

***Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais –
APAE de Jundiá***

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício
findo em 31 de dezembro de 2022 e
Relatório dos Auditores Independentes*

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2022 e de 2021

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 – 3
Balanços patrimoniais	4 – 5
Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social	6 – 17
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	18
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	19
Notas explicativas às demonstrações financeiras	20 - 31

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da
Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí
Jundiaí – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 14 de fevereiro de 2023.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

ATIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa – Sem Restrição		12.160	8.710
Caixa e Equivalentes de Caixa – Com Restrição		80	48
Aplicações Financeiras - Com Restrição	04	508.433	630.952
Aplicações Financeiras - Sem Restrição	03	600.884	281.992
Recursos a Receber - Parceria		180.374	141.177
Adiantamentos		150.327	84.936
Contratos Firmados – Prefeitura Jundiaí		1.250.733	-
Outros Ativos Circulantes		40.895	37.336
Total do ativo circulante		<u>2.743.886</u>	<u>1.185.151</u>
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Aplicações Financeiras - Sem Restrição	03	8.004.264	7.822.532
Depósito Judicial		28.000	28.000
Imobilizado	05	4.833.555	3.424.318
Intangível	06	18.775	17.238
Total do ativo não circulante		<u>12.884.594</u>	<u>11.292.088</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>15.628.480</u>	<u>12.477.239</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE

Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

PASSIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Fornecedores		131.215	52.219
Obrigações Sociais e Fiscais		302.616	296.751
Provisão de Férias e Encargos		239.167	277.110
Projetos a Executar	07	176.515	394.524
Contratos Firmados – Prefeitura Jundiaí		1.250.733	-
Outros Passivos Circulantes		1.615	17.188
Total do passivo circulante		<u>2.101.861</u>	<u>1.037.792</u>
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Contingências a Pagar	09	130.414	128.684
Receitas Diferidas		260.692	213.087
Total do passivo não circulante		<u>391.106</u>	<u>341.771</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Líquido		13.135.513	11.097.676
Total do patrimônio líquido		<u>13.135.513</u>	<u>11.097.676</u>
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>15.628.480</u>	<u>12.477.239</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
RECEITAS		9.182.050	6.991.186
CAPTAÇÃO DE RECURSOS GRUPO I E GRUPO II		2.153.455	1.787.539
Captação de Recursos Grupo I			
Associados Efetivos		28.040	23.215
Bazar		65.988	23.602
Consultoria e Assessoria		-	-
Doações PF		1.773	-
Doações PJ		482.768	148.069
Eventos		41.302	93.365
Aluguéis		154.607	158.519
Nota Fiscal Paulista		672.194	656.579
Anúncios		1.600	1.200
Doador Responsável		246.024	230.604
Empresa Doadora		18.620	16.902
Empresa Amiga		76.620	77.938
Empresa Amiga TOP		87.230	79.232
Empresa Amiga Troco Solidário		-	335
Contribuintes		276.689	277.979
RECEITAS FINANCEIRAS		609.355	380.713
Receita Financeira		609.355	380.713
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		717.246	290.790
Trabalho Voluntario	10	158.239	102.966
Doações Mercadorias		56.826	167.573
Reversão s/ Provisões p/ Contingência		3.864	3.396
Outras Receitas Operacionais		498.317	16.855
TOTAL DAS RECEITAS CAPTAÇÃO DE RECURSOS		3.480.056	2.459.042

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
EDUCAÇÃO MUNICIPAL		1.896.277	1.840.109
Secretaria Municipal Educação Atend.Compl./ Suplem. e EEE		883.458	960.023
Secretaria Municipal Educação NEP		1.012.819	880.086
RECEITAS FINANCEIRAS		36.270	19.356
Receita Financeira		36.270	19.356
EDUCAÇÃO ESTADUAL		1.052.076	819.107
Secretaria Estadual da Educação		1.052.076	819.107
RECEITAS FINANCEIRAS		33.938	8.490
Receita Financeira		33.938	8.490
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		3.600	3.106
Receitas Diferidas		3.600	3.106
EDUCAÇÃO FEDERAL		3.480	3.980
Fundo Nacional de Desenvolvimento - PDDE		3.480	3.980
RECEITAS FINANCEIRAS		699	48
Receita Financeira		699	48
OUTROS PROJETOS		1.062.766	-
NAA – Núcleo de Apoio a Aprendizagem		1.062.766	-
RECEITAS FINANCEIRAS		1.397	-
Receita Financeira		1.397	-
TOTAL DAS RECEITAS EDUCAÇÃO		4.090.503	2.694.196
SAÚDE MUNICIPAL		1.439.357	1.531.787
Secretaria Municipal Saúde		1.439.357	1.531.787
RECEITAS FINANCEIRAS		5.178	3.397
Receita Financeira		5.178	3.397

