\$ 332.346,88
SUBVENÇÕES A REALIZAR		R\$ 175.432,04	R\$ 287.024,67
SUBVENÇÕES A REALIZAR - ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ 69.357,22
SUBVENÇÃO A REALIZAR - SEJUF		R\$ 0,00	R\$ 69.357,22
SUBVENÇÕES A REALIZAR - EDUCAÇÃO		R\$ 175.432,04	R\$ 199.635,96
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO FUNDEB		R\$ 59.938,39	R\$ 77.820,42
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO PDDE		R\$ 6.731,72	R\$ 1.986,48
SUBVENÇÃO A REALIZAR - CONVENIO SEED		R\$ 108.761,93	R\$ 119.829,06
SUBVENÇÕES A REALIZAR - SAÚDE		R\$ 0,00	R\$ 18.031,49
SUBVENÇÕES A REALIZAR - CONVENIO SUS		R\$ 0,00	R\$ 18.031,49
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS		R\$ 61.352,29	R\$ 45.089,07
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS		R\$ 20.501,92	R\$ 221,41
FGTS A RECOLHER		R\$ 9.428,27	R\$ 0,00
INSS A RECOLHER		R\$ 7.206,14	R\$ 0,00
IRRF A RECOLHER		R\$ 3.867,51	R\$ 221,41
PROVISÕES C/ EMPREGADOS - ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ 0,00	R\$ 4.458,14
PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 4.127,91
FGTS S/ PROVISÃO FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 330,23
PROVISÕES C/ EMPREGADOS - EDUCAÇÃO		R\$ 0,00	R\$ 13.489,84
PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 12.490,62
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 999,22
PROVISÃO C/ EMPREGADOS - MEIOS		R\$ 0,00	R\$ 10.858,53
PROVISÃO PARA FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 10.054,20
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 804,33
PROVISÕES C/ EMPREGADOS - SAÚDE		R\$ 0,00	R\$ 16.061,15
PROVISÃO PARA FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 14.871,45
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS		R\$ 0,00	R\$ 1.189,70
PROVISÕES C/ EMPREGADOS		R\$ 40.850,37	R\$ 0,00
PROVISÃO DE FERIAS		R\$ 37.824,50	R\$ 0,00
FGTS S/ PROVISÃO FERIAS		R\$ 3.025,87	R\$ 0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		R\$ 28,89	R\$ 233,14
OBRIGAÇÕES		R\$ 28,89	R\$ 233,14
VALORES PAGOS A MENOR A PAGAR		R\$ 28,89	R\$ 233,14
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 792.616,48	R\$ 842.048,64
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 1.278.785,18	R\$ 1.278.785,18
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 1.278.785,18	R\$ 1.278.785,18
PATRIMONIO SOCIAL		R\$ 1.278.785,18	R\$ 1.278.785,18
(-) SUPERÁVIT OU DÉFICIT		R\$ (486.168,70)	R\$ (436.736,54)
(-) SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS		R\$ (486.168,70)	R\$ (436.736,54)
(-) SUPERÁVIT/DEFICIT ACUMULADO		R\$ (486.168,70)	R\$ (436.736,54)

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticidade se comprova pelo recibo de número 1D.FB.5F.D5.4F.5D.00.8F.76.C3.CF.4E.AA.3F.A8.A0.64.CE.15.11-2, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

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

Versão 10.1.5 do Visualizador

Página 1 de 1

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO**



<b>Entidade:</b>	ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL	
<b>Período da Escrituração:</b>	01/01/2022 a 31/12/2022	<b>CNPJ:</b> 78.973.021/0001-80
<b>Número de Ordem do Livro:</b>	30	
<b>Período Selecionado:</b>	01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022	

