



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE
CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40
RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

	31/12/2017	31/12/2018
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
Disponível		
Caixas	302,26	12.581,33
Banco Conta Movimento	42.001,97	2.083,43
Banco Conta Aplicação	2.836.242,43	2.188.903,71
Total de Recursos Próprios	2.878.546,66	2.203.568,47
Recursos de Terceiros/Convênios		
Banco Contas/Convênios	16.669,77	714.554,80
Banco Convênios/Aplicações	367.017,45	662.626,74
Total de Recursos de Convênios	383.687,22	1.377.181,54
Total - DISPONÍVEL	3.262.233,88	3.580.750,01
Créditos Diversos		
Adiantamento Folha de Pagamento	-	63,65
Adiantamentos de Fornecedores	-	416.616,25
Clientes	826.946,34	745.884,66
Impostos à Recuperar	0,00	7.942,59
Total - CRÉDITOS DIVERSOS	826.946,34	1.170.507,15
Estoques		
Estoques	1.969.911,51	3.685.841,89
Total - ESTOQUES	1.969.911,51	3.685.841,89
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	6.059.091,73	8.437.099,05
ATIVO NÃO CIRCULANTE		
INVESTIMENTOS		
Investimentos	0,00	67.443,38
TOTAL INVESTIMENTO	0,00	67.443,38
IMOBILIZADO OUTROS		
Imobilizado	0,00	1.999,00
(-) Depreciações e Amortizações	0,00	0,00
TOTAL IMOBILIZADO	0,00	1.999,00
IMOBILIZADO-SAÚDE		
Imobilizado	11.865.971,87	12.479.451,28
(-) Depreciações e Amortizações	(7.306.631,63)	(7.902.132,03)
TOTAL IMOBILIZADO	4.559.340,24	4.577.319,25
IMOBILIZADO-EDUCAÇÃO		
Imobilizado	5.164.142,38	5.371.421,83
(-) Depreciações e Amortizações	(1.789.577,09)	(2.030.553,99)
TOTAL IMOBILIZADO	3.374.565,29	3.340.867,84
IMOBILIZADO-ASSIST. SOCIAL		
Imobilizado	637.216,61	721.434,19
(-) Depreciações e Amortizações	(60.576,01)	(70.894,83)
TOTAL IMOBILIZADO	576.640,60	650.539,36
CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
Imobilizado Vinculado	1.607.726,32	1.607.726,32
TOTAL CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.607.726,32	1.607.726,32
TOTAL ATIVO NÃO CIRCULANTE	10.118.272,45	10.245.895,15
TOTAL DO ATIVO	16.177.364,18	18.682.994,20



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE
CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2018
PASSIVO CIRCULANTE		
Fornecedores	1.230.036,66	1.820.063,88
Adiantamentos de Clientes	141,37	180,00
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,14
Cheques à Pagar	0,00	0,00
Impostos e Contribuições a Pagar	14.678,63	13.450,21
Obrigações Trabalhistas a Pagar	517.411,68	548.189,30
Encargos Trabalhistas a Pagar	205.289,37	220.594,38
Convênios e Subv. Governamentais	535.945,49	1.736.671,75
Valores Convênios/Contratos a Regularizar	0,00	0,00
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	2.503.503,20	4.339.149,66
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
Imobilizado Vinculado		
Veículos	915.500,00	915.500,00
Móveis e Utensílios	926,00	926,00
Máquinas e Equipamentos	13.429,07	13.429,07
Equipamentos de Informática, Imagem e Som	7.603,00	7.603,00
Máquinas e Equip. de Laboratório	670.230,05	670.230,05
TOTAL IMOBILIZADO VINCULADO	1.607.688,12	1.607.688,12
TOTAL CONTAS DE COMPENSAÇÃO	1.607.688,12	1.607.688,12
TOTAL PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.607.688,12	1.607.688,12
PATRIMÔNIO SOCIAL		
Resultados Acumulados	11.093.654,90	12.066.172,86
SUB-TOTAL	11.093.654,90	12.066.172,86
Superavit/Déficit	972.517,96	669.983,56
TOTAL PATRIMÔNIO SOCIAL	12.066.172,86	12.736.156,42
TOTAL DO PASSIVO	16.177.364,18	18.682.994,20

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL, ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018, TOTALIZANDO NA SOMA DO ATIVO COMO NA SOMA DO PASSIVO A IMPORTÂNCIA SUPRA DE **R\$ 18.682.994,20** (DEZOITO MILHÕES E SEISCENTOS E OITENTA E DOIS MIL E NOVECIENTOS E NOVENTA DE QUATRO REAIS E VINTE CENTAVOS).