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		20.015	35.658
Receitas Diferidas		20.015	35.658
TOTAL DAS RECEITAS SAÚDE		1.464.550	1.570.842
ASSITENCIA SOCIAL MUNICIPAL		90.735	241.802
Secretaria de Desenvolvimento Social - PAE		90.735	112.763
Secretaria de Desenvolvimento Social - CMDCA		-	129.039
RECEITAS FINANCEIRAS		2.425	2.375
Receita Financeira		2.425	2.375
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		32.260	22.417
Receitas Diferidas		32.260	22.417
OUTROS PROJETOS		20.884	500
Programa Emprego Apoiado		7.900	500
Fundo de Projetos - Federação Programa de Apoio à Família		12.984	-
RECEITAS FINANCEIRAS		637	12
Receita Financeira		637	12
TOTAL DAS RECEITAS ASSISTENCIA SOCIAL		146.941	267.106
TOTAL DAS RECEITAS		9.182.050	6.991.186

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
DESPESAS		(7.144.213)	(6.389.069)
DESPESAS COM CAPTAÇÃO DE RECURSOS			
Despesas com Pessoal		(380.923)	(384.352)
Pessoal Salários e Encargos		(340.864)	(341.767)
Salários		(258.549)	(259.832)
FGTS		(22.479)	(22.259)
Férias		(31.716)	(32.156)
13º Salário		(25.024)	(24.888)
Rescisão/ Indenização/ Aviso Prévio		512	(1.913)
Treinamento e Desenvolvimento		(3.608)	(719)
Pessoal, Benefícios		(40.059)	(42.585)
Benefícios Alimentação		(22.651)	(24.416)
Vale Transporte		(1.511)	(1.103)
Assistência Médica		(15.642)	(16.910)
Seguro de Vida		(255)	(156)
Pessoal, Terceiros - PF		-	-
Terceiros no Atendimento		-	-
Despesas com Materiais		(31.478)	(26.555)
Material Consumo		(3.786)	(6.286)
Despesas Pedagógicas		(2.287)	(820)
Material Médico/ Odontológicos		(184)	-
Material Higiene e Limpeza		(7.306)	(4.932)
Material Informática		(1.600)	(1.639)
Material Conservação e Reparos		(2.722)	(2.978)
Uniformes e Figurinos		(172)	(169)
Gêneros Alimentícios		(13.421)	(9.731)
Despesas com Eventos		(40.257)	(5.510)
Presentes		(1.030)	-
Eventos Diversos		(6.622)	(5.510)
Pizza		(20.905)	-
Jantar de Aniversario		(11.700)	-

