

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

Balancos Patrimoniais levantados em 31 de dezembro de 2016 e 2015 (Em reais).

	<u>Notas:</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ativo			
Ativo Circulante			
Caixa e equivalente (sem restrição)	4(a); 5	413.359,91	295.032,79
Caixa e equivalente (com restrição)		101.100,46	226.029,76
Subvenção a receber (com restrição)		38.913,28	0,00
Adiantamentos	4(c)	60.469,06	44.538,41
Total do Ativo Circulante		613.842,71	565.600,96
Ativo Não Circulante			
Imobilizado	6(e)	6.499.375,61	6.284.040,22
(-) Depreciação Acumulada	6	(461.033,19)	(331.654,03)
Total do Ativo Não Circulante		6.038.342,42	5.952.386,19
Total do Ativo		6.652.185,13	6.517.987,15
	<u>Notas:</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passivo e Patrimônio Líquido			
Passivo Circulante	7(f)		
Fornecedores		155.000,00	2.025,00
Subvenção a realizar (com restrição)		58.351,10	0,00
Obrigações Trabalhistas	8	0,00	0,00
Obrigações Sociais	8	0,00	0,00
Obrigações tributárias		193,36	0,00
Provisão de Férias e Encargos	8	206.398,88	190.616,54
Total do Passivo Circulante		419.943,34	192.641,54
Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social	9	2.698.477,59	2.463.075,59
Ajuste de Avaliação Patrimonial		3.626.868,02	3.687.541,70
Superávit/Déficit do período	4(g); 10	(93.103,82)	174.728,32
Total do Patrimônio Líquido		6.232.241,79	6.325.345,61
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		6.652.185,13	6.517.987,15

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica

CNPJ nº.53.424.016/0001-98

Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980

Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72

Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78

Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76

Utilidade Pública Municipal nº 971/68

Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69

Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

Demonstrações do resultado do período em 31 de dezembro de 2016 e 2015 (Em reais).

	Notas:	2016				2015
		Educação	Saúde	Assistência Social	Total	Total
Receitas Operacionais						
Subvenções	11	1.193.400,00	985.485,56	457.755,16	2.636.640,72	2.678.143,90
Promoções e festas		0,00	0,00	64.471,65	64.471,65	94.258,78
Doações		0,00	0,00	161.962,57	161.962,57	195.551,23
Doações telemarketing		0,00	0,00	475.033,00	475.033,00	467.638,50
Doações de Ativo Fixo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recuperação de despesas		0,00	0,00	0,00	0,00	784,37
Financeiras		22.424,37	11.176,29	41.375,77	74.976,43	66.995,28
Receitas Voluntariados	13	651,20	0,00	11.899,20	12.550,40	20.664,82
Isenção Usufruída - Contribuições Sociais	12	292.379,90	290.877,48	224.155,83	807.413,21	780.149,31
Outras		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venda de Imobilizado		0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
Total de Receitas Operacionais		1.508.855,47	1.287.539,33	1.436.653,18	4.233.047,98	4.317.186,19
Despesas Operacionais						
C/Pessoal	14	(1.098.556,57)	(987.988,00)	(796.884,32)	(2.883.428,89)	(2.788.227,44)
Administrativas	14	(84.527,55)	(114.874,83)	(291.993,96)	(491.396,34)	(500.399,79)
Financeiras	14	(48,94)	(29,24)	(2.405,62)	(2.483,80)	(2.319,02)
Outras despesas	14	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(50.697,49)
Despesas c/ Depreciação	14	(35.544,82)	(1.174,32)	(92.160,02)	(128.879,16)	(0,00)
Despesas Voluntariados	13	(651,20)	(0,00)	(11.899,20)	(12.550,40)	(20.664,82)
Isenção Usufruída - Contribuições Sociais	12	(292.379,90)	(290.877,48)	(224.155,83)	(807.413,21)	(780.149,31)
Total de Despesas Operacionais		(1.511.708,98)	(1.394.943,87)	(1.419.498,95)	(4.326.151,80)	(4.142.457,87)
(Déficit) Superávit do Período	4(f);10	(2.853,51)	(107.404,54)	17.154,23	(93.103,82)	174.728,32

Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro de 2016 e 2015 (Em reais)

Eventos:	Patrimônio social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit do Período	Total
Saldo em 01 de janeiro de 2015.	2.463.075,59	3.687.541,70	-	6.150.617,29
Superávit do Exercício	-	-	174.728,32	174.728,32
Saldo em 31 de dezembro de 2015.	2.463.075,59	3.687.541,70	174.728,32	6.325.345,61
Apropriação do Resultado de 2015	174.728,32		(174.728,32)	-
Déficit do Exercício 2016	-		(93.103,82)	(93.103,82)
Realiz. Ajuste Avaliação Patrim.	60.673,68	(60.673,68)	-	-
Saldo em 31 de dezembro de 2016.	2.698.477,59	3.626.868,02	(93.103,82)	6.232.241,79

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações dos fluxos de caixa em 31 de dezembro de 2016 e 2015 (Em reais)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
DÉFICIT DO PERÍODO	(93.103,82)	174.728,32
AJUSTE POR:		
(+) DEPRECIAÇÃO	129.379,16	118.742,03
SUPERÁVIT (DEFICIT) AJUSTADO	(36.275,34)	293.470,35
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS ATIVOS CIRCULANTES		
VARIAÇÃO EM ADIANTAMENTOS	(54.843,93)	10.573,92
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS PASSIVOS CIRCULANTES		
VARIAÇÃO EM FORNECEDORES	152.975,00	2.025,00
VARIAÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	15.782,34	13.288,54
VARIAÇÃO EM OBRIGAÇÕES FISCAIS		
VARIAÇÃO EM CONTAS A PAGAR	58.544,46	(60,00)
<u>Caixa líquido obtido/(aplicado) das/nas atividades operacionais</u>	208.733,21	319.297,81
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
VARIAÇÃO IMOBILIZADO	(215.335,39)	(216.834,80)
<u>Caixa líquido obtido/(aplicado) nas/das atividades de investimento</u>	(215.335,39)	(216.834,80)
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
VARIAÇÃO NO PATRIMÔNIO SOCIAL	-	-
<u>Caixa líquido obtido/(aplicado) nas/das atividades de financiamento</u>	-	-
Aumento/(Diminuição) líquido de caixa e equivalente de caixa	(6.602,18)	102.463,01
Caixa e equivalente de caixa no início do período (01/01/2016)	521.062,55	418.599,54
Caixa e equivalente de caixa no fim do período (31/12/2016)	514.460,37	521.062,55

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2016 (Em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A APAE de Ourinhos é uma associação civil, filantrópica, de caráter assistência, educacional, cultural, de saúde, de estudo e pesquisa, desportivo e outros, sem fins lucrativos, com duração indeterminadas, tendo sede na Rua 03 de maio, nº 528 Vila Margarida, e foro no município de Ourinhos, Estado de São Paulo.

Tem por missão promover e articular ações de defesa de direitos, prevenção, orientações, prestações de serviços de apoio a família, direcionadas a melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e a construção de uma sociedade justa e solidária.

São os seguintes os fins desta APAE:

a-) promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência, preferencialmente mental, em seus ciclos de vida, crianças, adolescentes, adultos e idosos, buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania;

b-) coordenar e executar na sua área de jurisdição os objetivos, programas e política da Federação das APAES do Estado e da Federação Nacional da APAES, promovendo, assegurando e defendendo o progresso, o prestígio, a credibilidade e a unidade orgânica e filosófica do Movimento APAE;

c) atuar na definição da política municipal de atendimento a pessoa com deficiência, em consonância com a política adotada pela Federação Nacional e da Federação das APAES do Estado, coordenando e fiscalizando sua execução;