Campo Grande, 31 de Dezembro de 2018

ANTÔNIO JOSÉ DOS SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.: 348.790.569-87

JOÃO VIRGILIO DE LARA MEDEIROS
DIRETOR FINANCEIRO
CPF.: 106.830621-15

MARCUS VINICIUS C. DE OLIVEIRA
CONTADOR
CPF.: 372.556.906-10
CRC/MS 008337/O-6



**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE
CAMPO GRANDE - MS**

CNPJ: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO - 2018

SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	31/12/2017	31/12/2018
SAUDE		
RECEITA		
Receitas de Serviços Prestados.....	23.017.985,85	24.533.269,08
Receita de Taxas, Mensalidades e Contrib.....	0,00	100,00
Receita de Convênios/Termos de Parcerias.....	570.586,30	428.028,29
Receita de Doações, Campanhas e Patroc.....	725.601,31	463,17
Receitas Financeiras.....	197.705,71	190.551,44
Recuperação de Despesas.....	47.566,92	55.987,10
Outras Receitas.....	19.151,75	95.175,13
Receitas não Auferidas.....	3.845.661,74	4.107.650,34
TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL	28.424.259,58	29.411.224,55
RESULTADO DA RECEITA OPERACIONAL	28.424.259,58	29.411.224,55
DEDUÇÕES DE RECEITAS		
DESPESAS OPERACIONAL	-801,55	0,00
DESPESAS		
Despesas c/ Pessoal.....	-8.346.514,63	-9.443.790,44
Encargos Sociais c/ Pessoal.....	-2.691.458,99	-3.436.646,80
Serviços Contratados.....	-201.536,08	-549.402,82
Serviços Técnicos e Especializados.....	-1.877.827,44	-1.004.556,41
Despesas c/ Projetos e Eventos.....	-97.703,34	-23.684,82
Despesas Administrativas	-819.872,09	-839.337,33
Material de Consumo e Operacional.....	-8.883.692,60	-10.285.763,74
Despesas c/ Manutenção de Veículos.....	-36.082,97	-25.632,27
Despesas c/ combustíveis.....	-45.063,86	-47.391,98
Despesas c/ Seguros.....	-33.432,26	-17.941,23
Despesas c/ Segurança.....	-8.761,54	-6.262,83
Impostos, Taxas e Contribuições.....	-1.235.575,30	-1.191.397,24
Despesas Financeiras.....	-36.110,10	-57.673,22
Depreciação, Amortização e Lesing.....	-594.413,24	-601.010,40
Outras Despesas.....	-678.740,37	-143.880,51
TOTAL DA DESPESA OPERACIONAL	-25.586.784,81	-27.674.372,04
OUTRAS RECEITAS / DESPESAS		
Transferência Receitas / Despesas Convênios.....	291.432,75	218.525,79
TOTAL DEDUÇÕES DE DESPESAS.....	291.432,75	218.525,79
RESULTADO SAUDE.....	3.128.105,97	1.955.378,30