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
Serviços Prestados por Terceiros		(96.697)	(94.805)
Energia Elétrica		(2.722)	(2.946)
Telefone e Internet		(4.369)	(5.026)
Cópias e Impressões		(3.697)	(3.750)
Conservação e Reparos		(13.218)	(13.358)
Serviços Prestados por Terceiros PF		(116)	(1.696)
Serviços Técnicos		(178)	(362)
Serviços Administrativos		(1.324)	(781)
Serviços com Jardinagem		-	(76)
Serviços com Lavanderia		(93)	(93)
Consultoria e Assessoria		(1.963)	(2.568)
Vigilância		(809)	(823)
Suporte Técnicos em Informática		(31.246)	(23.812)
Serviços Higiene e Limpeza		(36.962)	(39.514)
Despesas Administrativas		(103.685)	(114.433)
Despesas Certificação		(1.370)	(1.080)
Despesas Comunicação		(55.746)	(54.179)
Propaganda e Publicidade		(52.195)	(50.823)
Despesas Correio		(1.037)	(714)
Assinatura Jornais e Revistas		(300)	(300)
Hospedagem Site na Internet		(2.214)	(2.342)
Despesas Veículos e Viagens		(5.865)	(3.185)
Despesas Viagens e Estadias		(943)	(420)
Despesas Estacionamento		(883)	(667)
Combustível e Lubrificante		(1.572)	(1.864)
IPVA/ Multas/ Licenciamento		(525)	(198)
Serviços Conservação e Reparos de Veículos		(1.942)	(36)
Despesas Diversas		(8.279)	(22.352)
Prêmios de Seguros/ Veículos		(724)	(336)
Prêmios de Seguros/ Predial		(504)	(573)
Fretes e Carretos		(1.803)	(1.109)
Impostos e Contribuições		(5.248)	(20.334)
Depreciações/ Amortizações		(32.425)	(33.637)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
Despesas Financeiras		(31.774)	(38.594)
Despesas Financeiras		(31.774)	(38.594)
Outras Despesas Operacionais		(234.167)	(269.896)
Trabalho Voluntario	10	(158.239)	(102.966)
Mercadorias Doadas		(56.826)	(164.273)
Provisão p/ Contingências		(17.903)	(1.785)
Outras Despesas Operacionais		(1.199)	(872)
TOTAL DAS DESPESAS CAPTAÇÃO DE RECURSOS		(918.981)	(934.145)
DESPESAS COM EDUCAÇÃO			
Despesas com Pessoal		(3.208.788)	(2.663.871)
Pessoal Salários e Encargos		(2.543.688)	(2.416.509)
Salários		(1.825.388)	(1.793.133)
FGTS		(168.014)	(157.530)
Férias		(256.950)	(229.467)
13º Salário		(190.047)	(180.048)
Rescisão/ Indenização/ Aviso Prévio		(101.183)	(51.186)
Treinamento e Desenvolvimento		(2.106)	(5.145)
Pessoal, Benefícios		(222.538)	(190.177)
Benefícios Alimentação		(124.592)	(108.281)
Vale Transporte		(7.734)	(5.319)
Assistência Médica		(88.755)	(75.905)
Auxílio Creche		(118)	-
Seguro de Vida		(1.339)	(672)
Pessoal, Terceiros - PF		(337.723)	(12.809)
Terceiros no Atendimento		(337.723)	(12.809)
Pessoal Estagiários		(104.839)	(44.376)
Bolsa Auxílio		(86.775)	(35.878)
Auxílio Transporte		(18.064)	(8.498)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
Despesas com Materiais		(255.786)	(120.166)
Material Consumo		(24.456)	(21.290)
Despesas Pedagógicas		(139.729)	(43.528)
Material Médico/ Odontológicos		(1.485)	(2.104)
Material Higiene e Limpeza		(38.454)	(21.683)
Material Informática		(6.800)	(4.504)
Material Conservação e Reparos		(15.937)	(12.941)
Uniformes e Figurinos		(741)	(760)
Gêneros Alimentícios		(27.591)	(13.356)
Despesas com Eventos		(593)	-
Serviços Prestados por Terceiros		(452.426)	(400.187)
Energia Elétrica		(14.192)	(12.439)
Telefone e Internet		(29.408)	(21.315)
Cópias e Impressões		(17.922)	(14.344)
Conservação e Reparos		(72.222)	(60.922)
Serviços Prestados por Terceiros PF		(3.016)	(6.949)
Serviços Técnicos		(4.749)	(34.030)
Serviços Administrativos		(10.834)	(6.414)
Serviços com Jardinagem		-	(345)
Serviços com Lavanderia		(466)	(404)
Consultoria e Assessoria		(14.045)	(15.535)
Vigilância		(830)	(736)
Suporte Técnicos em Informática		(92.047)	(58.657)
Serviços Higiene e Limpeza		(192.695)	(168.097)
Despesas Administrativas		(201.280)	(164.280)
Despesas Certificação		(1.902)	(1.428)
Despesas Veículos e Viagens		(10.272)	(8.231)
Despesas Viagens e Estadias		(347)	(208)
Combustível e Lubrificante		(8.401)	(7.869)
Serviços Conservação e Reparos de Veículos		(1.524)	(154)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	Nota	2022	2021
Despesas Diversas		(6.836)	(4.074)
Prêmios de Seguros/ Veículos		(3.639)	(1.518)
Prêmios de Seguros/ Predial		(2.470)	(2.556)
Fretes e Carretos		(727)	-
Depreciações/ Amortizações		(182.270)	(150.547)
Despesas Financeiras		(597)	-
Despesas Financeiras		(597)	-
Outras Despesas Operacionais		-	(130)
Perdas Eventuais		-	(130)
TOTAL DAS DESPESAS EDUCAÇÃO		(4.118.877)	(3.348.634)
DESPESAS COM SAÚDE			
Despesas com Pessoal		(1.363.842)	(1.291.853)
Pessoal Salários e Encargos		(1.186.742)	(1.198.881)
Salários		(902.073)	(897.118)
FGTS		(80.940)	(78.750)
Férias		(114.897)	(114.985)
13º Salário		(91.957)	(90.442)