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS ORDINÁRIAS		R\$ 1.384.824,14	R\$ 1.587.921,74
RECEITAS ATIVIDADE EDUCAÇÃO - FONTES VINCULADAS		R\$ 833.573,26	R\$ 990.438,98
CONVENIO FUNDEB		R\$ 36.374,41	R\$ 96.207,53
CONVENIO PDDE		R\$ 2.428,28	R\$ 10.795,24
CONVENIO SEED		R\$ 794.770,57	R\$ 883.436,21
RECEITAS ATIVIDADE SAÚDE - FONTES LIVRES		R\$ 165.797,61	R\$ 177.251,46
CONVÊNIO SUS		R\$ 165.797,61	R\$ 177.251,46
RECEITAS ATIVIDADE ASSISTÊNCIA - FONTES VINCULADAS		R\$ 53.795,38	R\$ 10.150,28
CONVENIO FMAS		R\$ 3.795,38	R\$ 0,00
RECEITA C/ TERMO FOMENTO PR		R\$ 50.000,00	R\$ 0,00
CONVENIO SEJUF		R\$ 0,00	R\$ 10.150,28
RECEITAS ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS - FONTES LIVRES		R\$ 331.657,89	R\$ 410.081,02
DOAÇÃO PESSOA FISICA		R\$ 10.789,80	R\$ 12.000,34
DOAÇÃO PESSOA JURIDICA		R\$ 23.411,51	R\$ 9.020,35
RECEITA C/ ALUGUEL		R\$ 3.060,00	R\$ 2.510,00
RECEITA C/ CONTRIBUIÇÃO DE ASSOCIADOS - PF		R\$ 8.970,00	R\$ 8.750,00
RECEITA C/ FEDERAÇÃO DAS APAES		R\$ 449,10	R\$ 245,34
RECEITA C/ FESTIVAL DE PREMIO		R\$ 123.353,38	R\$ 158.467,59
RECEITA C/ NOTA PARANÁ		R\$ 58.473,49	R\$ 55.948,48
RECEITA C/ PEDAL SOLIDARIO		R\$ 0,00	R\$ 14.440,00
RECEITA C/ PROPAGANDA MURO		R\$ 0,00	R\$ 1.200,00
RECEITA C/ RECURSOS DIVERSOS		R\$ 32.700,00	R\$ 5.162,24
RECEITA C/ REEMBOLSO DIVERSOS		R\$ 0,00	R\$ 998,55
RECEITA C/ TRIBUNAL DE JUSTIÇA PARANÁ		R\$ 0,00	R\$ 7.000,00
RECEITA C/ UNIÃO SOLIDÁRIA SICREDI		R\$ 6.260,00	R\$ 16.663,44
RECEITA C/ RIFA NOVILO		R\$ 8.090,61	R\$ 70,00
TRABALHO VOLUNTARIO DIRETORIA		R\$ 56.100,00	R\$ 43.632,00
RECEITA C/ EMENDA PARLAMENTAR		R\$ 0,00	R\$ 59.116,09
RECEITA VENDA DE INGRESSOS PARQUE FINN 2022		R\$ 0,00	R\$ 14.856,60
Superavit Bruto		R\$ 1.384.824,14	R\$ 1.587.921,74
RECEITA LIQUIDA		R\$ 1.384.824,14	R\$ 1.587.921,74
(-) DESPESAS		R\$ (1.261.868,24)	R\$ (1.586.063,68)
(-) DESPESAS COM PESSOAL EDUCAÇÃO		R\$ (680.177,53)	R\$ (853.259,88)
(-) 13º SALÁRIO		R\$ (48.214,57)	R\$ (78.047,50)
(-) FÉRIAS		R\$ (72.190,21)	R\$ (78.821,29)
(-) FGTS		R\$ (53.086,76)	R\$ (63.703,11)
INSS PATRONAL		R\$ 0,00	R\$ 172,66
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (506.685,99)	R\$ (632.860,64)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS EDUCAÇÃO		R\$ (31.770,41)	R\$ (47.532,70)
(-) DESPESAS C/ AGUA E ESGOTO		R\$ (3.434,90)	R\$ (2.459,46)
(-) DESPESAS C/ ALIMENTAÇÃO		R\$ (485,39)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ COPA / COZINHA E REFEITORIO		R\$ (2.383,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ DESPESAS BANCARIAS		R\$ (88,40)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ VEÍCULOS		R\$ (5.213,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ ENERGIA ELETRICA		R\$ (2.771,87)	R\$ (5.230,05)
(-) DESPESAS C/ HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (1.500,61)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ MATERIAL DE EXPEDIENTE		R\$ (7.056,14)	R\$ (6.588,49)
(-) DESPESAS C/ MATERIAL DE USO E CONSUMO		R\$ (0,00)	R\$ (429,90)
(-) DESPESAS C/ MANUTENÇÃO E REPAROS		R\$ (653,90)	R\$ (25.934,75)
(-) DESPESAS C/ MANUTENÇÃO MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (1.233,85)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ REFORMA UNIDADE COMODATO		R\$ (4.160,18)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ TELEFONE		R\$ (2.789,17)	R\$ (3.138,05)
(-) DESPESAS C/ UNIFORMES E CRACHAS		R\$ (0,00)	R\$ (3.752,00)
(-) DESPESAS COM GRATUIDADES - FONTES LIVRES		R\$ (185.656,01)	R\$ (269.182,09)
(-) DESPESA C/ ALIMENTAÇÃO		R\$ (4.993,93)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ BANCARIAS		R\$ (2.023,06)	R\$ (2.329,05)
(-) DESPESA C/ BRINDES E HOMENAGENS		R\$ (2.523,50)	R\$ (1.634,00)
