

## **RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**À Diretoria da**

**Associação de Prevenção, Atendimento Especializado e Inclusão da Pessoa com  
Deficiência de Ribeirão Pires – APRAESPI  
Ribeirão Pires, SP**

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis da **Associação de Prevenção, Atendimento Especializado e Inclusão da Pessoa com Deficiência de Ribeirão Pires - APRAESPI**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Associação de Prevenção, Atendimento Especializado e Inclusão da Pessoa com Deficiência de Ribeirão Pires - APRAESPI** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 contábeis”. 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.

### **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

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

AR

## **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 contábeis.

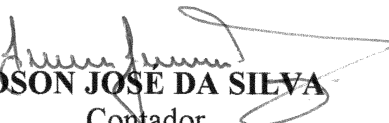
Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos 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 Companhia.
- 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 contábeis 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 contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração 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, 15 de abril de 2021.

*Cokinós & Associados*  
**COKINOS & ASSOCIADOS**  
Auditores Independentes S/S  
CRC-2SP 15.753/O-0

  
**EDSON JOSÉ DA SILVA**  
Contador  
CRC-1SP251112/O-29  
CNAI 2211

**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO, ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO DA PESSOA C/DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)**

CNPJ 57.621.377/0001-85

**BALANÇO PATRIMONIAL FUNDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

(Em unidades de Real)

