

FEDERAÇÃO DAS APAES DO ESTADO DE MINAS GERAIS
CNPJ 38.520.425/0001-02

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em R\$)

	31/12/2016	31/12/2017
Ativo		
Circulante		
Disponibilidades	564.723,94	1.807.681,20
Caixa	3.284,95	2.440,79
Bancos C/ Movimento	222,01	1,00
Aplicações Financeiras Poupança	334.021,69	399.162,63
Aplicações Financeiras	199.615,54	445.860,35
Contas a Receber	27.579,75	153.177,05
Adiantamento	0,00	807.039,38
Não Circulante	934.720,46	300.470,12
Realizável ao longo Prazo	807.039,38	0,00
Adiantamento	807.039,38	0,00
Imobilizado	127.681,08	300.470,12
Moveis e utensílios	0,00	95.000,00
Direitos Especiais	4.990,00	4.990,00
Veículos	156.502,41	0,00
Bens Moveis	79.343,13	146.248,37
Computadores	53.051,35	53.051,35
Benfeitorias Imóvel Próprio	0,00	83.713,82
(-) Depreciação Acumulada	(166.205,81)	(82.533,42)
Total do Ativo	1.499.444,40	2.108.151,32

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração


 Anderson Cezar Monteiro
 CRCMG: 112127/0
 CPF: 882.479.536-68

FEDERAÇÃO DAS APAES DO ESTADO DE MINAS GERAIS
CNPJ 38.520.425/0001-02

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO
(Em R\$)

	31/12/2016	31/12/2017
Passivo		
Circulante	790.562,13	1.382.808,48
Obrigações Trabalhistas	30.824,29	53.358,69
Credores Diversos	9.731,78	129.195,80
Obrigações Tributárias	78,96	3.909,98
Convênios e Parcerias	749.927,10	1.196.344,01
Patrimônio Líquido	708.882,27	725.342,84
Patrimônio Social	629.760,11	708.882,27
Superávit do Exercício	79.122,16	16.460,57
Total do Passivo	1.499.444,40	2.108.151,32

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração


Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

FEDERAÇÃO DAS APAES DO ESTADO DE MINAS GERAIS
CNPJ 38.520.425/0001-02

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)
(Em R\$)

	31/12/2016	31/12/2017
Receitas	1.516.141,56	1.859.359,76
Receitas Mensalidades APAES	303.600,28	305.003,67
Receitas Mensalidades FENAPAE	74.252,55	101.440,41
Receitas Anuidades Cartão	5.977,26	3.706,42
Receitas Apae Energia	52.322,07	65.216,02
Receitas de UNIAPAE	155.590,65	0,00
Receitas de Apae Noel	99.904,81	71.423,72
Receitas Diversas	35.050,87	43.837,37
Receitas Ativo Imobilizado	0,00	45.869,01
Receitas de isenção INSS	130.514,47	152.853,20
Receitas de Convenio - Folha	550.506,41	777.791,81
Receitas de Convenio - Projetos	9.332,19	193.128,13
Receitas de Trabalho voluntario	99.090,00	99.090,00
Receitas (Despesas) Operacionais	(1.437.019,40)	(1.842.899,19)
Despesas com Pessoal	(763.352,45)	(957.071,45)
Despesas Administrativas	(372.560,21)	(542.153,05)
Despesas Financeiras	(19.882,79)	(16.685,93)
Despesas UNIAPAE	(92.446,68)	(0,00)
Receitas Financeiras	26.506,42	22.169,65
Despesas Tributárias	(5.227,44)	(6.385,63)
Depreciações e Amortizações	(48.606,88)	(40.485,83)
Despesas c/Conselhos	(24.619,40)	(6.744,90)
Despesas c/ Curso/EAD	(37.739,97)	(0,00)
Despesas c/ Família Apaiana	(0,00)	(128.706,85)
Despesas c/ Sinistro	(0,00)	(67.745,20)
Despesas de Trabalho Voluntario	(99.090,00)	(99.090,00)
Superávit	79.122,16	16.460,57

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração


 Anderson Cezar Monteiro
 CRCMG: 112127/0
 CPF: 882.479.536-68

FEDERAÇÃO DAS APAES DO ESTADO DE MINAS GERAIS
CNPJ 38.520.425/0001-02

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016 E 2017

(Em reais)

	Patrimônio Social	Reserva De Capital	Superávit/Déficit Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2016	629.760,11		79.122,16	708.882,27
Superávit do Exercício			16.460,57	
Saldos em 31 de dezembro de 2017	708.882,27		16.460,57	725.342,84