(-) DESPESA C/ CARTORIO		R\$ (550,00)	R\$ (502,50)
(-) DESPESA C/ COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		R\$ (3.942,31)	R\$ (5.194,28)
(-) DESPESA C/ CONGRAÇAMENTOS/ALUNOS/FUNC.		R\$ (0,00)	R\$ (13.565,44)
(-) DESPESA C/ COPA / COZINHA / REFEITORIO		R\$ (5.452,24)	R\$ (27.924,32)
(-) DESPESA C/ CORREIOS E MALOTES		R\$ (61,90)	R\$ (59,70)
(-) DESPESA C/ DEPRECIAÇÕES		R\$ (55.334,52)	R\$ (37.596,26)
(-) DESPESA C/ EQUOTERAPIA		R\$ (88,78)	R\$ (5.000,00)
(-) DESPESA C/ HIGIENE E LIMPEZA		R\$ (5.136,12)	R\$ (1.024,00)
(-) DESPESA C/ HONORARIOS		R\$ (16.758,13)	R\$ (20.185,03)
(-) DESPESA C/ IMPOSTOS E TAXAS		R\$ (0,00)	R\$ (10.994,69)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO DE SISTEMAS		R\$ (170,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO DE SISTEMAS - MASTERKEY		R\$ (6.018,17)	R\$ (8.014,00)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO E REPAROS		R\$ (5.794,30)	R\$ (68.723,22)
(-) DESPESA C/ MANUTENÇÃO MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (5.103,90)	R\$ (1.755,00)
(-) DESPESA C/ MATERIAL DE ESCRITORIO		R\$ (53,00)	R\$ (195,00)
(-) DESPESA C/ MATERIAL DE EXPEDIENTE		R\$ (1.357,00)	R\$ (2.776,32)
(-) DESPESA C/ MATERIAIS PSICOLOGICOS		R\$ (1.782,00)	R\$ (3.661,90)
(-) DESPESA C/ REEMBOLSO DIVERSOS		R\$ (744,70)	R\$ (1.482,24)
(-) DESPESA C/ REUNIÕES E CURSOS		R\$ (1.072,74)	R\$ (2.260,98)
(-) DESPESA C/ SERVICOS DE TERCEIROS - PF		R\$ (125,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ TELEFONE		R\$ (1.784,44)	R\$ (1.880,70)
(-) DESPESA C/ UNIFORMES E CRACHAS		R\$ (0,00)	R\$ (630,00)
(-) DESPESA C/ VEÍCULOS		R\$ (6.946,12)	R\$ (6.652,01)
(-) DESPESA C/ VIAGENS		R\$ (540,15)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS C/ MENSALIDADES		R\$ (1.200,00)	R\$ (1.509,45)
(-) TRABALHO VOLUNTARIO DIRETORIA		R\$ (56.100,00)	R\$ (43.632,00)
(-) DESPESAS COM PESSOAL GRATUIDADE		R\$ (0,00)	R\$ (2.982,70)
(-) AUTONOMO - R.P.A		R\$ (0,00)	R\$ (2.982,70)
(-) DESPESAS COM PESSOAL SAÚDE		R\$ (190.205,09)	R\$ (201.981,96)
(-) 13º SALARIO		R\$ (13.040,13)	R\$ (13.678,41)
(-) FÉRIAS		R\$ (21.894,08)	R\$ (25.803,35)
(-) FGTS		R\$ (14.572,03)	R\$ (20.585,72)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (140.698,85)	R\$ (141.914,48)
(-) DESPESAS COM PESSOAL ASSISTÊNCIA SOCIAL		R\$ (40.435,85)	R\$ (42.455,89)
(-) 13º SALARIO		R\$ (2.843,96)	R\$ (3.690,34)
(-) FÉRIAS		R\$ (3.791,95)	R\$ (4.127,90)
(-) FGTS		R\$ (2.996,47)	R\$ (3.002,12)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (30.803,47)	R\$ (31.635,53)
(-) DESPESAS COM PESSOAL - ATIVIDADE MEIOS		R\$ (84.368,76)	R\$ (118.206,88)
(-) 13º SALARIO		R\$ (5.604,25)	R\$ (9.065,17)
(-) FÉRIAS		R\$ (6.815,48)	R\$ (12.078,64)
(-) FGTS		R\$ (6.199,42)	R\$ (8.608,83)
(-) INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ (0,00)	R\$ (100,84)
(-) SALARIOS E ORDENADOS		R\$ (65.749,61)	R\$ (88.353,40)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS MEIOS		R\$ (49.254,59)	R\$ (50.461,58)
(-) DESPESA C/ FENAPAEs		R\$ (309,45)	R\$ (0,00)
(-) DESPESA C/ PEDAL SOLIDÁRIO		R\$ (15.598,65)	R\$ (8.544,59)
(-) DESPESA C/ PROMOCOES E EVENTOS		R\$ (31.971,79)	R\$ (36.079,19)
(-) DESPESA C/ SEMANA DO EXCEPCIONAL		R\$ (1.374,70)	R\$ (5.837,80)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 17.855,84	R\$ 49.881,82
RENDIMENTO APLICAÇÃO FINANCEIRA		R\$ 17.855,84	R\$ 49.881,82
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (306,87)	R\$ (2.307,72)
(-) IMPOSTO DE RENDA		R\$ (32,85)	R\$ (2.307,72)
(-) JUROS E MULTAS		R\$ (274,02)	R\$ (0,00)
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO		R\$ 140.504,87	R\$ 49.432,16
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		R\$ 140.504,87	R\$ 49.432,16