|                                                                     | NOTA | REAIS<br>31/12/2020 | REAIS<br>31/12/2019 | PASSIVO                                                         | NOTA | REAIS<br>31/12/2020 | REAIS<br>31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| <b>ATIVO</b>                                                        |      |                     |                     |                                                                 |      |                     |                     |
| <b>Ativo Circulante</b>                                             |      | <b>14.664.144</b>   | <b>15.692.922</b>   | <b>Passivo Circulante</b>                                       |      | <b>12.935.934</b>   | <b>17.565.435</b>   |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                       |      | 3.805.519           | 41.321              | Obrigações Trabalhistas, Sociais e Tributárias                  | 11   | 1.315.789           | 1.709.586           |
| Caixa                                                               | 4    | 1.500               | 1.463               | Obrigações Trabalhistas                                         | 11.1 | 937.582             | 1.176.650           |
| Bancos e Aplicações Financeiras                                     | 4    | 3.804.019           | 39.858              | Obrigações Previdenciárias, Sociais e Tributárias               |      | 378.207             | 532.935             |
| <b>Créditos/Estoques/Despesas a Apropriar</b>                       |      | <b>10.858.625</b>   | <b>15.651.600</b>   | <b>Contas a Pagar/Empréstimo Bancário</b>                       |      | <b>1.871.323</b>    | <b>2.337.092</b>    |
| Convenções a Receber                                                | 5    | 9.663.760           | 14.478.447          | Contas a Pagar                                                  |      | 146.070             | 108.729             |
| Créditos a Receber                                                  | 5    | 18.280              | 4.970               | Cheques a Compensar                                             |      | 0                   | 44.662              |
| Adiantamentos a Funcionários                                        |      | 269.343             | 179.466             | Fornecedores Aparelhos Auditivos e Próteses                     | 9    | 462.210             | 922.501             |
| Outros Adiantamentos                                                |      | 20.333              | 13.022              | Empréstimo Bancário                                             | 10   | 1.263.042           | 1.261.200           |
| Estoque de Material de Consumo                                      | 8    | 385.784             | 204.521             | <b>Contratos, Convênios, Subvenções a Reconhecer/Resstituir</b> |      | <b>9.748.822</b>    | <b>13.518.757</b>   |
| Despesas a Apropriar                                                | 6    | 238.722             | 117.164             | Antecipação SUS BPA/MAC                                         |      | 645.011             | 466.399             |
| Juros s/Empréstimo Bancário a Apropriar                             | 10   | 262.402             | 334.728             | Termo de Cooperação - Minist. Público do Trabalho               |      | 51.000              | 69.000              |
| Impostos e Contribuições a Recuperar                                |      | 0                   | 319.282             | Cooperativa de Consumo - Coop                                   |      | 15.000              | 0                   |
| <b>Ativo Não Circulante</b>                                         |      | <b>12.373.268</b>   | <b>12.533.754</b>   | Conv. Secretaria da Saúde do Estado SP                          | 17.1 | 1.878.300           | 3.756.600           |
| <b>Realizável a Longo Prazo</b>                                     |      | <b>559.692</b>      | <b>815.906</b>      | Conv. Prefeitura Municipal de Mauá 2019/2021                    | 17.1 | 0                   | 176.742             |
| Juros s/Empréstimo Bancário a Apropriar                             |      | 343.015             | 599.229             | Conv. Est. Habil. Reab. Pess. c/Deficiência                     | 17.1 | 0                   | 205.200             |
| Depósitos Judiciais                                                 | 10   | 216.677             | 216.677             | Conv. Gov. Federal "SAS"                                        | 17.1 | 0                   | 1.282.616           |
| <b>Investimentos</b>                                                |      | <b>231.087</b>      | <b>0</b>            | Conv. Prof. Mun. Rib. Pires Atend. Educação Fundamental         | 17.1 | 0                   | 546.178             |
| Imóveis                                                             | 18   | 231.087             | 0                   | Conv. Prof. Mun. Rib. Pires Atend. Educação Infantil            | 17.1 | 3.333               | 3.333               |
| <b>Permanente</b>                                                   |      | <b>11.582.489</b>   | <b>11.717.848</b>   | Convênio Projeto Telemedicina                                   | 17.1 | 2.913.985           | 2.870.602           |