**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE
CAMPO GRANDE - MS**

CNPJ: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO - 2018

SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	31/12/2017	31/12/2018
EDUCAÇÃO		
RECEITA		
Receitas de Convênio/Termos de Parceria.....	554.935,10	1.178.956,52
Receita de Taxas, mensalidades e contrib.....	500,00	100,00
Receita de Doações, Campanhas e Patroc.....	6.367,04	23.746,58
Receitas Financeiras.....	13.374,66	9.648,37
Recuperação de Despesas.....	15.133,44	27.228,11
Outras Receitas.....	121.920,60	84.632,68
TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL	712.230,84	1.324.312,26
RESULTADO DA RECEITA OPERACIONAL	712.230,84	1.324.312,26
DESPESAS		
Despesas c/ Pessoal.....	-1.802.698,92	-2.066.570,78
Encargos Sociais c/ Pessoal.....	-557.281,81	-702.627,70
Serviços Contratados.....	-33.698,17	-58.429,15
Serviços Técnicos e Especializados.....	-135.692,79	-160.912,44
Despesas c/ Projetos e Eventos.....	-22.036,32	-30.756,26
Despesas Administrativas	-168.511,30	-196.516,63
Material de Consumo e Operacional.....	-358.515,73	-599.526,02
Despesas c/ Manutenção de Veículos.....	-38.130,27	-18.840,00
Despesas c/ combustíveis.....	-43.384,97	-46.892,83
Despesas c/ Seguros.....	-22.770,15	-36.600,96
Despesas c/ Segurança.....	-8.929,11	-3.799,99
Impostos, Taxas e Contribuições.....	-23.758,06	-4.679,38
Despesas Financeiras.....	-4.319,74	-17.859,34
Depreciação, Amortização e Lesing.....	-284.089,68	-240.976,90
Outras Despesas.....	-4.926,94	-5.319,31
TOTAL DA DESPESA OPERACIONAL	-3.508.743,96	-4.190.307,69
OUTRAS RECEITAS / DESPESAS		
Transferência Receitas / Despesas Convênios.....	50.364,24	877.524,14
Transf. De Centro de Custo p/ Gratuidades.....	1.578.717,91	1.648.984,37
TOTAL DEDUÇÕES DE DESPESAS.....	1.629.082,15	2.526.508,51
RESULTADO EDUCAÇÃO.....	-1.167.430,97	-339.486,92
ASSISTENCIA SOCIAL		
RECEITA		
Receitas de Convênio/Termos de Parceria.....	368.594,62	306.329,68
Receitas Financeiras.....	0,00	2.164,73
TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL	368.594,62	308.494,41
DESPESAS		
Despesas c/ Pessoal.....	-7.710,00	-26.776,49
Serviços Técnicos e Especializados.....	0,00	-21.832,26
Despesas c/ Projetos e Eventos.....	0,00	-7.857,82
Despesas Administrativas	-6.705,46	-3.336,75
Material de Consumo e Operacional.....	-192.568,44	-343.185,43
Despesas c/ Manutenção de Veículos.....	-1.484,00	-756,00
Despesas c/ combustíveis.....	0,00	0,00
Despesas c/ Segurança.....	0,00	0,00
Despesas Financeiras.....	-12,13	0,00
Depreciação, Amortização e Lesing.....	-10.318,80	-10.318,82
Outras Despesas.....	-50,18	0,00
TOTAL DA DESPESA OPERACIONAL	-218.849,01	-414.063,57
OUTRAS RECEITAS / DESPESAS		
Transferência de Despesas Convênios.....	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES DE DESPESAS.....	0,00	0,00
RESULTADO ASSISTENCIA SOCIAL.....	149.745,61	-105.569,16
RESULTADOS ANTES DAS GRATUIDADES.....	2.110.420,61	1.510.322,22



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE
CAMPO GRANDE - MS

CNPJ: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO - 2018

SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	31/12/2017	31/12/2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS		
BENEFÍCIOS OBTIDOS - GRATUIDADES		
OBTENÇÃO DE RENÚNCIA FISCAL		
Impostos, Taxas e Contribuições Federal.....	2.433.658,04	3.204.259,49
Impostos, Taxas e Contribuições Estaduais.....	25.403,28	25.390,00
Impostos, Taxas e Contribuições Municipais.....	1.213.824,36	1.205.988,45
TOTAL RENÚNCIA FISCAL.....	3.672.885,68	4.435.637,94
 DOAÇÃO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS		
Receitas de Cestas Básicas.....	0,00	0,00
Produtos Alimentícios.....	4.258,82	0,00
Merenda Escolar - PMCG.....	28.135,61	29.614,55
Doação de Frango - SEARA.....	57.047,76	83.613,60
Doação de Carne - JBS.....	27.134,03	29.706,85
TOTAL GENEROS ALIMENTÍCIOS.....	116.576,22	142.935,00
 DOAÇÃO DIVERSAS		
Doação Receita Federal do Brasil.....	0,00	0,00
Doação Apae Energia.....	485.790,65	481.690,18
Materiais Diversos - Doações Recebidas.....	17.514,65	17.328,14
Receita Troco Solidário Comper.....	0,00	0,00
Receita Sacolinhas ASSAÍ.....	30.615,20	33.272,80
TOTAL DOAÇÕES DIVERSAS.....	533.920,50	532.291,12
 TOTAL DE BENEF. OBTIDOS - GRATUIDADES.....	4.323.382,40	5.110.864,06
 BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - GRATUIDADES		
Mercado de Trabalho, Estágio e EJA.....	-218.896,93	-738.511,96
De 0 a 3 Anos.....	-66.438,61	-53.514,20
De 4 a 5 Anos.....	-46.312,54	-47.250,60
De 6 a 14 Anos.....	-460.522,71	-184.525,30
Acima de 15 Anos.....	-786.547,12	-625.350,31
Dis. Brinquedos, Roupas, Agasalhos e Outros.....	-17.585,40	-19.670,01
Refeições Servidas.....	-19.320,00	-174.730,00
Atendimento Laboratorial.....	-3.845.661,74	-4.107.650,34
TOTAL DE BENEF. CONCEDIDOS - GRATUIDADES.....	-5.461.285,05	-5.951.202,72
 RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	-1.137.902,65	-840.338,66
 SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO.....	972.517,96	669.983,56