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 1D.FB.5F.D5.4F.5D.00.8F.76.C3.CF.4E.AA.3F.A8.A0.64.CE.15.11-2, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

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

Versão 10.1.5 do Visualizador

Página 1 de 1

# DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO



**Entidade:**

ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL

**Período da Escrituração:**

01/01/2022 a 31/12/2022

**CNP**

78.973.021/0001-80

**Número de Ordem do Livro:**

30

**Período Selecionado:**

01 de Janeiro de 2022 a 31 de Dezembro de 2022

Histórico	Código de Aglutinação das Contas de Patrimônio Líquido			Total (R\$)
	PATRIMONIO SOCIAL (R\$)	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO (R\$)	SUPERÁVIT/DEFICIT ACUMULADO (R\$)	
Saldo Inicial em 01.01.2022	1.278.785,18	0,00	(-)486.168,70	792.616,48
Resultado do Exercício			49.432,16	49.432,16
Saldo Final em 31.12.2022	1.278.785,18	0,00	(-)436.736,54	842.048,64
Notas				

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número 1D.FB.5F.D5.4F.5D.00.8F.76.C3.CF.4E.AA.3F.A8.A0.64.CE.15.11-2, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2022

2021	2022	
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Valores Recebidos Atividade Educação	0,00	1.009.005,30
Valores Recebidos Atividade saúde	0,00	165.797,61
Valores Recebidos Atividade Assistência	0,00	53.795,38
Valores Recebidos Atividade Meios	366.449,02	275.557,89
Valores pagos a empregados e encargos	(1.247.684,94)	(968.461,99)
Valores pagos atividade educação	(23.761,60)	(15.497,34)
Valores pagos gratuidade educação	(91.464,48)	(46.082,62)
Valores pagos atividade meios	(170.822,87)	(89.506,35)
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	(1.167.284,87)	384.607,88
Tributos pagos	0,00	(4.160,18)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(1.167.284,87)	380.447,70
Outros recebimentos (pagamento) líquidos	0,00	(1.069,06)
Subvenções a realizar	1.289.433,35	(625.604,51)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	122.148,48	(246.225,87)
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Compras de imobilizado	(70.730,10)	(184.864,54)
Receitas financeiras	49.881,82	17.855,84
Despesas financeiras	(2.307,72)	(306,87)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(23.156,00)	(167.315,57)
Aumento nas Disponibilidades	98.992,48	(413.541,44)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	514.847,67	928.389,11
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	613.840,15	514.847,67