| <b>Imobilizado - Sem Restrição</b>                                  |      | <b>10.812.761</b>   | <b>10.870.675</b>   | Convênio Secretaria Estado Educação                             | 17.1 | 2.193               | 1.994               |
| Imobilizações (Assistência Social, Saúde e Educação)                | 7    | 14.768.777          | 14.808.494          | Fundo Municipal de Saúde de Rio Grande da Serra                 | 17.1 | 4.140.000           | 4.140.000           |
| (-) Depreciação Acumulada (Assistência Social, Saúde e Educação)    | 7    | -3.946.888          | -3.928.691          | Incentivo - CER IV                                              | 17.1 | 0                   | 94                  |
| (-) Perda Por Desvalorização (Assistência Social, Saúde e Educação) | 7.1  | -9.129              | -9.129              | Conv. Prof. Mun. Rib. Pires ACIARP                              | 17.1 | 0                   | 0                   |
| <b>Intangível - Sem Restrição</b>                                   |      | <b>0</b>            | <b>60.687</b>       | <b>Passivo Não Circulante</b>                                   |      | <b>7.651.858</b>    | <b>5.171.734</b>    |
| Software/Direito Uso (Assistência Social, Saúde e Educação)         | 7    | 465.739             | 465.739             | <b>Exigível a Longo Prazo</b>                                   |      | <b>3.344.935</b>    | <b>4.305.120</b>    |
| (-) Amortização Acumulada (Assistência Social, Saúde e Educação)    | 7    | -465.739            | -405.052            | Empréstimo Bancário                                             | 10   | 3.344.935           | 4.305.120           |
| <b>Inobilizado - Com Restrição</b>                                  |      | <b>769.728</b>      | <b>786.487</b>      | <b>Obrigações de Terceiros</b>                                  |      | <b>37.765</b>       | <b>80.127</b>       |
| Imobilizações (Assistência Social, Saúde e Educação)                | 7    | 1.552.095           | 1.505.316           | Processos Trabalhistas                                          | 14   | 37.765              | 80.127              |
| (-) Depreciação Acumulada (Assistência Social, Saúde e Educação)    | 7    | -764.198            | -700.659            | <b>Convênios, Contratos, Subvenções e Termos de Parceria</b>    |      | <b>4.269.158</b>    | <b>786.487</b>      |
| (-) Perda Por Desvalorização (Assistência Social, Saúde e Educação) | 7.1  | -18.169             | -18.169             | Outros Contratos, Convênios e Subvenções a Reconhecer           | 17.3 | 4.269.158           | 786.487             |
| <b>Contas de Compensação</b>                                        |      | <b>148.483</b>      | <b>148.483</b>      | <b>Patrimônio Líquido</b>                                       |      | <b>6.449.619</b>    | <b>5.489.507</b>    |
| Bens em Comodato                                                    |      | 148.483             | 148.483             | Patrimônio Social                                               | 18   | 2.866.737           | 2.866.737           |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                                               |      | <b>27.185.894</b>   | <b>28.375.158</b>   | Ajuste de Avaliação Patrimonial                                 | 18   | 8.275.290           | 8.044.202           |
|                                                                     |      |                     |                     | Ajuste de Exercícios Anteriores                                 | 18   | 261.918             | 0                   |
|                                                                     |      |                     |                     | Deficit Acumulado                                               | 18   | -5.421.433          | -4.991.036          |
|                                                                     |      |                     |                     | Superávit do Exercício 2020                                     | 18   | 467.107             | 0                   |
|                                                                     |      |                     |                     | Deficit do Exercício 2019                                       | 18   | 0                   | -430.397            |
|                                                                     |      |                     |                     | <b>Contas de Compensação</b>                                    |      | <b>148.483</b>      | <b>148.483</b>      |
|                                                                     |      |                     |                     | Bens em Comodato                                                |      | 148.483             | 148.483             |
|                                                                     |      |                     |                     | <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                                         |      | <b>27.185.894</b>   | <b>28.375.158</b>   |

