

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE GOIÂNIA – APAE**  
**BALANÇO PATRIMONIAL COMPARATIVO 2012/2011**

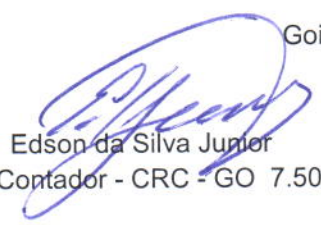
**ATIVO**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.337.700,29</b>	<b>3.316.180,19</b>
<u>Disponível</u>	<u>1.342.351,54</u>	<u>1.151.226,00</u>
Caixa - Assistência Social.....	4.233,71	2.888,71
Bancos c/Movimento - Assist. Social.....	344.060,10	(27.701,71)
Bancos c/Movimento - Educação.....	-	-
Aplicações Financeiras - Assit. Social....	994.057,73	1.176.039,00
<u>Créditos/Estoques</u>	<u>1.995.348,75</u>	<u>2.164.954,19</u>
Adiant./Desp. Antecipadas - A. Social.....	88.306,82	97.570,65
Créditos Serv. a receber - Assist.Social.	1.693.742,33	1.771.904,20
Convênios/Contrib. a Rec. - A. Social.....	44.543,00	93.848,50
Convênios/Contrib. a Rec. - Educação...	-	-
Estoque/Almoxarifado - Assist. Social...	168.756,60	201.630,84
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.452.512,55</b>	<b>4.132.027,37</b>
<u>Imobilizado</u>	<u>4.452.512,55</u>	<u>4.132.027,37</u>
Bens do Ativo Fixo - Assist. Social.....	5.394.280,15	4.945.750,65
Bens do Ativo Fixo - Saúde.....	128.185,00	128.185,00
Bens do Ativo Fixo - Educação.....	26.879,60	26.879,60
(-) Deprec. Acumuladas - Assist. Social.	(1.043.420,11)	(930.882,25)
(-) Deprec. Acumuladas - Saúde.....	(40.523,71)	(27.705,21)
(-) Deprec. Acumuladas - Educação.....	(12.888,38)	(10.200,42)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>7.790.212,84</b>	<b>7.448.207,56</b>

**PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO**

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>540.392,42</b>	<b>550.538,72</b>
Fornecedores - Assist. Social.....	204.005,40	315.805,44
Obrig. Sociais/Fiscais - Assist. Social..	274.021,54	225.418,02
Prov./Contas a Pagar - Assist. Social...	62.365,48	9.315,26
<b>PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>7.249.820,42</b>	<b>6.897.668,84</b>
Patrimônio Social .....	6.897.668,84	6.271.492,00
Resultado do Exercício.....	352.151,58	626.176,84
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>	<b>7.790.212,84</b>	<b>7.448.207,56</b>

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2012.

  
 Edson da Silva Junior  
 Contador - CRC - GO 7.502

  
 Associação de Pais e Amigos Excep. Goiânia  
 Presidente: Emilia Teresinha Borges

**DEMONSTRATIVO DE SUPERÁVIT / DÉFICIT - 2012 / 2011**

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>RECEITAS</b>	<b>12.990.531,34</b>	<b>11.910.398,36</b>
<b>Receitas - Assistência Social</b>	<b>10.288.500,83</b>	<b>9.104.519,19</b>
Serviços Prestados.....	7.219.393,44	6.515.133,04
Contribuições/Doações.....	2.494.271,86	2.147.236,19
Convênio F.M.A.S.....	237.384,50	237.384,50
Convênio FMAS Municipal - SEMAS.....	28.800,00	28.800,00
Eventos, Bazar, Floricultura/Outros.....	52.381,81	48.247,77
Receitas Financeiras.....	203.948,42	89.472,84
Convenio Sec Est Cidadania Trab GO.....	52.320,80	38.244,85
<b>Receitas - Saúde</b>	<b>2.683.843,77</b>	<b>2.793.249,88</b>
Serviços Prestados.....	2.683.843,77	2.793.249,88
<b>Receitas - Educação</b>	<b>18.186,74</b>	<b>12.629,29</b>
Secret. Educ. Estad. - FNDE/PDDE.....	-	5.759,29
Convenio FNS / FNDE / PRO ESCOLA.....	-	6.870,00
Contribuições/Doações.....	18.186,74	-
<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>12.638.379,76</b>	<b>11.284.221,52</b>
<b>Custos e Despesas - Assistência Social</b>	<b>10.008.652,07</b>	<b>8.019.159,73</b>
Custos Operacionais Prest. Serviço.....	1.326.130,21	2.142.716,51
Gastos C/Pessoal.....	3.977.604,27	3.574.270,80
Despesas Administrativas.....	1.108.946,55	870.587,21
Serviços Terceiros Operacionais.....	3.065.692,54	1.018.000,33
Reformas e Manutenção Instalações.....	108.722,25	29.681,02
Custo Serviço Social.....	300.951,49	283.825,13
Gastos Manut. Consumo e Convenio.....	92.798,41	79.076,70
Tributárias.....	13.855,70	11.085,80
Despesas Financeiras.....	13.950,65	9.916,23
<b>Custos e Despesas - Saúde</b>	<b>2.611.575,80</b>	<b>3.166.142,76</b>
Custos Operacionais Prest. Serviço.....	2.611.575,80	3.166.142,76
<b>Custos e Despesas - Educação</b>	<b>18.151,89</b>	<b>98.919,03</b>
Custos Operacionais Educacional.....	18.151,89	81.774,43
Gastos Manut. Consumo e Convenio.....	-	17.144,60
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>352.151,58</b>	<b>626.176,84</b>

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2012.