ROGERIO ALVES SILVEIRA  
Presidente  
CPF: 788.411.519-00

EDSON APARECIDO GOMES  
Reg. no CRC - PR sob o No. PR05096109  
CPF: 911.439.269-00



## **ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT DO SUL**

### **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

#### **NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL**

A **ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS CENT 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 Antônio Soares Pinto, nº 401, Bairro Centro, CEP. 86.630-000, 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 – ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com o Decreto nº 2.536/98; Lei nº 6.404/76, alterada pelas Leis nº 11.638/07 e 11.941/09 (Lei das Sociedades Anônimas, atualmente de uso comum para todos os tipos de sociedades); Lei nº 10.406/02 (Código Civil) e pelas Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC PME (Pequenas e Médias Empresas), assim como a Interpretação ITG 2002 – Entidades Sem Fins Lucrativos, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/12.

Os ativos e passivos vencíveis até 31 de dezembro de 2022 foram classificados como circulante e, os valores vencíveis ou realizáveis após essa data como não circulante.

#### **NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

O resumo das principais práticas contábeis adotadas pela Entidade na elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

- a) Ativo Circulante e Realizável a Longo Prazo  
Valores demonstrados ao custo de realização, incluindo, quando aplicável, rendimentos e atualizações monetárias;
- b) Passivo Circulante e Não Circulante  
Demonstrados pelos valores conhecidos ou exigíveis, acrescidos, quando aplicável, dos respectivos



encargos e variações monetárias.

c) Imobilizado

Registrado pelo custo de aquisição e/ou construção, deduzido das depreciações calculadas pelas taxas usuais sugeridas pela Legislação do Imposto de Renda, cujas taxas são julgadas pela administração tecnicamente compatíveis com o tempo de vida útil econômica e estimada dos bens.

d) 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.

e) 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.

f) Apuração de resultado

A apuração do resultado foi efetuada de acordo com o regime de caixa, considerando as atualizações monetárias e respectivos encargos até a data base de 31 de dezembro de 2022.

g) 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.

h) Despesas financeiras

Representadas principalmente por juros originários de impostos em atraso e despesas bancárias.

#### NOTA 04 – DISPONIBILIDADES – CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA

Saldo composto da seguinte forma:

Contas	Valores em R\$	
	31.12.2022	31.12.21
<b>Caixa e bancos conta movimento</b>		
Caixa	339,45	276,40
<b>Bancos com Movimentos - Educação</b>		
Banco do Brasil – Convênio Fundeb Prefeitura	0,00	20.000,00
<b>Bancos com Movimentos – Recursos Livres</b>		
Banco do Brasil – Recursos Próprios	3.439,18	36.141,82
Banco Sicoob – Recursos Próprios	0,37	0,00
<b>Aplicações financeiras</b>		
<b>Aplicações financeiras – Assistência Social</b>		
Aplicações financeiras – Convênio SEJUF	69.357,22	0,00
<b>Aplicações financeiras – Educação</b>		
Poup. Aplicação Financeira – Convênio PDDE FNDE	6,91	6,45

Aplicação financeira – Convênio PDDE	1.979,57	6.725,27
Poup. Aplicação Financeira - Convênio SEED	97.266,91	95.021,96
Poup. Aplicação Financeira - Convênio SEED	22.562,15	13.739,97
Poup. Aplicação Financeira - Convênio	27.472,81	59.938,39
Aplicação financeira – Convênio FUNDEB Nº 05/202	50.347,61	0,00
<b>Aplicações financeiras – Recursos Livres</b>		
Aplicações financeiras – Banco do Brasil	106.799,51	53.395,87
Aplicações financeiras – Banco Sicoob	4.906,98	60,83
Integ. Capital Social – Banco Sicredi	291,17	141,56
Integ. Capital Social – Banco Sicoob	134,72	134,72
Investimento – Banco Sicredi	22.107,16	54.416,89
Poupança – Banco do Brasil	173.878,20	164.573,71
Poupança – Banco Sicredi	14.918,74	0,00
<b>Aplicações financeiras - Saúde</b>		
Aplicações financeiras – Convênio Saúde	18.031,49	10.273,83
<b>T O T A I S</b>	<b>613.840,15</b>	<b>514.847,67</b>

As aplicações financeiras estão respaldadas em Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), emitidos por Instituições Financeiras de primeira linha, remunerados pela variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI), com liquidez diária e possibilidade de resgate imediato sem perda de rendimentos.