As Notas Explicativas são parte integrante destas Demonstrações Contábeis.

ALINE TORRES DAS NEVES

CONTADORA

CRC ISP-2651470-6

*Aline Torres das Neves*

*Jefferson Luis Pinto da Fonseca*  
JEFFERSON LUIS PINTO DA FONSECA  
PRESIDENTE

**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO, ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)**

CNPJ: 57.621.377/0001-85

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
(Em unidades de Real)

| Assistência Social                                                                   | 31/12/2020      | 31/12/2019      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Receita Bruta Secretaria de Ação Social - SAS</b>                                 | <b>205.198</b>  | <b>205.200</b>  |
| Convênio Secretaria Ação Social - SAS                                                | 205.200         | 205.200         |
| Rendimento Aplicações Financeiras                                                    | -2              | 0               |
| <b>Despesas Operacionais Secretaria de Ação Social - SAS</b>                         | <b>-210.065</b> | <b>-211.596</b> |
| Ordenados e Salários                                                                 | -198.485        | -180.442        |
| Generos Alimentícios                                                                 | -2.141          | -16.783         |
| Material de Consumo                                                                  | -9.438          | -14.371         |
| <b>Resultado Operacional Secretaria de Ação Social - SAS</b>                         | <b>-4.866</b>   | <b>-6.396</b>   |
| <b>Receita Bruta Promoção Social Municipal /ACIARP</b>                               | <b>0</b>        | <b>4.864</b>    |
| Convênio Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires - ACIARP                                       | 0               | 4.864           |
| <b>Despesas Operacionais Promoção Social Municipal /ACIARP</b>                       | <b>0</b>        | <b>-4.864</b>   |
| Manutenção e Conservação Predial                                                     | 0               | -4.864          |
| <b>Resultado Operacional Promoção Social Municipal/ACIARP</b>                        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Receita Bruta Conv.Est.Habilitação Reabilitação Pessoa c/ Deficiência</b>         | <b>176.756</b>  | <b>176.742</b>  |
| Convênio Estadual Habilitação e Reabilitação Pessoa c/ Deficiência                   | 176.742         | 176.742         |
| Rendimento Aplicações Financeiras                                                    | 14              | 0               |
| <b>Despesas Operacionais Conv.Est.Habilitação Reabilitação Pessoa c/ Deficiência</b> | <b>-179.567</b> | <b>-184.963</b> |
| Ordenados e Salários                                                                 | -126.465        | -113.899        |
| Material de Limpeza / Higiene                                                        | -18.830         | -16.062         |
| Gêneros Alimentícios                                                                 | -14.375         | -29.742         |
| Material Didático                                                                    | -19.510         | -20.625         |
| Consumo de Combustível                                                               | -387            | -4.635          |
| <b>Resultado Operacional Conv.Est.Habilitação Reabilitação Pessoa c/ Deficiência</b> | <b>-2.811</b>   | <b>-8.221</b>   |
| <b>Receita Bruta - Demais Receitas Assistência Social</b>                            | <b>123.451</b>  | <b>227.193</b>  |
| Receitas de doações -Assistência Social                                              | 86.327          | 61.748          |
| Receitas de Promoção -Assistência Social                                             | 15.271          | 16.246          |
| Outras Receitas -Assistência Social                                                  | 21.039          | 49.333          |
| Receitas Financeiras Assistência Social                                              | 815             | 2.070           |
| Receita Gratuidade - Assistência Social                                              | 100.216         | 92.580          |
| (-) Despesas com Gratuidade - Previdência Social                                     | -100.216        | 0               |
| Receita Trabalho Voluntário - Assistência Social                                     | 1.963           | 5.215           |
| (-) Despesas Trabalho Voluntário                                                     | -1.963          | 0               |
| <b>Despesas Operacionais - Demais Despesas Assistência Social</b>                    | <b>-105.569</b> | <b>-222.341</b> |
| Despesas c/Pessoal                                                                   | -88.049         | -94.079         |
| Despesas Gerais Administrativas                                                      | -3.310          | -3.414          |
| Despesas Manutenção Patrimonial                                                      | -323            | -701            |
| Despesas Consumo Materiais e Serviços                                                | -3.145          | -2.432          |
| Despesas Tributárias                                                                 | -13             | -52             |
| Despesas Financeiras                                                                 | -546            | -13.052         |
| Despesas Apoio Geral /Outras Despesas                                                | -10.183         | -10.815         |
| Despesas com Gratuidade                                                              | 0               | -92.580         |
| Despesas com Trabalho Voluntário                                                     | 0               | -5.215          |
| <b>Resultado Operacional Demais Receitas e Despesas Assistência Social</b>           | <b>17.881</b>   | <b>4.852</b>    |
| <b>= Superávit /Déficit Assistência Social</b>                                       | <b>10.204</b>   | <b>-9.765</b>   |