d) articular junto aos poderes públicos municipais e entidades privadas, políticas que assegurem o pleno exercício dos direitos da pessoa com deficiência e com outras entidades no município, que defendam a causa da pessoa com deficiência em qualquer de seus aspectos;

e) encarregar-se, em âmbito municipal, da divulgação de informações sobre assuntos referentes à pessoa com deficiência, incentivando a publicação de trabalhos e de obras especializadas;

f) exigir de seus associados o permanente exercício de conduta ética de forma a preservar e aumentar o conceito do Movimento APAE;

g) compilar e/ou divulgar as normas legais e regulamentares federais, estaduais e municipais, relativas a pessoa com deficiência, provocando a ação dos órgãos municipais competentes, no sentido do cumprimento e aperfeiçoamento da legislação;

h) promover e/ou estimular a realização de estatísticas, estudos e pesquisas em relação à causa da pessoa com deficiência, propiciando o avanço científico e a permanente formação e capacitação dos profissionais e voluntários que atuam na APAE;

i) promover e/ou estimular o desenvolvimento de programas de prevenção da deficiência, de promoção, de proteção, de inclusão, de defesa de direitos da pessoa com deficiência e de apoio e orientação a sua família e A comunidade;

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

j) estimular, apoiar e defender o desenvolvimento permanente dos serviços prestados pela APAE, impondo-se a observância dos mais rígidos padrões de ética e de eficiência, de acordo com o conceito do Movimento APAE;

k) divulgar a experiência apaeana em órgãos públicos e privados, no âmbito municipal;

l) prestar serviços gratuitos, permanentes, e sem qualquer discriminação de clientela, na área específica de atendimento, Aqueles que deles necessitarem;

m) desenvolver e estimular política de auto defensores garantindo a participação efetiva em todos os eventos e níveis do Movimento Apaeano;

n) promover e articular serviços e programas de prevenção, educação, saúde, assistência social, esporte, lazer, visando a inclusão social da pessoa com deficiência.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2016, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 que revogou a Resolução CFC Nº 877/2000 – NBCT – 10.19, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A entidade manter em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP

e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

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

c) **Adiantamentos** – Os adiantamentos demonstrados no valor de R\$ 60.469,06 (sessenta mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e seis centavos), referem-se as férias e indenizações dos funcionários.

d) **Subvenção a receber p/Recursos Pendentes** – Os convênios demonstrados no valor de R\$ 38.913,28 (trinta e oito mil, novecentos e treze reais e vinte e oito centavos), referem-se a valores de recursos (convênios) não recebidos no ano calendário de 2016.

e) **Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

f) **Passivo Circulante:** O passivo circulante é demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

g) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

h) **Demonstração do fluxo de caixa (DFC):** A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

NOTA 5 – CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caixa	11.852,93	1.209,61
Bancos conta movimento	86.045,69	87.373,25
Aplicações financeiras	416.561,75	432.479,69
TOTAIS	514.460,37	521.062,55

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº 53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

NOTA 6 – IMOBILIZADO.

<u>ATIVO IMOBILIZADO</u>	<u>2016</u>			
	<u>Valor Contábil</u>	<u>Depreciação Acumulada</u>	<u>Vida útil estimada em anos (média)</u>	<u>Taxa anual de depreciação média</u>
Terrenos	3.229.789,23	-	-	-
Edificações	2.288.579,61	(182.463,92)	35	2,86%
Móveis e utensílios	133.181,06	(77.839,75)	4	32,20%
Máquinas e equipamentos	89.676,11	(49.427,78)	5	29,08%
Veículos	302.668,38	(95.494,44)	10	10,00%
Computadores e periféricos	16.401,85	(13.504,42)	4	28,67%
APAE rural	135.575,87	-	-	-
Computadores e Periféricos (Projeto Inclusão Digital)	52.878,40	(42.302,88)	5	20,00%
Imobilizado em Andamento	250.625,10	-	-	-
TOTAIS	6.499.375,61	(461.033,19)		

a) As taxas de depreciações do período foram estipuladas, de acordo com a vida útil de cada bem, estabelecida pela entidade e, esta apresentada pela média da somatória dos bens.

b) A vida útil econômica estimada foi estabelecida de acordo com a Diretoria Executiva, conforme controle em planilha eletrônica.