Rescisão/ Indenização/ Aviso Prévio		6.673	(14.721)
Treinamento e Desenvolvimento		(3.548)	(2.865)
Pessoal Benefícios		(92.925)	(84.895)
Benefícios Alimentação		(50.945)	(48.753)
Vale Transporte		(3.156)	(2.157)
Assistência Médica		(36.362)	(33.672)
Auxílio Creche		(1.891)	-
Seguro de Vida		(571)	(313)
Pessoal Terceiros - PF		(84.175)	(8.077)
Terceiros no Atendimento		(84.175)	(8.077)
Despesas com Materiais		(74.865)	(59.032)
Material Consumo		(11.082)	(13.613)
Despesas Pedagógicas		(13.387)	(9.967)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
Material Médico/ Odontológicos		(684)	(1.297)
Material Higiene e Limpeza		(16.440)	(10.196)
Material Informática		(1.557)	(1.323)
Material Conservação e Reparos		(5.798)	(6.122)
Uniformes e Figurinos		(426)	(431)
Gêneros Alimentícios		(25.491)	(16.083)
Serviços Prestados por Terceiros		(204.071)	(237.414)
Energia Elétrica		(6.122)	(5.879)
Telefone e Internet		(9.522)	(10.000)
Cópias e Impressões		(7.282)	(6.706)
Conservação e Reparos		(30.859)	(27.652)
Serviços Prestados por Terceiros PF		(469)	(4.945)
Serviços Técnicos		(17.587)	(62.307)
Serviços Administrativos		(1.434)	(1.105)
Serviços com Jardinagem		-	(148)
Serviços com Lavanderia		(196)	(184)
Consultoria e Assessoria		(8.222)	(11.656)
Vigilância		(358)	(345)
Suporte Técnicos em Informática		(38.886)	(27.835)
Serviços Higiene e Limpeza		(83.134)	(78.652)
Despesas Administrativas		(80.604)	(74.971)
Despesas Certificação		(821)	(641)
Despesas Veículos e Viagens		(4.303)	(3.881)
Despesas Viagens e Estadias		(110)	(89)
Combustível e Lubrificante		(3.535)	(3.720)
Serviços Conservação e Reparos de Veículos		(658)	(72)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
Despesas Diversas		(2.635)	(1.836)
Prêmios de Seguros/ Veículos		(1.570)	(680)
Prêmios de Seguros/ Predial		(1.065)	(1.156)
Depreciações/ Amortizações		(72.845)	(68.613)
Despesas Financeiras		(20)	-
Despesas Financeiras		(20)	-
Outras Despesas Operacionais		-	(53)
Perdas Eventuais			(53)
TOTAL DAS DESPESAS SAÚDE		(1.723.402)	(1.663.323)
DESPESAS COM ASSISTENCIA SOCIAL			
Despesas com Pessoal		(284.499)	(316.862)
Pessoal Salários e Encargos		(253.338)	(287.097)
Salários		(180.803)	(216.607)
FGTS		(17.195)	(18.728)
Férias		(24.034)	(28.882)
13º Salário		(19.066)	(21.618)
Rescisão/ Indenização/ Aviso Prévio		(11.425)	417
Treinamento e Desenvolvimento		(815)	(1.679)
Pessoal Benefícios		(20.601)	(22.154)
Benefícios Alimentação		(11.529)	(12.710)
Vale Transporte		(714)	(570)
Assistência Médica		(8.229)	(8.793)
Seguro de Vida		(129)	(81)
Pessoal, Terceiros - PF		(10.560)	(7.611)
Terceiros no Atendimentos		(10.560)	(7.611)
Despesas com Materiais		(27.154)	(36.336)
Material Consumo		(3.026)	(4.253)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
Despesas Pedagógicas		(1.778)	(3.313)
Material Médico/Odontológicos		(94)	-
Material Higiene e Limpeza		(3.699)	(2.646)
Material Informática		(350)	(346)
Material Conservação e Reparos		(1.310)	(1.749)
Uniformes e Figurinos		(8.228)	(19.715)
Gêneros alimentícios		(8.669)	(4.314)
Despesas com Eventos		(593)	-
Eventos Diversos		(593)	-
		<hr/>	<hr/>
Serviços Prestados por Terceiros		(51.772)	(70.632)
Energia Elétrica		(1.385)	(1.532)
Telefone e Internet		(2.155)	(2.610)
Copias e Impressões		(1.648)	(1.814)
Conservação e Reparos		(7.030)	(9.013)
Serviços Prestados por Terceiros PF		(576)	(320)
Serviços Técnicos		(8.541)	(23.579)
Serviços Administrativos		(235)	(288)
Serviços com Jardinagem		-	(39)
Serviços com Lavanderia		(213)	(48)
Consultoria e Assessoria		(2.294)	(3.546)
Vigilância		(81)	(90)
Suporte Técnicos em Informática		(8.800)	(7.227)
Serviços Higiene e Limpeza		(18.814)	(20.526)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Resultado – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	Nota	2022	2021
Despesas Administrativas		(18.443)	(19.119)
Despesas Certificação		(186)	(128)
Despesas Comunicação		(67)	-
Propaganda e Publicidade		(67)	-
Despesas Veículos e Viagens		(1.113)	(1.011)
Despesas Viagens e Estadias		(164)	(23)
Combustível e Lubrificante		(800)	(969)
Serviços Conservação e Reparos de Veículos		(149)	(19)
Despesas Diversas		(596)	(470)
Prêmios de Seguros/ Veículos		(355)	(174)
Prêmios de Seguros/ Predial		(241)	(296)
Depreciações/ Amortizações		(16.481)	(17.510)
Despesas Financeiras		(34)	(3)
Despesas Financeiras		(34)	(3)
Outras Despesas Operacionais		(458)	(15)
Glosas e Descontos s/ colaboração		(458)	-
Perdas Eventuais		-	(15)
TOTAL DAS DESPESAS ASSISTENCIA SOCIAL		(382.953)	(442.967)
TOTAL DAS DESPESAS		(7.144.213)	(6.389.069)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		2.037.837	602.117