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018, CUJO SUPERÁVIT FOI DE **R\$ 669.983,56** (SEISCENTOS E SESSENTA E NOVE MIL E NOVECENTOS E OITENTA E TRÊS REAIS E CINQUENTA E SEIS CENTAVOS).

Campo Grande, 31 de Dezembro de 2018

ANTÔNIO JOSÉ DOS SANTOS NETO
PRESIDENTE
CPF.: 348.790.569-87

JOÃO VIRGILIO DE LARA MEDEIROS
DIRETOR FINANCEIRO
CPF.: 106.830.621-15

MARCUS VINICIUS C. DE OLIVEIRA
CONTADOR
CPF.: 372.556.906-10
CRC/MS 008337/O-6



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2018

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Campo Grande** é uma associação civil, filantrópica, de caráter assistencial, educacional, cultural, de saúde, de estudo e pesquisa, desportivo e outros, sem fins lucrativos, com duração indeterminada, com foro e sede à Avenida Joana D'Arc nº 1450, Vila Santa Branca, Campo Grande, Estado de Mato Grosso do Sul, reconhecida de Utilidade Pública Federal – Decreto Nº 94054/1987, Estadual – Lei Nº 70 de 07 de maio de 1980 e Municipal – Lei Nº 1.119 de 05 de março de 1.968, inscrita também no Conselho Municipal de Assistência Social – CMAS, sob o Nº. 027/2010 de 17/12/2010 por tempo indeterminado, e na Coordenação Geral das Entidades Benéficas de Assistência Social, através do protocolo 7100.113048/2015-10 através da Portaria nº 255 publicada no Diário Oficial da União nº 247 de 22/12/2014, pagina 90 Seção I com vigência até 27/11/2015, foi protocolado tempestivamente o requerimento de renovação da certificação em 13/10/2015, nos termos do Art. 24 § 2º da Lei nº. 12.101/2009 e o art. 8º do Decreto nº. 8.242 de 23 de maio de 2014.

Quadro demonstrativo das unidades da APAE Campo Grande.

CNPJ/MF	UNIDADE	ENDEREÇO	Responsável
03.025.707/0001-40	APAE – Diretoria Executiva	Rua Carlinda Tognini, 221, Vila Progresso, CEP: 79.050-140 Campo Grande MS.	Presidente Antônio José dos Santos Neto
03.025.707/0001-40	APAE – CEDEG Centro de Educação Especial Girassol	Avenida Joana D'arc, 1450, Vila Santa Branca, CEP: 79.070-901 Campo Grande MS.	Diretor Pedagógico Hugo Jader Monteiro Cardoso Coordenador Administrativo Maísa de Fátima Ortega da Silva
03.025.707/0002-21	APAE – IPED Instituto de Pesquisas, Ensino e Diagnósticos da APAE.	Rua Estevão Capriata, 285, Vila Progresso, CEP 79.050-440 Campo Grande MS.	Coordenadora Geral Josaine de Souza Palmieri Coordenador Administrativo Valdai Nery de Mello
03.025.707/0001-36	APAE – CER Centro Especializado de Reabilitação	Rua Carlinda Tognini, 251, Vila Progresso, CEP: 79.050-140 Campo Grande MS.	Responsável Clínica Luiza Peviato Trevisan Magario Coordenador Dr. Paulo Henrique Muleta Andrade Coordenador Administrativo Dr. Nilo Sérgio Laureano Leme
03.025.707/0005-74	APAE – Estância Girassol	Rodovia Km 361 da BR 163 s/nº Bairro: Área Rural CEP 79079-005 Campo Grande-MS	Presidente Antônio José dos Santos Neto
03.025.707/0001-40	APAE – CAMPO GRANDE - MS	Avenida Joana D'arc, 1450, Vila Santa Branca, CEP: 79.070-901 Campo Grande MS.	Coordenador Geral Dr. Nilo Sérgio Laureano Leme Contador Marcus Vinicius Caixeta de Oliveira