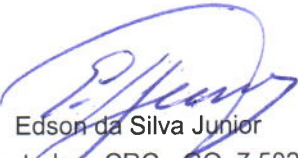
  
 Edson da Silva Junior  
 Contador - CRC - GO 7.502


  
 Associação de Pais e Amigos Excep. Goiânia  
 Presidente: Emilia Teresinha Borges

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	<b>Patrimonio Social</b>	<b>SUPERAVIT</b>	<b>Superavit/ Deficiti Acum.</b>	<b>TOTAL</b>
<b>SALDO EM 31/12/2010</b>	<b>714.200,93</b>	<b>1.377.294,88</b>	<b>4.179.996,19</b>	<b>6.271.492,00</b>
Resultado do Exercício		626.176,84		626.176,84
<b>SALDO EM 31/12/2011</b>	<b>714.200,93</b>	<b>2.003.471,72</b>	<b>4.179.996,19</b>	<b>6.897.668,84</b>
Transferência P/ PAT. SOCIAL	6.183.467,91	(2.003.471,72)	(4.179.996,19)	-
Resultado do Exercício		352.151,58		352.151,58
<b>SALDO EM 31/12/2012</b>	<b>6.897.668,84</b>	<b>352.151,58</b>	<b>-</b>	<b>7.249.820,42</b>

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2012.

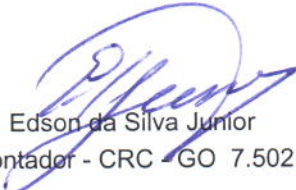
  
 Edson da Silva Junior  
 Contador - CRC - GO 7.502


  
 Associação de Pais e Amigos Excep. Goiânia  
 Presidente: Emilia Teresinha Borges

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO**

	2012	2011
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro líquido	352.151,58	626.176,84
Depreciação e amortização (+)	128.044,32	153.490,05
Ajustes Exerc. Anteriores (-)	-	-
Aumento/diminuição em fornecedores (+/-)	(111.800,04)	(230.010,35)
Aumento/diminuição em contas a pagar (+/-)	101.653,74	(165.679,65)
Aumento/diminuição contas a receber (+/-)	136.731,20	(68.422,50)
Aumento/diminuição despesas antecipadas (+/-)		
Aumento/diminuição em estoques (+/-)	32.874,24	(8.535,91)
<b>Caixa líq prov das atividades operacionais</b>	639.655,04	324.090,30
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>		
Venda de imobilizado (+)		(44.423,30)
Aquisição de imobilizado (-)	448.529,50	448.328,90
Aquisição de outras empresas (-)		
<b>Caixa líq usado nas atividades de investimento</b>	(448.529,50)	(492.752,20)
<b>Caixa líq usado nas atividades de financiamento</b>		
<b>Aumento/diminuição líq. caixa e equival. de caixa</b>	191.125,54	(168.661,90)
Caixa e equivalentes de caixa - Início do ano	1.151.226,00	1.319.887,90
Caixa e equivalentes de caixa - Final do ano	1.342.351,54	1.151.226,00
<b>Caixa líquido gerado no exercício</b>	191.125,54	(168.661,90)

Goiânia - GO, 31 de Dezembro de 2012.

  
 Edson da Silva Junior  
 Contador - CRC - GO 7.502

  
 Associação de Pais e Amigos Excep. Goiânia  
 Presidente: Emília Teresinha Borges

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE GOIANIA**  
**NOTA EXPLICATIVA - Balanços e Demonstrativos 2012**

**Nota No. 1** - A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Goiânia, sediada em Goiânia – Goiás, pessoa jurídica de direito privado, filantrópica, a qual tem como objetivo promover e articular serviços e programas de prevenção, assistência social, saúde, educação, esporte, lazer e profissionalização, visando à inclusão social da pessoa com deficiência. Para atender suas finalidades estatutárias mantêm 04 Complexos Assistenciais, todos em Goiânia, sendo: Complexo I - Setor Coimbra: compreende: Centro de Assistência Social - Núcleo do Serviço Social, CEATE I - Centro de Atendimentos Especializados I, CEESHA - Centro de Educação Especial Helena Antipoff, Administração e Telemarketing. Complexo II - Jardim Goiás: compreende: Centro de Assistência Social - Núcleo do Serviço Social, CAFFA - Centro de Assistência Social e Formação da Família Apaiana, CEATE II - Centro de Atendimentos Especializados II, CCEL - Centro de Cultura Esporte e Lazer Christian & Ralf e CEPAT - Centro Educacional Prof. Anísio Teixeira. Complexo III - Chácara do Governador: compreende as atividades de: Centro de Assistência Social - Núcleo do Serviço Social e CEPROLIM - Centro de Profissionalização Especial Dr. Lincoln Marques da Rocha. Complexo IV – Jardim Goiás destinado ao IDP – Instituto de Diagnósticos e Prevenção, credenciado ao SUS, o qual realiza atendimentos do Programa de Proteção a Gestante - “Teste da Mamãe” – visando prevenir a transmissão vertical de doenças (mãe – feto – bebê) que em grande parte gera a Deficiência Intelectual, associada ou não a outras deficiências, bem como proteger a família e a maternidade.