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



APAE
Jundiaí - SP

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit Acumulado</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	10.495.559	-	10.495.559
Superávit do exercício	-	602.117	602.117
Transferência do superávit sem restrição	602.117	(602.117)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	11.097.676	-	11.097.676
Superávit do exercício	-	2.037.837	2.037.837
Transferência do superávit sem restrição	2.037.837	(2.037.837)	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	13.135.513	-	13.135.513

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

**Demonstrações do Fluxo de Caixa
Para os Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (déficit) do período	2.037.837	602.117
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e Amortização	304.022	270.265
Perdas (Ganhos) na Alienação sobre o Ativo Imobilizado	1.000	824
Perdas (Ganhos) na Alienação sobre o Ativo Intangível	-	-
Redução (aumento) do ativo		
Aplicações Financeiras	(378.105)	(128.295)
Contas a Receber	(39.934)	(3.322)
Outros Ativos	(1.318.947)	(102.137)
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	78.997	(16.925)
Obrigações Sociais e Fiscais	5.864	14.090
Provisão de Férias e 13º Salário	(37.943)	108.527
Outras Obrigações	1.235.161	7.182
Receitas Diferidas/Projetos a Executar	(170.404)	(232.385)
Constituição/Reversão Provisão para Contingências	1.729	(1.741)
Geração (utilização) de caixa as atividades operacionais	1.719.277	518.200
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de Ativo Imobilizado e Intangível	(1.715.795)	(513.108)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(1.715.795)	(513.108)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Pagamentos de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos	-	-
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	3.482	5.092
Caixa e Equivalentes no Início do Período	8.758	3.666
Caixa e Equivalentes no Fim do Período	12.240	8.758
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	3.482	5.092

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - APAE de Jundiaí

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A APAE é uma pessoa jurídica de direito privado, sob a forma de associação civil, filantrópica, de caráter educacional, cultural, assistencial, de saúde, de estudo e pesquisa, desportivo e outros, sem fins lucrativos e econômicos, com duração indeterminada, tendo sede e foro no município e comarca de Jundiaí.

A Apae de Jundiaí possui os seguintes certificados, CEBAS, CMAS, CMDCA, Utilidade Pública Estadual e Utilidade Pública Municipal, além dos certificados com os profissionais.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração de receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.



APAE
Jundiaí - SP

d) Instrumento financeiro

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos circulantes e não circulantes.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Contas a receber

Os valores das contas a receber são contabilizados considerando o regime de competência de suas operações.

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear, de acordo com as taxas mencionadas na nota explicativa n.º 05.

Ativos Intangíveis

Os ativos intangíveis compreendem os adquiridos por terceiros que são mensurados pelo custo total de aquisição, menos as despesas de amortização, mencionados na nota explicativa n.º 06.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado e o intangível têm o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2022.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Gratuidades

Estão demonstradas conforme legislação vigente Lei.

h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência

i) Aplicação de recursos

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

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO

	2022	2021
Aplicações em fundos de investimentos – Curto Prazo	600.884	281.992
Aplicações em fundos de investimentos – Longo Prazo	8.004.264	7.822.532
Total	<u>8.605.148</u>	<u>8.104.524</u>

O Estatuto da Entidade estabelece, como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social. Dessa forma, a Diretoria irá utilizar integralmente o saldo dos valores registrados em “Aplicações Financeiras” na consecução do respectivo objeto social, ou seja, serão utilizadas para construções, reformas, benfeitorias, aquisição de bens do ativo imobilizado e na atividade fim. Esse valor também é para prevenir possíveis multas rescisórias do FGTS e indenizações.