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

NOTA 02 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações contábeis foram elaboradas e apresentadas de acordo com as práticas emanadas da Lei das Sociedades por Ações nº 6.404/76 e alterações posteriores, Lei da Filantropia nº 12.101/09 e demais práticas contábeis aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros e de Interesse Social, estando de acordo com a Resolução CFC 1.409/12 e suas alterações, que dispõe sobre o conceito, conteúdo, estrutura e nomenclatura das demonstrações contábeis, atendendo em alguns aspectos operacionais e contábeis as determinações exaradas pelo Ministério da Justiça, pelo Conselho Estadual da Educação, Conselho Municipal de Educação e pelo Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS.

NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas estão em conformidade com as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, em especial, pelas normas que regem as entidades de caráter assistencial, educacional, cultural e de saúde. Obedecem ao disposto na Resolução CFC nº 1.409/12 e suas alterações, utilizando indistintamente e contemporaneamente, todos os princípios ali exarados, tendo o exercício social à duração de um ano e coincide com o ano civil. Com o advento da Lei 9249/95, as demonstrações contábeis a partir de 1996, não contemplam mais o reconhecimento dos efeitos inflacionários. Para fins de comparabilidade, as demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2018 estão sendo apresentadas em conjunto com as correspondentes de 2017.

NOTA 04 – DIREITOS E OBRIGAÇÕES DA ENTIDADE

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, através de títulos de créditos, documentos contábeis e instrumentos contratuais legais e usuais, estão apresentados em prazo inferior a 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias, como Circulante.

NOTA 05 – CRÉDITOS

Os Créditos da APAE de Campo Grande – MS, contabilizados na estrutura **Adiantamento a Fornecedores** em 31 de dezembro de 2018 ficou no montante de R\$ 416.616,25 (quatrocentos e dezesseis mil e seiscentos e dezesseis reais e vinte e cinco centavos) refere-se à importação de dois equipamentos que estão aguardando a liberação da ANVISA e na estrutura de **Clientes** o valor de R\$ 745.884,66 (setecentos e quarenta e cinco mil e oitocentos e oitenta e quatro reais e sessenta e seis centavos) refere-se a parcelas a receber no ano de 2019.

NOTA 06 – ESTOQUES

Os estoques são representados por materiais, gêneros alimentícios e produtos de consumo, kits de laboratório, destinados ao consumo e realização dos exames laboratoriais e são contabilizados pelo seu valor de aquisição.

Contas	Valores R\$
Estoque de Kits de Laboratório	807.516,72
Estoque de Materiais Diversos	15.562,00
Estoque de Gêneros Alimentícios	5.022,62
Estoque de Materiais e Utensílios de Copa e Cozinha	1.024,53
Estoque de Materiais de Higiene e Limpeza	3.800,14
Estoque de Semoventes	100.212,50
Estoque de Cadeira de Rodas	1.541.613,77

Estoque de Ortese Proteze - OPM	1.209.939,61
Estoque de Mat./ Farmácia	1.150,00
Totais dos Estoques	3.685.841,89

NOTA 07 – IMOBILIZADO

As contas de Imobilizado estão contabilizadas em contas segregadas por área, bem como suas respectivas contas de depreciação e amortização. A depreciação é calculada pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em conta o tempo de vida útil econômica dos bens. As taxas anuais de depreciação para os principais itens são:

Edificações	4%	Software	20%
Veículos	20%	Equipamentos de Comunicação	20%
Ônibus e Motocicletas	25%	Máquinas e Equipamentos de Laboratório	20%
Móveis e Utensílios	10%	Livros Técnicos	20%
Máquinas e Equipamentos	10%	Equipamentos de Informática, Imagem e Som.	20%