**Nota No. 2** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2012 foram registradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, e foram elaboradas consoantes as praticas contábeis emanadas da lei 6.404/76 (reformulada pela Lei 11.638/07), e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC n. 877/2000, que aprovou a NBC T-10-19, norma específica para as instituições de caráter social, sem fins lucrativos, sendo que à adoção integral NBC/TG nº 2002 aprovada pela resolução CFC nº 1409 a partir do exercício de 2013.

**Nota No. 3** – Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o termino do exercício seguinte foram classificados no Longo Prazo.

**Nota No. 4** – Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis;

**Nota No. 5** – As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins;





**Nota No. 6** - Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição, e corrigidos até 31/12/1995 e apresentou variação positiva líquida no exercício de 2012 no valor de R\$ 320.485,18, composto pelas aquisições no valor de R\$ 450.779,50, baixa de R\$ 2.250,00 e depreciações no valor de R\$ 128.044,32, assim especificados:

**MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2011	AQUISIÇÃO 2012	BAIXA 2012	SALDO 31/12/2012
12301010001	ELEVADORES	49.880,00	-	-	49.880,00
12301010002	EQUIPAMENTOS AR CONDICIONADO	155.722,20	850,00	-	156.572,20
12301010003	EQUIPAMENTOS AUDIO VISUAL	6.058,00	1.799,10	-	7.857,10
12301010004	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	389.722,94	20.429,10	2.250,00	407.902,04
12301010006	IMOVEIS	85.400,00	-	-	85.400,00
12301010007	LICENÇA DE USO	47.110,65	-	-	47.110,65
12301010008	MAQUINAS E APARELHOS	270.806,68	18.016,00	-	288.822,68
12301010009	MOVEIS E UTENSILIOS	348.074,98	16.046,40	-	364.121,38
12301010010	VEICULOS	233.813,40	-	-	233.813,40
12301010011	CONSTRUÇÕES/ REFORMA/ME	3.192.748,29	-	-	3.192.748,29
12301010012	SISTEMA DE CFVT/SEGURANÇA	26.800,20	-	-	26.800,20
12301010013	REFORMA/AMPLIAÇÃO Complexo I	12.585,66	173.572,95	-	186.158,61
12301010014	REFORMA/AMPLIAÇÃO Complexo III	282.092,25	188.855,51	-	470.947,76
12301010015	REFORMA IDP	-	20.429,10	-	20.429,10
12301010016	REFORMA COMPLEXO II	-	10.781,34	-	10.781,34
	<b>SOMA</b>	<b>5.100.815,25</b>	<b>450.779,50</b>	<b>2.250,00</b>	<b>5.549.344,75</b>

**DEPRECIÇÃO**

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2011	DEP. 2012	BAIXA 2012	SALDO 31/12/2012
12301020001	ELEVADORES	28.053,54	4.988,04	-	33.041,58
12301020002	EQUIPAMENTOS AR CONDICIONADO	75.232,53	15.136,59	-	90.369,12
12301020003	EQUIPAMENTOS AUDIO VISUAL	2.352,17	695,70	-	3.047,87
12301020004	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	330.626,21	32.696,33	-	363.322,54
12301020006	IMOVEIS	16.207,41	3.416,04	-	19.623,45
12301020007	LICENÇA DE USO	46.002,01	1.108,64	-	47.110,65
12301020008	MAQUINAS E APARELHOS	103.388,86	26.987,64	-	130.376,50
12301020009	MOVEIS E UTENSILIOS	192.573,20	28.743,74	-	221.316,94
12301020010	VEICULOS	170.013,40	13.200,00	-	183.213,40
12301020010	SISTEMA DE CFVT/SEGURANÇA	4.338,55	1.071,60	-	5.410,15
	<b>SOMA</b>	<b>968.787,88</b>	<b>128.044,32</b>	-	<b>1.096.832,20</b>

As depreciações foram registradas pelo método linear, utilizando-se dos percentuais aceitos fiscalmente. Cabe ressaltar que no ano de 2012 não foi efetuado o teste de recuperabilidade dos ativos (*impairment*) em virtude do entendimento da instituição de que os valores registrados na contabilidade estão coerentes com os valores de recuperação.