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

	2022	2021
Aplicações em Fundos de Investimentos	508.433	630.952
Total	<u>508.433</u>	<u>630.952</u>

5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> anual %	<u>Saldo</u>			<u>Saldo</u>	
		<u>31.12.2021</u> R\$	<u>Adições</u> R\$	<u>Baixas</u> R\$	<u>Transf.</u> R\$	<u>31.12.2022</u> R\$
<u>Custo</u>						
Terrenos	-	31.781	-	-	-	31.781
Edificações	4	5.182.346	-	-	1.073.843	6.256.189
Máquinas, equip. e instalações	10	637.543	8.247	(12.751)	-	633.039
Móveis e utensílios	10	407.232	111.748	(16.500)	-	502.480
Computadores e periféricos	20	442.672	38.331	(14.354)	(4.732)	461.917
Veículos	20	75.546	118.045	-	-	193.591
Construção em andamento	25	-	1.432.096	-	(1.073.843)	358.253
Total		6.777.120	1.708.467(i)	(43.605)	(4.732)	8.437.250
<u>Depreciação Acumulada</u>						
Edificações		(2.198.784)	(182.888)	-	-	(2.381.672)
Máquinas, equip. e instalações		(359.808)	(50.453)	12.257	-	(398.004)
Móveis e utensílios		(305.004)	(28.500)	15.994	-	(317.510)
Computadores e periféricos		(413.661)	(15.933)	14.354	3.125	(412.115)
Veículos		(75.545)	(18.849)	-	-	(94.394)
Total		(3.352.802)	(296.623)	42.605	3.125	(3.603.695)
TOTAL		3.424.318	1.411.844	(1.000)	(1.607)	4.833.555

(i) No exercício de 2022 a entidade investiu no imobilizado através de recursos próprios a fim de cumprir os requisitos da LC. 187 e disposições estatutárias.

6. MOVIMENTAÇÃO DO INTANGÍVEL

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> anual %	<u>Saldo</u>			<u>Saldo</u>	
		<u>31.12.2021</u> R\$	<u>Adições</u> R\$	<u>Baixas</u> R\$	<u>Transf.</u> R\$	<u>31.12.2022</u> R\$
<u>Custo</u>						
Sistemas e Softwares	20	145.590	7.328	-	4.732	157.650
Total		145.590	7.328	-	4.732	157.650
<u>Amortização Acumulada</u>						
Sistemas e softwares		(128.352)	(7.398)	-	(3.125)	(138.875)
Total		(128.352)	(7.398)	-	(3.125)	(138.875)
TOTAL		17.238	(70)	-	1.607	18.775



7. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

Exercício 2022

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNIDAI	Termo de Colaboração Programa de Atenção ao Envelhecimento	Serviços Complementares para pessoas com Deficiência Auditiva, Intelectual e Física (decorrentes de lesões neurológicas mielomenigocelares, distrofias musculares progressivas e síndromes congênitas) e suas famílias nas modalidades de inclusão, habilitação e reabilitação em seus diversos ciclos de vida no município de Jundiaí.	442	96.896	1.206	(439)	(91.941)	-	11.050	(6.161)	No Termo de Colaboração/ Fomento nº 30/2018, foi devolvido o valor de 2,92, referente ao ano de 2021.
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNIDAI	Fundo de Projetos Federação	Ofertar atendimento às famílias de pessoas com deficiência intelectual e transtorno do espectro do autismo, visando o enfrentamento de situações de vulnerabilidade e violação de direitos, em conformidade com ações propostas no Serviço de Proteção Social Especial de Média Complexidade para as pessoas com deficiência e suas famílias.	-	20.000	627	-	(13.611)	-	10.349	(7.016)	-