ATIVO PERMANENTE	OUTROS IMOBILIZADOS	SAÚDE	EDUCAÇÃO	ASSIST. SOCIAL	TOTAL APAE
Imobilizado					
Terras e Terrenos	0,00	1.010.089,38	274.126,98	115.811,82	1.400.028,18
Edificações	0,00	4.428.258,29	2.215.209,96	344.427,67	6.987.895,92
Veículos	0,00	282.077,89	412.832,59	90.802,66	785.713,14
Ônibus e Motocicletas	0,00	133.200,00	950.500,00	0,00	1.083.700,00
Móveis e Utensílios	0,00	978.451,97	517.444,01	100.002,53	1.595.948,51
Máquinas e Equipamentos	0,00	1.436.707,50	367.993,58	33.919,19	1.838.620,27
Construção em Andamento	0,00	145.946,80	115.572,29	0,00	261.519,09
Equipamentos de Informática, Imagem e Som.	1.999,00	929.806,72	499.914,50	29.061,60	1.460.781,82
Software	0,00	141.588,70	4.998,92	0,00	146.587,62
Equipamentos de Comunicação	0,00	36.385,03	4.983,68	158,24	41.526,95
Máq. e Equipamentos de Laboratório	0,00	2.951.785,00	7.845,32	7250,48	2.966.880,80
Livros Técnicos	0,00	5.154,00	0,00	0,00	5.154,00
TOTAL IMOBILIZADO	1.999,00	12.479.451,28	5.371.421,83	721.434,19	18.574.306,30
(-) Depreciações Acumuladas		-7.902.132,03	-2.030.553,99	-70.894,83	-10.003.580,85
Total Imobilizado em R\$	1.999,00	4.577.319,25	3.340.867,84	650.539,36	8.570.725,45

NOTA 08 – RESERVAS DE CONTIGÊNCIAS

Conforme NBCT 19.7 – Provisões, passivos, Contingências Passivas e Contingências Ativas, foram levantadas através de parecer jurídico que não existe Contingências Ativas e que existem sete Contingências Passivas, sendo onze processos na área trabalhista conforme abaixo:

Nº PROCESSO	RECLAMANTE	ANDAMENTO
0024329-26.2016.5.24.0001	SIDNEY DUTRA NUNES	1º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE 1º GRAU: 23/03/2018 – PEDIDO DE ALVARÁ, requer seja a reclamada intimada a complementar o valor depositado, conforme cálculo pericial. 2º GRAU: 17/11/2017 14:14 – REMETIDO A VARA DE ORIGEM.
0024497-25.2016.5.24.0002	MISAEL BORGES PEREIRA	2º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE 1º GRAU: 02/03/2018 - Certifico que, nesta data, o Autor (pessoalmente) retirou, no Balcão desta Secretaria, guia de levantamento de valores. 2º GRAU: REMETIDO A VARA DE ORIGEM
0025201-57.2015.5.24.0007	LEONARDO JOSE SIQUEIRA DA COSTA	7º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE 1º GRAU: Diante da manifestação da reclamada e a expressa concordância do autor aos cálculos homologados, determina-se a liberação dos respectivos valores e declara-se extinta a execução, nos termos do art. 924,II do CPC.Tudo cumprido, arquivem-se os autos. 2º GRAU: REMETIDO A VARA DE ORIGEM
0024426-54.2015.5.24.0003	CLENIR CUNHA DA SILVA	3º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE 1º GRAU: 20/11/2017 : recebo o recurso ordinário da reclamante, bem como as contrarrazões apresentadas. 2º GRAU: 15/01/2018 – Certifico que, nesta data, procedi à triagem dos presentes autos para verificação de eventuais impedimentos ou vinculações. Certifico, ainda, que procedi à inserção da Tramitação Preferencial - Doença Ocupacional no alerta e na prioridade do processo.
0025368-24.2017.5.24.0001	ERICK DARIO TOLEDO	1º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE 19/03/2018 - Para instrução e prosseguimento do feito, designa-se a data de 18.02.2019, 08h15 , quando as partes deverão comparecer para depoimentos pessoais, sob pena de confissão ficta quanto à matéria fática.
0024685-78.2017.5.24.0003	ZENILDO DE MENEZES DO BOMFIM	3º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE AUDIÊNCIA DE INSTRUÇÃO 23/08/2018 AS 08H45
0001157-91.2012.5.24.0002	Washington Antenor de Souza Junior	2º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE ACORDO REALIZADO, AGUARDANDO ARQUIVAMENTO OBS: Processo Fisico
0025790-61.2015.5.24.0003	SINDICATO DOS TRABALHADORES NAS AREAS DE ENFERMAGEM MS	3º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE ACORDO REALIZADO, AGUARDANDO ARQUIVAMENTO
0025774-07.2015.5.24.0004	SINDICATO DOS TRABALHADORES NAS AREAS DE ENFERMAGEM MS	4º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE ACORDO REALIZADO, AGUARDANDO ARQUIVAMENTO
0024138-63.2016.5.24.0006	ASSIS HENRIQUE DE SOUZA	6º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE ACORDO REALIZADO, AGUARDANDO ARQUIVAMENTO
0024064-41.2018.5.24.0005	ARONDINA RODRIGUES DE SOUZA	5º VARA DO TRABALHO DE CAMPO GRANDE Audiência Inicial 03/04/2018 as 10hs