#### NOTA 05 – CRÉDITOS

Composto da seguinte forma:

Contas	Valores em R\$	
	31.12.2022	31.12.21
Adiantamentos de Férias	56.388,47	41.798,97
<b>Adiantamentos a Empregados – Salário</b>	<b>0,00</b>	<b>1.750,00</b>
<b>Valores Pagos a Mias á Funcionários</b>	<b>649,81</b>	<b>649,81</b>
<b>T O T A I S</b>	<b>57.038,28</b>	<b>44.198,78</b>

Os adiantamentos a empregados decorrem de antecipações salariais e pagamento de férias, normalmente baixados no mês seguinte.

#### NOTA 06 – IMOBILIZADO

Saldo composto da seguinte forma:

Contas	Taxa Deprec.	Valor Original	Valores em R\$	
			Depreciação	Residual Contábil
Benfeitorias em reformas	4%	293.345,33	32.427,94	260.917,39
Móveis e utensílios	10%	117.121,22	63.884,58	53.236,64
Veículos	20%	167.842,10	167.842,10	0,00
Máquinas e equipamentos	10%	158.424,80	62.806,03	95.618,77
Computadores e periféricos	10%	43.668,80	25.772,40	17.896,40
Edificações	4%	132.198,42	57.143,39	75.055,03
Equipamentos de telefonia	10%	3.644,16	2.851,30	792,86
<b>T O T A I S</b>		<b>916.244,83</b>	<b>412.727,74</b>	<b>503.517,09</b>

Os incrementos do exercício totalizaram R\$ 70.730,10. As depreciações totalizaram R\$ 37.596,26, levadas integralmente ao resultado do exercício. Não houve baixas no exercício.

#### NOTA 07 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

Saldo composto da seguinte forma:

Contas	Valores em R\$		
	Curto Prazo	Longo Prazo	Total
<b>Subvenções a Realizar</b>			
<b>Subvenções a realizar – Assistência Social</b>			

Subvenções a realizar – Convênio SEJUF	69.357,22	0,00	69.357,22
<b>Subvenções a realizar – Educação</b>			
Subvenções a realizar – Convênio FUNDEB	77820,42	0,00	77820,42
Subvenções a realizar – Convênio PDDE	1.986,48	0,00	1.986,48
Subvenções a realizar – Convênio SEED	119.829,06	0,00	119.829,06
<b>Subvenções a realizar – Saúde</b>			
Subvenções a realizar – Convênio SUS	18.031,49	0,00	18.031,49
<b>Obrigações sociais</b>			
<b>Obrigações com empregados</b>			
IRRF a recolher	221,41	0,00	221,41
<b>Provisões com empregado – Assistência Social</b>			
- Provisão de férias	4.127,91		4.127,91
- FGTS sobre provisão de férias	330,23	0,00	330,23
<b>Provisões com empregado – Educação</b>		0,00	
- Provisão de férias	12.490,62	0,00	12.490,62
- FGTS sobre provisão de férias	999,22	0,00	999,22
<b>Provisões com empregado – Meios</b>			
- Provisão de férias	10.054,20	0,00	10.054,20
- FGTS sobre provisão de férias	804,33	0,00	804,33
<b>Provisões com empregado – Saúde</b>			
- Provisão de férias	14.871,45	0,00	14.871,45
- FGTS sobre provisão de férias	1.189,70	0,00	1.189,70
<b>Outras Obrigações</b>			
- Valores Pagos a Menor a Pagar	233,14	0,00	233,14
<b>Total das obrigações sociais</b>	<b>332.346,88</b>	<b>0,00</b>	<b>332.346,88</b>

#### NOTA 08 – PATRIMÔNIO SOCIAL

Composição e evolução em relação ao exercício anterior é a seguinte:

Contas	31.12.2022	31.12.21
Saldo no início do exercício	<b>1.278.785,18</b>	1.278.785,18
Superávit (déficit) apurado no exercício	-436.736,54	-486.168,70
<b>Saldo final em 31.12</b>	<b>842.048,64</b>	<b>792.616,48</b>

#### 08.1 – Ajustes de exercícios anteriores

Estes ajustes decorrem de pendências não reconhecidas nas demonstrações contábeis anteriores, agora ajustadas em atenção aos princípios de transparência e conservadorismo, emanados das normas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis vinculados ao Conselho Federal de Contabilidade.