As notas explicativas são partes integrantes desta demonstração

LEGENDA:

NEGATIVO

POSITIVO


Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - FEDERAÇÃO DAS APAES DO ESTADO DE MG
Exercício Findo em 31/12/2017

Fluxo de Caixa Proveniente

<u>Das Atividades Operacionais</u>	
Superávit no exercício	16.460,57
Aumento dos convênios a executar	446.416,91
Aumento dos fornecedores	119.464,02
Aumento das obrigações fiscais	3.831,02
Aumento das obrigações empregatícias	22.531,40
Aumento nas Contas a Receber	(125.597,30)
Depreciações	40.485,83
Fluxo de caixa das atividades operacionais	523.592,45
<u>Das Atividades de Investimentos</u>	
Aumento aplicações financeiras	(311.385,75)
Aumento bens do ativo fixo	(211.141,53)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	(522.527,28)
<u>Das Atividades de Financiamentos</u>	
Aumento empréstimos	0,00
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	0,00
<u>AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES</u>	
Diminuição no Movimento de bancos	(221,01)
Caixa no início do exercício	3.284,95
Caixa no final do exercício	2.440,79
Aumento líquido do fluxo de caixa	1.065,17


 Anderson Cezar Monteiro
 CRCMG: 112127/0
 CPF: 882.479.536-68

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM
31.12.2017**

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Federação das APAES do Estado de Minas Geras foi fundada em 11 de Setembro de 1.992 em Assembléia realizada na cidade de poços de Caldas, tendo sido averbado o seu Estatuto no Cartório de Registro Civil das Pessoas Jurídicas de Pará de Minas em 20 de Outubro de 2.006 sob o nº 3318 – Livro A-08, é uma pessoa jurídica de direito privado, filantrópica, de caráter educacional, cultural, assistencial, de saúde, de estudo e pesquisa e outros, sem fins lucrativos, com autonomia administrativa e financeira, regendo-se pelo presente estatuto e pela legislação que lhe for aplicável, tendo sede e foro na cidade de Belo Horizonte (MG), à Rua Timbiras, 2612 – Sala 201 e 202, tendo como finalidade: a) promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas portadoras de deficiência, buscando assegurar-lhes o pleno exercício da cidadania; b) promover, assegurar e defender o progresso, o prestígio, a credibilidade e a unidade orgânica e filosófica do Movimento Apaeano, mantendo a ética em relação às demais Federações Estaduais, à Federação Nacional, às APAEs e seus associados; c) atuar na definição da política estadual de atendimento às pessoas com deficiência, em consonância com a política adotada pela Federação Nacional das APAEs coordenando e fiscalizando sua execução pelas entidades filiadas; d) articular, junto aos poderes públicos e entidades privadas, políticas que assegurem o pleno exercício dos direitos das pessoas com deficiência; e) estimular, apoiar e defender o desenvolvimento permanente das entidades filiadas e representá-las junto aos poderes públicos e entidades privadas; f) promover, orientar e acompanhar o funcionamento das APAEs no Estado, fiscalizando na forma deste Estatuto; g) exigir de suas filiadas o permanente exercício de conduta ética de forma a preservar e aumentar o conceito do Movimento Apaeano; h) reunir e divulgar informações sobre assuntos referentes às pessoas com deficiência, incentivando a publicações de trabalhos e obras especializadas; i) compilar e/ou divulgar as normas legais e regulamentares federais, estaduais e municipais relativas às pessoas com deficiência, provocando a ação dos órgãos competentes no sentido do cumprimento e aperfeiçoamento da legislação;


Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

j) promover ou estimular a realização de estatísticas, estudos e pesquisas em relação à causa das pessoas com deficiência, propiciando o avanço científico e a permanente formação e capacitação dos profissionais e voluntários que atuam nas entidades filiadas; k) promover e/ou estimular a realização de programas de atendimento às pessoas com deficiência desde os de prevenção até o de amparo ao idoso; l) divulgar a experiência apaeana, liberando sua adoção por entidades filiadas preservando a origem; m) prestar serviços gratuitos, permanentes e sem qualquer discriminação de clientela àqueles que deles necessitarem; n) encarregar-se, em âmbito estadual, divulgação de informações sobre assuntos referentes à pessoa com deficiência, incentivando a publicação de trabalho e de obras especializadas; o) desenvolver política de Auto Defensores garantindo a participação efetiva em todos os eventos e níveis do Movimento Apaeano. p) promover e articular serviços e programas de prevenção, educação, saúde, assistência social, esporte, lazer visando à inclusão social da pessoa com deficiência.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis e Financeiras são elaboradas e apresentadas em observância à Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou ITG - 2002, aplicáveis às Entidades sem Finalidades de Lucros e em conformidade com a NBC TG 1000 Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas no que tange às práticas contábeis adotadas no Brasil, com vistas à divulgação das informações em consonância com as normas internacionais de contabilidade

Base de preparação e a apresentação – A elaboração das demonstrações financeiras em conformidade com a NBC TG 1000 requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia, áreas ou situações de maior complexidade que requeiram maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis:

a) Moeda principal e apresentação

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Reais que é a moeda principal da entidade.


Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

b) Ativos Circulantes e Não Circulantes

Caixa e equivalentes de caixa;

Compreendem os saldos da caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

Aplicações Financeiras;

As aplicações financeiras estão demonstradas através de uma conta específica de nomenclatura – Aplicações financeiras no Ativo Circulante disponível e referem-se ao saldo dos investimentos, em conformidade com os extratos apresentados com apropriação dos rendimentos financeiros correspondentes, até o encerramento do exercício de 2017.

Aplicações Financeiras c/ restrição;

As aplicações financeiras dos convênios estão demonstradas através de uma conta específica de nomenclatura – Aplicações financeiras com restrição no Ativo Circulante disponível e referem-se ao saldo dos investimentos dos convênio a serem executados, em conformidade com os extratos apresentados com apropriação dos rendimentos financeiros correspondentes, até o encerramento do exercício de 2017.

Adiantamento:

Demonstrado pelo valor pago a título de aquisição de imóvel - sede da Federação, pagamento realizado em 2015 de R\$ 312.000,00 e em 2016 de R\$ 495.039,38. Todos os recursos através do recursos APLUB. Estimativa de entrega do Imóvel em 2018.

Imobilizado;

Demonstrados pelo valor de custo de aquisição, sendo as depreciações está sendo calculadas pelo método linear com base no prazo de vida útil estimada de seus bens e deduzido do valor recuperável sempre que há indicações de perdas por deterioração.

c) Passivos Circulantes e Não Circulantes;

Demonstrados aos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas até a data de encerramento dos exercícios, levando em consideração a legislação vigente ou as cláusulas contratuais.


Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

Obrigações Empregatícias;

Constituem os saldos de Obrigações Empregatícias, as provisões de INSS e de férias, já que todas as outras foram quitadas dentro da mesma competência que foi gerada.

Obrigações Tributárias a recolher;

Os impostos a recolher IRRF S/Folha de pagamento e são reconhecidos obedecendo ao principio da competência.

Convênios;

A política de contabilização dos Convênios governamentais estão de acordo com a Resolução CFC 1.409/2012 que aprovou ITG – 2002 em contas patrimoniais e de resultado conforme sua realização.

3. CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2017
Sem Restrição	
Caixa	2.440,79
Banco C/ Movimento	1,00
Aplicação Financeira	183.501,49
Total	185.943,28
Com Restrição	
Banco c/ Movimento	0,00
Aplicação Financeira	661.521,49
Total	661.521,49
Total sem restrição + com restrição	847.464,77

4. IMOBILIZADO

Nomenclatura	Taxa de Depreciação - %	Custo	Depreciação	Observações
Direitos Especiais	-	4.990,00	-	
Moveis e Utensílios	10	95.000,00	0,00	(*)
Veiculos	20	0,00	0,00	(**)
Bens Móveis	10	146.248,37	51.257,50	(***)
Computadores	10	53.051,35	31.275,92	
Benfeitorias	4	83.713,82	0,00	(****)

(*) – aquisição de imobilizado no ultimo mês do exercício não sendo feita a depreciação

(**) – Veículo baixado em 01/08/2017, por motivo de sinistro

(***) – Houve aquisição de imobilizado durante o exercício e a depreciação foi feita proporcionalmente ao mês de aquisição

(****) - Houve obra no exercício não finalizada, por este motivo não houve depreciação na totalidade

Não houve necessidade de constituir provisão para desvalorização em 31/12/2017


Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

5. SEGUROS

No ano de 2017 a cobertura de seguros foi considerada pela Administração como suficiente para cobrir eventuais sinistros dos bens patrimoniais que apresentam maior relevância e expostos ao maior nível de risco contra incêndio.



Anderson Cezar Monteiro
CRCMG: 112127/0
CPF: 882.479.536-68

Presidente Eduardo Luis Barros Barbosa
CPF: 275.824.006/82

Contador Anderson Cezar Monteiro
CRC/MG: 112127/O CPF: 882.479.536-68