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

NOTA 09 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social, apresentado em 31 de dezembro de 2018, corresponde ao patrimônio social inicial acrescido dos valores obtidos com superávits acumulados do exercício, importou em R\$ 12.736.156,42 (doze milhões e setecentos e trinta e seis mil e cento e cinquenta e seis reais e quarenta de dois centavos). Foi apurado, no exercício, um Superávit no valor de R\$ 669.983,56 (seiscentos e sessenta e nove mil e novecentos e oitenta e três reais e cinquenta e seis centavos).

NOTA 10 – CONTAS DE COMPENSAÇÃO

O saldo registrado em Contas de Compensação do Ativo e Passivo corresponde aos valores dos bens recebidos em comodato, no valor de R\$ 1.607.688,12 (um milhão e seiscentos e sete mil e seiscentos e oitenta e oito reais e doze centavos).

NOTA 11 – RECEITAS E DESPESAS

As receitas e as despesas são apuradas segundo o regime de competência, e respaldadas em documentos legais e usuais, em atenção às necessidades e às atividades da entidade, de conformidade com as exigências fiscais, trabalhistas e outras obrigações sociais. Na formação das receitas são considerados os valores oriundos de serviços, doações e das receitas não auferidas - gratuidades concedidas. As receitas e despesas da entidade foram aplicadas em suas finalidades institucionais, de conformidade com o seu Estatuto Social, e a legislação pertinente.

NOTA 12 – DEMONSTRATIVO DO PERCENTUAL RECEITAS DO SUS

A APAE de Campo Grande recebeu receitas de prestação de serviços de saúde, do SUS – Sistema Único de Saúde no exercício de 2018 a seguir demonstradas:

Demonstrativo do Percentual das Receitas Auferidas do SUS em 2018 em R\$		
Conta	Receitas – SUS	Demais Receitas
Receitas de Serviços Prestados	23.979.229,99	554.039,09
Percentual das Receitas	97,79 %	2,21 %

NOTA 13 – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

No grupo **Variações Patrimoniais–Gratuidades** estão demonstradas os **Benefícios Obtidos**, e os **Benefícios Concedidos**. A contabilização e demonstração das gratuidades é prática contábil que atende às entidades do terceiro setor, para efeito do controle e prestação de contas do benefício fiscal obtido. As contas Variações Patrimoniais são formadas pelas contas de Atividades Benéficas, compulsórias ou liberalidade da entidade junto ao INSS e as Isenções fiscais Usufruídas pela entidade.



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

MEMÓRIA DE CÁLCULO PARA COMPROVAÇÃO DAS GRATUIDADES DO ANO 2018
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

BENEFÍCIOS OBTIDOS – GRATUIDADES

OBTENÇÃO DE RENÚNCIA FISCAL

Impostos, Taxas e Contribuições Federais.	3.204.259,49
Impostos, Taxas e Contribuições Estaduais.	25.390,00
Impostos, Taxas e Contribuições Municipais.	1.205.988,45
TOTAL	4.435.637,94

DOAÇÕES DE GENEROS ALIMENTÍCIOS

Produtos Alimentícios	0,00
Merenda Escolar – PMCG	29.614,55
Seara - Doação de Frango	83.613,60
JBS – Doação de Carne	29.706,85
TOTAL	142.935,00