**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO, ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)**

CNPJ: 57.621.377/0001-85

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

(Em unidades de Real)

| Saúde                                                                   | 31/12/2020         | 31/12/2019         |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Receita Bruta Convênio SUS BPA-MAC-FAEC/Incentivo CER IV</b>         | <b>10.422.869</b>  | <b>10.510.126</b>  |
| SUS BPA/MAC/FAEC                                                        | 6.283.049          | 6.370.548          |
| (-) Glosas SUS BPA/MAC                                                  | -181               | -422               |
| Incentivo CER IV                                                        | 4.140.000          | 4.140.000          |
| <b>Despesas Operacionais Convênio SUS BPA-MAC-FAEC/Incentivo CER IV</b> | <b>-11.093.257</b> | <b>-14.897.274</b> |
| Custos Gerais                                                           | -1.076.482         | -1.898.461         |
| Despesas c/Pessoal                                                      | -6.816.267         | -6.897.527         |
| Despesas Gerais Administrativas                                         | -766.457           | -785.006           |
| Despesas Manutenção Patrimonial                                         | -668.938           | -565.652           |
| Despesas Consumo Materiais e Serviços                                   | -686.093           | -660.010           |
| Despesas Tributárias                                                    | -8.607             | -13.837            |
| Despesas Financeiras                                                    | -376.382           | -482.948           |
| Despesas Apoio Geral /Outras Despesas                                   | -694.029           | -579.531           |
| Despesas de Gratuidades                                                 | 0                  | -1.617.945         |
| Despesas com Trabalho Voluntário                                        | 0                  | -1.396.358         |
| <b>Resultado Operacional Convênio SUS BPA-MAC-FAEC/Incentivo CER IV</b> | <b>-670.388</b>    | <b>-4.387.148</b>  |
| <b>Receita Bruta Conv.Projeto Telemedicina</b>                          | <b>0</b>           | <b>20.522</b>      |
| Convênio Projeto Telemedicina                                           | 0                  | 20.522             |
| <b>Despesas Operacionais Conv.Projeto Telemedicina</b>                  | <b>0</b>           | <b>-20.522</b>     |
| Manutenção e Suporte Técnico em Informática                             | 0                  | -20.522            |
| <b>Resultado Operacional Conv.Projeto Telemedicina</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Receita Bruta Conv.Secretaria da Saúde do Estado SP</b>              | <b>110.000</b>     | <b>0</b>           |
| Convênio Secretaria da Saúde do Estado SP                               | 110.000            | 0                  |
| <b>Despesas Operacionais Conv.Secretaria da Saúde do Estado SP</b>      | <b>-110.000</b>    | <b>0</b>           |
| Material Médico e Hospitalar                                            | -58.066            | 0                  |
| Materiais de Consumo                                                    | -51.934            | 0                  |
| <b>Resultado Operacional Conv.Secretaria da Saúde do Estado SP</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Receita Bruta - Demais Receitas Saúde</b>                            | <b>957.641</b>     | <b>4.133.652</b>   |
| Receitas de doações - Saúde                                             | 836.093            | 761.836            |
| Receitas de Promoção - Saúde                                            | 36.242             | 104.913            |
| Outras Receitas -Saúde                                                  | 83.794             | 248.507            |
| Receitas Financeiras Saúde                                              | 1.512              | 4.093              |
| Receita Gratuidade - Saúde                                              | 1.627.962          | 1.617.945          |
| (-) Despesas com Gratuidade - Previdência Social                        | -1.627.962         | 0                  |
| Receita Trabalho Voluntário - Saúde                                     | 1.351.911          | 1.396.358          |
| (-) Despesas Trabalho Voluntário                                        | -1.351.911         | 0                  |
| <b>Demais Despesas Operacionais Saúde</b>                               | <b>-5.851</b>      | <b>-12.340</b>     |
| Outras Despesas - Saúde                                                 | -5.851             | -12.340            |
| <b>Resultado Operacional Demais Receitas e Despesas Saúde</b>           | <b>951.791</b>     | <b>4.121.312</b>   |
| <b>= Superávit /Déficit Saúde</b>                                       | <b>281.403</b>     | <b>-265.836</b>    |