Continuação Exercício 2022

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Modalidade: Custeio Órgão: SECRETARIA DA EDUCAÇÃO DO ESTADO DE SÃO PAULO	Termo de Colaboração Escola de Educação Especial	Promover o atendimento de educandos com graves deficiências físicas, mentais, auditivas, visuais ou múltiplas ou com conduta típica de síndromes com comprometimentos severos, que não puderem ser beneficiados pela inclusão em classes comuns de ensino regular, nos termos das normas do Conselho Estadual de Educação e conforme plano de Trabalho, do Processo de nº Seduc PRC 2021/54749	29.888	1.139.682	33.786	-	(1.085.862)	-	247.550	(117.494)	-
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAI	Termo de Convênio e Colaboração Saúde Municipal e Federal	Desenvolve ações terapêuticas de prevenção e tratamento nas áreas de desenvolvimento infantil, deficiência intelectual e autismo para pacientes e seus familiares, bem como promover a capacitação de profissionais da rede municipal de saúde.	37.447	1.401.910	5.063	(178.624)	(1.444.420)	178.624	62.613	-	-
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAI	Termo de Colaboração Núcleo de Estimulação Precoce - Específica e Global	Atendimento a crianças que apresentam dificuldades no desenvolvimento neuropsicomotor, fazendo estimulação em fonoaudiologia, psicologia e em terapia ocupacional, encaminhadas pela rede municipal de ensino.	255.192	914.100	24.019	(78.559,)	(1.036.838)	-	119.205	(29.211)	No Termo de Colaboração/ Fomento nº 19/2018, foi devolvido o valor de 48.704,01, referente ao ano de 2021.

Continuação Exercício 2022

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasses Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ	Termo de Colaboração Atendimento Complementar e EEE	Consistem no atendimento pedagógico, psicopedagógico e fonoaudiologia aos portadores de deficiência ou usuário encaminhados pela rede municipal de ensino.	124.801	848.800	12.037	(86.855)	(895.495)	-	49.981	(144)	No Termo de Colaboração/ Fomento nº 23/2018, foi devolvido o valor de 3.144,46, referente ao ano de 2021.
Modalidade: Investimento Órgão: Secretaria de Desenvolvimento Social	Emenda Parlamentar DRADS	Aquisição de um veículo de natureza permanente necessários à qualificação do(s) serviço(s) tipificado(s) Serviço de Proteção Social Especial Para Pessoas com Deficiência, Idosas e suas Famílias	101.276	-	1.518	-	(118.238)	-	-	-	Foi pago com recurso próprio 15.444,90
Modalidade: Custeio/ Investimento Orgão: FNDE	PDDE - Programa Dinheiro Direto na Escola	O programa prevê uma divisão do valor recebido por cada entidade que possui mais de 5 alunos na proporção de 50% em recursos de custeio e 50% em recursos de capital.	7.072	16.490	693	-	(7.050)	-	17.205	(16.490)	Valor de 531,84 vai ser devolvido ao PDDE, sobra do Recurso.
Total			556.118	4.437.878	78.950	(344.478)	(4.693.456)	178.624	517.953	(176.515)	

Exercício 2021

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasse Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNIDAI	Termo de Colaboração Programa de Atenção ao Envelhecimento	Serviços Complementares para pessoas com Deficiência Auditiva, Intelectual e Física (decorrentes de lesões neurológicas mielomenigocelares, distrofias musculares progressivas e síndromes congênitas) e suas famílias nas modalidades de inclusão, habilitação e reabilitação em seus diversos ciclos de vida no município de Jundiaí.	21.449	96.896	416	(5.579)	(113.179)	-	442	(3)	
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNIDAI	Termo de Colaboração CMDCA	O projeto intitulado "Projeto de Arte - Pulsar em Cena" tem como objetivo promover o desenvolvimento de habilidades de autodefesa através da arte e da dança com as famílias, visando aquisição de autonomia, o fortalecimento da autoestima, a socialização, a inclusão social.	-	172.133	1.938	-	(130.977)	-	74.824	(43.094)	

Continuação Exercício 2021

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasse Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Modalidade: Custeio Órgão: SECRETARIA DA EDUCAÇÃO DO ESTADO DE SÃO PAULO	Termo de Colaboração Escola de Educação Especial	Promover o atendimento de educandos com graves deficiências físicas, mentais, auditivas, visuais ou múltiplas ou com conduta típica de síndromes com comprometimentos severos, que não puderem ser beneficiados pela inclusão em classes comuns de ensino regular, nos termos das normas do Conselho Estadual de Educação e conforme plano de Trabalho, do Processo de nº 1395/0059/2016	-	848.995	8.410	-	(827.517)	-	29.888	(29.888)	-
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ	Termo de Convênio e Colaboração Saúde Municipal e Federal	Desenvolve ações terapêuticas de prevenção e tratamento nas áreas de desenvolvimento infantil, deficiência intelectual e autismo para pacientes e seus familiares, bem como promover a capacitação de profissionais da rede municipal de saúde.	109.250	1.401.910	3.307	(120.550)	(1.535.093)	141.177	37.447	-	