DOAÇÕES DIVERSAS

Doação APAE Energia	481.690,18
Materiais Diversos	17.328,14
Receita Sacolinhas – Assaí	33.272,80
TOTAL	532.291,12

TOTAL DE BENEFÍCIOS OBTIDOS – GRATUIDADES..... 5.110.864,06

BENEFÍCIOS CONCEDIDOS – GRATUIDADES

Estágios e Mercado de Trabalho

Estágio e Mercado de Trabalho	738.511,96
TOTAL	738.511,96

Educação

Educação de 0 a 3 anos	53.514,20
Educação de 4 a 5 anos	47.250,60
Educação de 6 a 14 anos	184.525,30
Educação acima dos 15 anos	625.350,31
TOTAL	910.640,41

Assistência Social

Distribuição Brinquedos, Roupas, Agasalhos e Outros	19.670,01
TOTAL	19.670,01

Atendimento Ambulatorial

Refeições Servidas	174.730,00
TOTAL	174.730,00

Atendimento Laboratorial

Exames Laboratoriais/Gratuidades	4.107.650,34
TOTAL	4.107.650,34

TOTAL DE BENEF. CONCEDIDOS – GRATUIDADES..... 5.951.202,72

RESULTADO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS..... (840.338,66)



ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE CAMPO GRANDE - MS

CNPJ.: 03.025.707/0001-40

RUA JOANA D'ARC, 1450 - VL SANTA BRANCA

No exercício de 2018 a APAE de Campo Grande apresentou em seu balanço uma receita bruta já excluída das deduções o valor de **R\$ 24.533.269,08** (vinte e quatro milhões e quinhentos e trinta e três mil e duzentos e sessenta e nove reais e oito centavos). Aplicado o percentual de 20% (vinte por cento) da receita bruta proveniente da venda de serviços, acrescida das receitas decorrentes de aplicações financeiras, de locação de bens, de venda de bens não integrantes do ativo imobilizado e de doações particulares. Esse montante nunca será inferior à isenção de contribuições sociais usufruídas, em atendimento aos dispositivos exigidos para conservação do título de Utilidade Pública Federal, o qual importou o montante de **R\$ 3.204.259,49** (três milhões e duzentos e quatro mil e duzentos e cinquenta e nove reais e quarenta e nove centavos).

O total dos Benefícios Concedidos em gratuidade no exercício foi de **R\$ 5.951.202,72** (cinco milhões e novecentos e cinquenta e um mil e duzentos e dois reais e setenta e dois centavos).

NOTA 14 – RECEITAS DE CONVÊNIOS VINCULADOS

As receitas de Convênios vinculados foram contabilizadas no grupo do Passivo Circulante, conforme preceitua a legislação.

NOTA 15 – RECURSOS HUMANOS

Os procedimentos adotados pelos Recursos Humanos da APAE – Campo Grande são os mencionados na CLT: A folha de pagamento é confeccionada nos Recursos Humanos, com a incidência dos seguintes encargos:

INSS: Gratuidades Auferidas - alíquota de 20% sobre o valor da folha, mais 3% de Seguro Acidente de Trabalho e 4,5% de terceiros;

Recolhimento mensal da contribuição dos funcionários:

FGTS: alíquota de 8,0 % sobre o valor da folha de pagamento mensal.

PIS: alíquota de 1% sobre o valor da folha de pagamento mensal.

Quadro dos empregados, estagiários e voluntariados da APAE

HISTÓRICO	ANO						
	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Funcionários	307	275	268	296	288	275	279
Estagiários remunerados	01	03	02	04	04	03	04
Total de Pessoal Ocupado Assalariado	308	278	270	300	292	278	283
Voluntários Eventuais	05	01	01	0	0	01	06
Estagiários não Remunerados	12	15	18	03	16	15	08
Total de Pessoal Ocupado não Remunerado	17	16	19	03	16	16	14

ANTÔNIO JOSÉ DOS SANTOS NETO JOÃO VIRGÍLIO DE LARA MEDEIROS MARCOS VINICIUS C. DE OLIVEIRA
PRESIDENTE DIRETOR FINANCEIRO CONTADOR
CPF: 348.790.569-87 CPF: 106.830.621-15 CPF: 372.556.906-10

CRC/MS: 008337/O-6