

I - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	2014	2015
Receita Líquida	1.860.853,65	1.738.805,87
Resultado Bruto	1.860.853,65	1.738.805,87
Despesas Financeiras	(6.216,63)	(3.948,55)
Receitas Financeiras	12.971,33	23.873,88
Despesas c/Pessoal - Educação	(493.689,21)	(529.650,01)
Despesas c/Pessoal - Saúde	(313.001,40)	(529.650,01)
Despesas c/Pessoal - Assist. Social	(305.927,46)	(529.650,95)
Despesas Tributárias - Educação	(5.953,74)	(4.108,87)
Despesas Tributárias - Saúde	(5.751,05)	(4.108,84)
Despesas Tributárias - Assist. Social	(5.662,97)	(4.108,87)
Despesas Operacionais - Educação	(70.191,03)	(103.634,76)
Despesas Operacionais - Saúde	(75.978,61)	(102.860,07)
Despesas Operacionais - Assist. Social	(123.157,90)	(102.135,50)
Resultado	468.294,98	(151.176,68)
Receitas não operacionais	-	-
Receitas Diversas	37.578,51	28.783,48
Resultado Líquido	505.873,49	(122.393,20)

APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Cachoeiro de Itapemirim

CNPJ 27.192.707/0001-01

II - BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO 2015

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

	2014	2015
CIRCULANTE		
<i>Disponível</i>		
Caixa	2.016,63	2.054,66
Bancos c/movimentos	56.272,93	38.266,74
Aplicações de Curto Prazo	387.978,05	231.518,63
<i>Créditos diversos</i>		
Impostos a Recuperar (INSS)	-	9.154,52
Total do Ativo Circulante	527.958,69	384.398,92
PERMANENTE		
<i>Imobilizado</i>		
Máquinas e Equipamentos	85.457,75	85.457,75
Móveis e Utensílios	179.619,10	179.619,10
Instalações	38.304,26	38.304,26
Veículos	112.451,46	145.431,46
Outras imobilizações(Obras em Andamento)	36.772,76	36.772,76
Equip. de Informatica - Educação	10.850,00	10.850,00
Móveis e Utensílios - Educação	46.036,70	49.121,70
Móveis e Utensílios - Saúde	2.251,76	5.336,76
Equip. Musicais - Assist. Social	17.434,75	24.415,75
Total do Ativo Permanente	529.178,54	575.309,54
TOTAL DO ATIVO	1.057.137,23	959.708,46
PASSIVO		
CIRCULANTE		
<i>Débitos p/ compras</i>		
Fornecedores	3.356,80	5.289,63
Obrigações Sociais	1.771,25	21.722,53
Obrigações Fiscais	890,54	778,02
Salário a Pagar	-	6.982,72
Contas a Pagar	-	197,00
Cheque não Apresentados	3.986,88	-
Total do Passivo Circulante	10.005,47	34.969,90
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
<i>Superávit/Déficit Acumulado</i>	1.047.131,76	924.738,56
TOTAL DO PASSIVO	1.057.137,23	959.708,46

III -DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

CONTA : PATRIMÔNIO SOCIAL	2014	2015
SALDO ANTERIOR	541.258,27	1.047.131,76
(+) Fundo de Valorização de Imóvel	-	-
(-) Depreciação e Amortização de exercícios anteriores	-	-
(+) Transferências Recebidas	-	-
(-) Ajuste de Exercícios anteriores	-	-
(+) Acréscimo / Decréscimo Patrimonial	505.873,49	(122.393,20)
SALDO ATUAL	1.047.131,76	924.738,56

IV -DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)		
ORIGENS	2014	2015
Superávit(ou déficit) do exercício	505.873,49	(122.393,20)
Depreciação	-	-
Variações do resultado de exercícios futuros	-	-
Aumento do passivo exigível a longo prazo	-	-
Alienação de bens do Imobilizado	-	-
Transferências recebidas	-	-
Total de Origens	505.873,49	(122.393,20)
APLICAÇÕES		
Aquisição de imobilizado	6.468,00	46.131,00
Aumento do ativo permanente - investimento	-	-
Aumento do ativo deferido	-	-
Aumento do ativo realizável a longo prazo	-	-
Redução do passivo exigível a longo prazo	-	-
Ajuste de exercicios anteriores	-	-
Total de Aplicações	6.468,00	46.131,00
Aumento(redução) capital circulante líquido	499.405,49	(168.524,20)
VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO		
(+) Variação do ativo circulante	498.093,03	(143.559,77)
(-) Variação do passivo circulante	1.312,46	(24.964,43)
Aumento(redução) capital circulante líquido	499.405,49	(168.524,20)

V - NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDA EM 31/12/2015.

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Cachoeiro de Itapemirim- APAE, fundada em Assembléia realizada no dia 28 de agosto de 1969, sociedade civil, filantrópica, de caráter cultural e educacional, sem fins lucrativos, com duração indeterminada, tendo foro a sede à Rua João Sasso, 330 – Bairro São Geraldo – Cachoeiro de Itapemirim-ES.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/76 e Resolução CFC nº. 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19;

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores.

NOTA 05

O Imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de balanços em exercícios anteriores, bem com à Depreciação;

NOTA 06

As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros.

NOTA 07

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ ou pessoas jurídicas.

No ano de 2015

60.087,77

NOTA 08

A Entidade recebeu no ano de 2015 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

a) Prefeitura Municipal de Cachoeiro de Itapemirim	266.000,00
b) Fundo Federal de Assistência Social de Cachoeiro de Itapemirim	96.610,32
c) SEDU	826.408,86
d) Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação/FNDE	0,00
e) Fundo Municipal da Infância e da Adolescência - FIA	0,00
f) Fundo Municipal de Assistência Social de Cachoeiro de Itapemirim	287.457,04
TOTAL	1.476.476,22

NOTA 09

A Entidade recebeu no ano de 2015 outros auxílios:

a) Federação das APAES/Telemarketing	202.241,88
b) Receitas c/ Eventos diversos	22.947,23
c) Receitas c/ Artesanato	1.547,00
d) Outras Receitas	4.289,25
TOTAL	231.025,36

NOTA 10

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 11

As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

NOTA 12

No atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto nº 2536.98, a entidade, no ano de 2015, todos os atendimentos foram realizados gratuitamente.

NOTA 13

A Isenção das contribuições sociais usufruídas no ano de 2015:

SAT 2%	25.852,46
Terceiros 5,85%	75.618,45
Cota Patronal INSS	258.524,61
TOTAL	359.995,52

WILMA CAMPOS DA SILVA
PRESIDENTE

Ricardo Ferreira da Silva
CONTADOR CRC-ES 4977