NOTA 7 – PASSIVO CIRCULANTE (OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

O saldo a pagar de R\$ 155.000,00 (cento e cinquenta e cinco mil reais), em Fornecedores a pagar, refere-se a aquisição de um imobilizado no valor total de R\$ 165.000,00 (cento e sessenta e cinco mil reais), sendo pago em 2016 o valor de R\$ 10.000,00 (dez mil reais).

NOTA 8 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PROVISÕES PARA FÉRIAS.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Rescisões Trabalhistas a pagar	-	-
PIS a pagar	-	-
Provisão para férias	154.318,96	160.072,46
Provisão para FGTS s/ férias	52.079,92	30.544,08
TOTAIS	206.398,88	190.616,54

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP

e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº 53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

As provisões para férias e fgts sobre as férias, estão provisionadas proporcionalmente ao período aquisitivo de cada funcionário.

NOTA 9 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido (superávit) ou diminuído (déficit) do resultado do período.

O Patrimônio social obteve um aumento no valor de R\$ 60.673,68 (sessenta mil, seiscentos e setenta e três reais e sessenta e oito centavos) referente a realização do ajuste de avaliação patrimonial pela depreciação.

NOTA 10 – DO RESULTADO DO PERÍODO

O déficit do exercício de 2016, no valor de R\$ 93.103,82 (noventa mil, cento e três reais e oitenta e dois centavos), será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 14, que revogou a Resolução CFC Nº 877 NBC T 10.19, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

NOTA 11 – SUBVENÇÕES

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade 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 Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A entidade recebeu no decorrer do período referente ao ano calendário **2016** as seguintes subvenções do Poder Público Federal, Estadual e Municipal:

<u>Concedente</u>	<u>Lei/nº Convênio</u>	<u>Valor do Convênio</u>	<u>Valor Recebido</u>	<u>Valor Realizado</u>
Subvenções Pronas	Lei Municipal nº25000.160737/2014-15 data 16/12/2016	50.000,00	50.000,00	0,00
Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Assistência Social – Federal	Lei Municipal nº 6199/2015 de 0/02/2015	81.000,00	74.250,00	74.250,00
Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Assistência Social – Municipal	Lei Municipal nº 6199/2015 de 20/02/2015	131.974,44	131.974,44	120.311,55
Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Assistência Social – Estadual	Lei Municipal nº 6199/2015 de 20/02/2015	10.718,40	10.527,00	9.338,61
Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Saúde – Federal	Lei Municipal nº 6038/2014 de 20/02/2015	1.004.485,50	958.885,56	958.885,56
Subvenções – P.M. Ourinhos – Secretaria Municipal de Assistência Social – Municipal	Lei Municipal nº 6199/2015 de 20/02/2015	120.000,00	120.000,00	113.222,06
Subvenções – P.M. Chavantes – Municipal	Lei Municipal nº 3222/2015 de 09/03/2015	69.601,68	63.801,54	63.801,54
Subvenções – P.M. Canitar – Municipal	Lei Municipal nº 568/2015 de 06/03/2015	79.051,80	71.880,00	71.880,00
Subvenções – Secretaria Estadual de Educação – Estadual	Termo de Convênio – Processo nº 0687/0066/2014 de 02/02/2015	1.172.160,00	1.172.160,00	1.72.160,00
Ministério da Saúde – Federal	Não tem termo de convênio	21.240,00	21.240,00	21.240,00

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

- Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Assistência Social – Municipal: O valor de R\$ 6,890,76 disponível no Banco do Brasil C/C 28.273-1 será realizado no exercício de 2016;
- Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Assistência Social – Estadual: O valor de R\$ 1.328,34 disponível no Banco do Brasil C/C 12.192-4 será realizado no exercício de 2016;
- Subvenções – P.M.Ourinhos – Secretaria Municipal de Saúde – Federal: O valor de R\$ 13.080,20 mais os juros de R\$ 10.746,05 incorridos, disponível na Caixa Econômica Federal C/C 1.399-7, será realizado no exercício de 2016;
- As diferenças realizadas a maior referente ao valor recebido, foram de recursos próprios da entidade, decorrentes de aplicações financeiras.