Continuação Exercício 2021

Modalidade e Órgão	Projeto NOME	Responsabilidades Decorrentes	Saldo do Exercício Anterior	Repasse Públicos no Exercício	Receitas com Aplicações Financeiras dos Repasses Públicos	Despesas Exercícios Anteriores, pagas neste Exercício	Despesas Contabilizadas neste Exercício	Ativo Valores a Receber	Ativo Bancos/ Aplicações	Passivo	Observações
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ	Termo de Colaboração Núcleo de Estimulação Precoce - Específica e Global	Atendimento a crianças que apresentam dificuldades no desenvolvimento neuropsicomotor, fazendo estimulação em fonoaudiologia, psicologia e em terapia ocupacional, encaminhadas pela rede municipal de ensino.	258.358	870.418	10.798	(72.057)	(890.884)	-	255.192	(176.633)	-
Modalidade: Custeio Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ	Termo de Colaboração Atendimento Complementar/ Suplementar e EEE	Consistem no atendimento pedagógico, psicopedagógico e fonoaudiologia aos portadores de deficiência ou usuário encaminhados pela rede municipal de ensino.	274.861	808.300	8.431	(64.872)	(968.454)	-	124.801	(37.946)	No Termo de Colaboração/ Fomento nº 23/2018, foi devolvido o valor de 20.319,69, referente ao ano de 2020.
Modalidade: Investimento Órgão: Secretaria de Desenvolvimento Social	Emenda Parlamentar DRADS	Aquisição de um veículo de natureza permanente necessários à qualificação do(s) serviço(s) tipificado(s) Serviço de Proteção Social Especial Para Pessoas com Deficiência, Idosas e suas Famílias	-	100.000	1.859	-	(584)	-	101.276	(100.000)	
Modalidade: Custeio/Investimento Órgão: FNDE	PDDE - Programa Dinheiro Direto na Escola	O programa prevê uma divisão do valor recebido por cada entidade que possui mais de 5 alunos na proporção de 50% em recursos de custeio e 50% em recursos de capital.	-	-	-	-	-	-	7.072	(6.960)	
Total			663.918	4.298.652	35.160	(263.058)	(4.466.688)	141.177	630,942	(394.524)	-



8. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

Para atender os requisitos da legislação vigente lei a Entidade efetuou os seguintes procedimentos em gratuidades:

Exercício de 2022 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Gratuidades Realizado</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Recursos Próprio</u>	<u>Quantidade Média de Atendidos</u>
Assistência Social	(382.953)	146.941	(236.012)	132
Educação	(4.118.877)	4.090.503	(28.374)	773
Saúde	(1.723.402)	1.464.550	(258.852)	773
Total	(6.225.232)	5.701.994	(523.238)	1.678

Exercício de 2021 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Gratuidades Realizado</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Recursos Próprio</u>	<u>Quantidade Média de Atendidos</u>
Assistência Social	(442.967)	267.107	(175.860)	174
Educação	(3.348.634)	2.694.196	(654.438)	727
Saúde	(1.663.323)	1.570.842	(92.481)	838
Total	(5.454.924)	4.532.145	(922.779)	1.739

A Entidade possui convênio com o MEC, Secretaria Estadual e Municipal da Educação, consequentemente as gratuidades concedidas são de 100% e o excedente das despesas são cobertos por “Receita Própria”, conforme demonstrado no quadro acima.

A Entidade possui convênio com o SUS e o atendimento é de 100% gratuitos, pois não são atendidos procedimentos através “convênios privados e particulares”.



9. CONTINGÊNCIAS A PAGAR

A Entidade responde por processos judiciais que envolvem responsabilidades contingenciais. Em 31 de dezembro de 2022 a Administração da Entidade com base na opinião de seus consultores legais, optou em constituir provisão no montante de R\$ 130.414 (Em 2021 – R\$ 128.684).

10. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2022 e de 2021 a Entidade apurou um custo de R\$ 158.239 e de R\$ 102.966, respectivamente decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

11. IMUNIDADE PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2022 e de 2021, correspondem aos montantes de R\$ 1.038.050 e de R\$ 1.001.514, respectivamente.

12. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre Folha de Pagamento, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IPVA, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

13. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade mantém cobertura de seguros em montantes considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

14. SUPERAVIT

O superávit de 2.037.837 de 2022 foi significativo, comparado a 2021 que tivemos 602.117, pois tivemos vários fatores que alavancaram para gerar esse resultado, sendo que parte dos valores foram aplicados no imobilizado no montante de R\$ 1.708.467, conforme nota explicativa nº 05.