**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO, ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)**

CNPJ: 57.621.377/0001-85

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
(Em unidades de Real)

| Educação                                                                               | 31/12/2020        | 31/12/2019        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Receita Bruta Convênio Prefeitura Municipal Mauá</b>                                | <b>1.878.303</b>  | <b>1.879.003</b>  |
| Convênio Prefeitura Municipal Mauá                                                     | 1.878.300         | 1.878.300         |
| Rendimento Aplicações Financeiras                                                      | 3                 | 703               |
| <b>Despesas Operacionais Convênio Prefeitura Municipal Mauá</b>                        | <b>-1.879.216</b> | <b>-1.879.003</b> |
| Ordenados e Salários                                                                   | -1.427.983        | -1.577.152        |
| FGTS                                                                                   | -114.267          | -128.924          |
| Consumo Gás de Cozinha                                                                 | -4.500            | -19.900           |
| Material Didático/Pedagógico                                                           | -216.538          | -20.295           |
| Materiais Descartáveis                                                                 | -5.776            | -35.174           |
| Tarifas Bancárias                                                                      | 0                 | -286              |
| Generos Alimentícios                                                                   | -13.762           | -62.906           |
| Manutenção e Conservação Predial                                                       | -42.401           | -33.514           |
| Consumo de Água e Esgoto                                                               | 0                 | -853              |
| Materiais limpeza/Higiene                                                              | -53.990           | 0                 |
| <b>Resultado Operacional Convênio Prefeitura Municipal Mauá</b>                        | <b>-914</b>       | <b>0</b>          |
| <b>Receita Bruta MEC Dinheiro na Escola</b>                                            | <b>18.874</b>     | <b>18.455</b>     |
| MEC Dinheiro na Escola                                                                 | 18.866            | 18.431            |
| Rendimento Aplicações Financeiras                                                      | 8                 | 24                |
| <b>Despesas Operacionais MEC Dinheiro na Escola</b>                                    | <b>-18.874</b>    | <b>-18.455</b>    |
| Material Pedagógico                                                                    | -17.470           | 0                 |
| Depreciação Imobilizado                                                                | -1.404            | -196              |
| Meterial de Consumo                                                                    | 0                 | -18.259           |
| <b>Resultado Operacional MEC Dinheiro na Escola</b>                                    | <b>-0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>Receita Bruta Convênio Secretaria Estado e Educação</b>                             | <b>2.872.513</b>  | <b>2.877.200</b>  |
| Convênio Secretaria Estado e Educação                                                  | 2.870.602         | 2.869.770         |
| Rendimento Aplicações Financeiras                                                      | 1.910             | 7.430             |
| <b>Despesas Operacionais Convênio Secretaria Estado e Educação</b>                     | <b>-2.874.466</b> | <b>-2.984.089</b> |
| Ordenados e Salários                                                                   | -1.885.398        | -2.122.044        |
| Férias                                                                                 | -202.657          | -244.213          |
| 13º Salario                                                                            | -169.116          | -195.744          |
| FGTS                                                                                   | -180.216          | -203.140          |
| Consumo de Energia Elétrica                                                            | -57.810           | -72.379           |
| Despesa c/ Telefone                                                                    | -14.450           | -5.294            |
| Consumo de Água e Esgoto                                                               | -27.075           | -38.488           |
| Materiais Limpeza e Higiene Pessoal                                                    | -72.017           | -86.844           |
| Material Didático                                                                      | 0                 | -15.943           |
| Materiais Pedagógico                                                                   | -265.728          | 0                 |
| <b>Resultado Operacional Convênio Secretaria Estado e Educação</b>                     | <b>-1.954</b>     | <b>-106.889</b>   |
| <b>Educação</b>                                                                        | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> |
| <b>Receita Bruta Conv.Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires Atendimento Educação Infantil</b>   | <b>533.816</b>    | <b>135.160</b>    |
| Convênio Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires                                                  | 533.816           | 135.160           |
| <b>Despesas Operacionais Conv.Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires Atend.Educação Infantil</b> | <b>-539.482</b>   | <b>-141.937</b>   |
| Ordenados e Salários                                                                   | -386.431          | -108.296          |
| Materiais Didáticos                                                                    | -102.350          | -33.641           |
| Material de Limpeza e Higiene                                                          | -17.280           | 0                 |
| Manutenção e Conservação Predial                                                       | -32.719           | 0                 |
| Depreciações e Amortizações                                                            | -702              | 0                 |
| <b>Resultado Operacional Conv.Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires Atend.Educação Infantil</b> | <b>-5.666</b>     | <b>-6.777</b>     |

**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO, ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)**

CNPJ: 57.621.377/0001-85

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**  
(Em unidades de Real)