NOTA 12 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)

Conforme o artigo 29 da Lei No. 12.101/09 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. O montante de contribuições sociais usufruídas em 2016 foi de R\$ 807.572,43 (oitocentos e sete mil quinhentos e setenta e dois reais e quarenta e três centavos).

<u>Despesas Operacionais</u>	<u>Notas</u>	<u>Educação</u>	<u>Saúde</u>	<u>Assistência</u>	<u>Total</u>
Isenção Usufruída – Previdência social	12	257.951,69	258.386,00	187.783,07	704.120,76
Isenção Usufruída – Contribuições Sociais - COFINS	12	34.428,21	32.491,48	36.372,76	103.292,45
TOTAL		292.379,90	290.877,48	224.155,83	807.413,213

NOTA 13 - TRABALHO VOLUNTARIO

Conforme Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade.

O montante desse serviço em 2016 corresponde a R\$ 12.550,40 (doze mil, quinhentos e cinquenta reais e quarenta centavos). O valor ora realizado está registrado em conta patrimonial específica e reconhecida na receita e na despesa

NOTA 14 - GRATUIDADES CONCEDIDAS

A APAE de Ourinhos esta presente em todas as fases da vida da pessoa com deficiência intelectual, por meio de uma série voltados a inclusão social e promoção da qualidade de vida.

No exercício de 2016 a Entidade manteve matriculados 390 (trezentos e noventa) alunos com deficiência intelectual que foram prontamente atendidos em trabalhos de capacitação e inclusão totalmente gratuitos.

Os custos e as despesas operacionais no referido exercício para manter as atividades com gratuidade foram:

ASSOCIAÇÃO DE PAIS AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE OURINHOS

Fundada em 19 de Junho de 1968



Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
CNPJ nº.53.424.016/0001-98
Autorização de Funcionamento da Escola 22/10/1980
Certificado de Fins Filantrópicos nº 258.950/72
Conselho Municipal de Assistência Social nº 018/01

Utilidade Pública Federal Decreto nº 82.474/78
Utilidade Pública Estadual nº 1.191/76
Utilidade Pública Municipal nº 971/68
Filiada à Federação Nacional das APAEs nº 058/69
Conselho Nacional de Assistência Social nº 228.219/72

APAE

Rua Três de Maio, 528 – Vila Margarida – Fone / Fax: (14) 3302-3030 – CEP: 19.907-200 – Ourinhos-SP
e-mail: apae.ours@uol.com.br

<u>Despesas Operacionais</u>	<u>Notas</u>	<u>Educação</u>	<u>Saúde</u>	<u>Assistência</u>	<u>Total</u>
C/Pessoal	14	(1.098.556,57)	(987.988,00)	(796.884,32)	(2.883.428,89)
Administrativas	14	(84.527,55)	(114.874,83)	(291.993,96)	(491.396,34)
Financeiras	14	(48,94)	(29,24)	(2.405,62)	(2.483,80)
Outras despesas	14	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
Despesas c/ Depreciação	14	(35.544,82)	(1.174,32)	(92.160,02)	(128.879,16)
TOTAL		(1.218.677,88)	(1.104.066,39)	(1.183.443,92)	(3.506.188,19)


NOTA 15 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade.

	Valor Contábil	Seguradora
Imóveis e Instalações	0,00	
Veículos	8.160,12	HDI – Seguros S/a
Funcionários	595,67	Porto Seguro – Cia de Seguros Gerais

Ourinhos, 31 de Dezembro de 2016.


Carlos Costa Machado
- Presidente -


Euler Penteado Bastos
Tec. Contábil – CRC 1SP225994/O-5