#### NOTA 09 – DEMONSTRAÇÃO DAS RECEITAS

As receitas recebidas foram as seguintes:

#### 09.1 – Receitas de Subvenções e Convênios

Discriminação	Valores em R\$	
	31.12.2022	31.12.21
Convênio SUS – Fundo Nacional de Saúde	177.251,46	165.797,61
Convênio SEED	883.436,21	794.770,57
Convênio Fundo Nacional - PDDE	10.795,24	2.428,28
Convênio FUNDEB	96.207,53	36.374,41
Subvenção FMAS	0,00	3.795,38
Receita c/ Termo Fomento PR	0,00	50.000,00
Convênio SEJUV	10.150,28	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>1.587.921,74</b>	<b>1.053.166,25</b>

## 09.2 – Receitas com Doações Particulares e Promoções Sociais

Discriminação	Valores em R\$	
	31.12.22	31.12.21
Doações de pessoas físicas	12.000,34	10.789,80
Receitas Diversas	5.162,24	32.700,00
Federação das APAES	245,34	449,10
Aluguel	2.510,00	3.060,00
Nota Paraná	55.948,48	58.473,49
Receita c/ pedal solidário	14.440,00	0,00
Receita festival de prêmios	158.467,59	123.353,38
Receita com rifa novilho	70,00	8.090,61
Contribuição de associados – PF	8.750,00	8.970,00
Tribunal de Justiça do Paraná	7.000,00	0,00
Doação Pessoa Jurídica	9.020,35	23.411,51
Propaganda muro	1.200,00	0,00
Reembolso diversos	998,55	0,00
União solidária SICREDI	16.663,44	6.260,00
Trabalho Voluntário – Diretoria	43.632,00	0,00
Receita c/ Emenda Parlamentar	59.116,09	0,00
Receita venda de ingressos Parque FINN 2022	14.856,60	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>410.081,02</b>	<b>275.557,89</b>

<b>TOTAL GERAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.587.676,40</b>	<b>1.328.724,14</b>
---------------------------------	---------------------	---------------------

### NOTA 10 – DEMONSTRAÇÃO DAS DESPESAS

Todos os recursos recebidos pela Entidade, tanto em doações como em subvenções, foram aplicados nas finalidades filantrópicas, em conformidade com o Estatuto Social e de acordo com os convênios celebrados com recursos públicos.

Discriminação	Valores em R\$	
	31.12.22	31.12.21
Salários, indenizações e benefícios	1.120.004,83	918.332,55
Encargos sociais	95.899,78	76.854,68
Serviços de terceiros	20.185,03	16.883,13
Manutenção e conservação de imóveis e veículos	103.064,98	19.732,07
Depreciação	37.596,26	55.334,52
Promoções e eventos	50.461,58	49.254,59
Material escolar e expediente	13.651,61	10.248,14
Reembolsos e devoluções	1.482,24	744,70
Despesas gerais	100.085,37	58.383,86
Despesas financeiras líquidas	2.307,72	306,87
Trabalho Voluntário – Diretoria	43.632,00	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>1.588.371,40</b>	<b>1.206.075,11</b>

### NOTA 11 – ASPECTOS TRIBUTÁRIOS – ISENÇÕES E SUBVENÇÕES

Por ser Entidade beneficente, sem fins lucrativos, declarada de utilidade pública Municipal, Estadual e Federal, está usando das prerrogativas legais que lhe permite isenção de impostos e contribuições, exceto a contribuição previdenciária descontada dos seus funcionários e do FGTS.

As isenções usufruídas foram:

Contas	Valores em R\$	
	31.12.22	31.12.21
Isenção da contribuição patronal ao INSS	285.468,16	230.340,57
<b>T O T A I S</b>	<b>285.468,16</b>	<b>230.340,57</b>

**NOTA 12 – DEMONSTRAÇÃO DE RECURSOS DA ATIVIDADE, CFE. ARTIGO 2º, INCISO IV, DA RESOLUÇÃO Nº 32 DE 1.999.**

**12.1 – Receitas**

Contas	Valores em R\$	
	31.12.22	31.12.21
Subvenções e convênios	1.177.840,72	1.053.166,25
Receitas das contribuições e convênios	124.059,91	82.243,20
Doações de particulares	21.020,69	34.201,31
Promoções sociais e eventos	189.034,19	123.353,38
Receita com reembolso diversos	998,55	0,00
Receitas financeiras	49.881,82	17.855,84
Receitas diversas	31.335,68	35.760,00
Trabalho Voluntário – Diretoria	43.632,00	0,00
<b>T O T A I S</b>	<b>1.637.803,56</b>	<b>1.346.579,98</b>

**NOTA 13 – GERENCIAMENTO DE RISCOS E INSTRUMENTOS FINANCEIROS**

a) Gerenciamento de riscos

A Entidade participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, todos registrados em contas patrimoniais, que se destinam a atender as suas necessidades operacionais, bem como a reduzir a exposição a riscos financeiros aos quais estão expostas, de acordo com a sua natureza dos negócios e estrutura operacional. A administração desses riscos é efetuada por meio da definição das estratégias elaboradas e aprovadas pela Administração da Entidade, atreladas ao estabelecimento de sistemas de controles e determinações de limite de posições. Não são realizadas operações envolvendo instrumentos financeiros com finalidade especulativa.

b) Instrumentos financeiros

Os valores de mercado dos ativos e passivos financeiros foram determinados com base em informações de mercado disponíveis e metodologias de valorização apropriadas. O uso de diferentes premissas de mercado e/ou metodologias de estimativa poderão ter um efeito diferente nos valores estimados de mercado. Baseada nessa estimativa, a Administração entende que o valor contábil dos instrumentos financeiros equivale aproximadamente o seu valor de mercado.

Em 31.12.2022 os principais instrumentos financeiros estão descritos a seguir:

- Caixa e bancos – está apresentado ao seu valor de mercado, que equivale ao seu valor contábil;
- Aplicações financeiras – são classificadas como disponíveis para resgate. O valor de mercado está refletido nos valores registrados no balanço patrimonial;
- Contas a receber – são classificadas como recebíveis pelo valor de custo;
- Contas a pagar – são classificadas como passivo circulante e não circulante e os valores se aproximam dos valores de mercado devido à natureza e prazos de vencimento destes instrumentos.

c) Gestão de risco operacional

A política da Entidade na gestão da liquidez envolve a projeção de fluxos de caixa e o monitoramento de nível de ativos líquidos necessários para garantir o cumprimento de suas obrigações.

Contas	Valores em R\$	
	31.12.22	31.12.21
Caixa e equivalente a caixa	613.840,15	514.847,67
(-) Obrigações de curto prazo	-332.346,88	236.813,22
<b>Déficit (Superávit) financeiro de curto prazo</b>	<b>281.493,27</b>	<b>278.034,45</b>

**NOTA 14 – COBERTURA DE SEGUROS**

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

Folha: 7  
Número livro: 0030  
**Erro! Indicador não definido.** **Erro! Indicador não definido.**  
**Erro! Indicador não definido.** **Erro! Indicador não definido.**

A Entidade mantém cobertura de seguros de danos materiais e corporais exclusivamente de veículos no montante total de R\$ 240.000,00, para cobrir eventuais danos sobre seus ativos e/ou responsabilidades. As premissas de riscos, dada a natureza, não fazem parte do escopo da auditoria de revisão das demonstrações contábeis e, conseqüentemente, não foram revisadas pelos auditores independentes.

#### **NOTA 15 – VALORAÇÃO TRABALHO VOLUNTÁRIO**

Em atendimento a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade, nº 1.409 – ITG 2002(R1), destinada para entidades Sem Fins Lucrativos, relatamos as informações de gratuidade dos serviços voluntários aplicados na entidade durante o exercício de 2022. Foi utilizado o Salário Mínimo Nacional como base para cálculo do trabalho voluntário, totalizando R\$ 43.632,00

#### **NOTA 16 – DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN**

- a) A Entidade não distribui lucros, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcela do seu patrimônio, sob nenhuma forma ou pretexto, conforme previsto no seu Estatuto Social, no Art. 14 § 3º;
- b) Os diretores, conselheiros, associados, instituidores ou equivalentes, não recebem remuneração, vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título, em razão das funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente, conforme previsto no seu Estatuto Social, no art. 14, § 2º.
- c) A Entidade aplica integralmente o seu eventual resultado líquido na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, conforme previsto no seu Estatuto Social Art. 45 Parágrafo Único;
- d) A Entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão.

---

**Rogério Alves Silveira**  
Presidente  
CPF: 788.411.519-00

**Edson Aparecido Gomes**  
Reg. No CRC – PR sob. N°. PR0509610-9  
CPF: 911.439.269-00