|                                                                                     |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Receita Bruta Conv.Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires Atend. Educação Fundamental</b>  | <b>1.267.349</b>  | <b>1.230.333</b>  |
| Convênio Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires                                               | 1.267.349         | 1.230.333         |
| <b>Despesas Operacionais Conv.Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires Atend.Educ.Fund.</b>     | <b>-1.273.433</b> | <b>-1.237.272</b> |
| Ordenados e Salários                                                                | -1.033.782        | -974.408          |
| FGTS                                                                                | -82.705           | -77.922           |
| Provisão - 13º Salário                                                              | 0                 | -38.906           |
| Materiais Didáticos                                                                 | -85.420           | -42.755           |
| Depreciação do Imobilizado                                                          | -972              | -2.112            |
| Manutenção e Conservação Predial                                                    | -38.883           | -55.267           |
| Materiais de Higiene                                                                | -965              | -5.458            |
| Materiais de Limpeza                                                                | -16.235           | -40.444           |
| Genêros Alimentícios                                                                | -14.471           | -40.444           |
| <b>Resultado Operacional Conv.Pref.Munic.Est.Tur.Rib.Pires Atend.Educação Fund.</b> | <b>-6.084</b>     | <b>-6.939</b>     |
| <b>Receita Bruta - Demais Receitas Educação</b>                                     | <b>1.178.353</b>  | <b>3.094.260</b>  |
| Receitas de Doações -Educação                                                       | 840.660           | 706.132           |
| Receitas de Promoção - Educação                                                     | 148.358           | 187.882           |
| Outras Receitas - Educação                                                          | 183.146           | 433.676           |
| Receitas Financeiras - Educação                                                     | 6.189             | 6.892             |
| Receita Gratuidade - Educação                                                       | 1.553.724         | 1.677.002         |
| (-) Despesas com Gratuidade - Previdência Social                                    | -1.553.724        | 0                 |
| Receita Trabalho Voluntário - Educação                                              | 33.755            | 82.676            |
| (-) Despesas Trabalho Voluntário                                                    | -33.755           | 0                 |
| <b>Despesas Operacionais - Demais Despesas Educação</b>                             | <b>-988.236</b>   | <b>-3.128.450</b> |
| Despesas c/Pessoal                                                                  | -845.072          | -1.135.844        |
| Despesas Gerais Administrativas                                                     | -20.819           | -49.674           |
| Despesas Manutenção Patrimonial                                                     | -6.486            | -12.678           |
| Despesas Consumo Materiais e Serviços                                               | -32.829           | -48.282           |
| Despesas Tributárias                                                                | -215              | -1.045            |
| Despesas Financeiras                                                                | -9.408            | -31.696           |
| Despesas Apoio Geral /Outras Despesas                                               | -73.408           | -89.554           |
| <b>Educação</b>                                                                     | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> |
| Despesa de Gratuidade                                                               | 0                 | -1.677.002        |
| Despesa com Trabalho Voluntário                                                     | 0                 | -82.676           |
| <b>Resultado Operacional Demais Receitas e Despesas Educação</b>                    | <b>190.117</b>    | <b>-34.190</b>    |
| <b>= Superávit /Déficit Educação</b>                                                | <b>175.500</b>    | <b>-154.796</b>   |
| <b>= Superávit /Déficit do Exercício</b>                                            | <b>467.107</b>    | <b>-430.397</b>   |

As Notas Explicativas são parte integrante Destas Demonstrações Contábeis.

*Jeferson Luis Pinto da Fonseca*  
Jeferson Luis Pinto da Fonseca  
Presidente

Aline Torres das Neves  
Contadora  
CRC 1SP-265147/O-6

*Aline Torres das Neves*






**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO, ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)**

CNPJ: 57.621.377/0001-85

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**

(Método Indireto)

(Em unidades de Real)

|                                                          | 31/12/2020              | 31/12/2019             |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Caixa proveniente das operações</b>                   |                         |                        |
| Superávit/Deficit do Exercício                           | <u>467.107</u>          | <u>-430.397</u>        |
| Ajuste de Exercícios Anteriores                          | 261.918                 | -                      |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial                          | 231.087                 | -                      |
| <b>Ajustes não relacionados a caixa</b>                  |                         |                        |
| Depreciação e amortização                                | 142.422                 | 564.420                |
| <b>(Aumento) Diminuição de Ativo Circulante</b>          |                         |                        |
| Convênios a Receber                                      | 4.814.686               | -4.921.370             |
| Créditos a Receber                                       | -13.310                 | 3.376                  |
| Adiantamentos a Funcionários                             | -89.877                 | 4.760                  |
| Outros Adiantamentos                                     | -7.311                  | -8.464                 |
| Estoques                                                 | -181.263                | -6.787                 |
| Despesas Antecipadas                                     | -121.558                | -11.104                |
| Impostos a Recuperar                                     | 319.282                 | -319.282               |
| <b>Aumento (Diminuição) de Passivo Circulante</b>        |                         |                        |
| Obrigações/Provisões Trabalhistas                        | -239.069                | -1.011                 |
| Obrigações Previdenciárias/Tributárias                   | -154.728                | 136.794                |
| Provisão Contingências/Trabalhista                       | -42.362                 | -42.864                |
| Outras contas a pagar                                    | -7.320                  | 54.579                 |
| Convênios                                                | -287.264                | 5.299.735              |
| Fornecedores                                             | -460.291                | 270.399                |
| <b>Total Caixa proveniente das operações</b>             | <u><b>4.632.151</b></u> | <u><b>592.784</b></u>  |
| <b>Caixa proveniente de investimentos</b>                |                         |                        |
| Aquisição de imobilizado                                 | -172.752                | -343.498               |
| Baixas de imobilizados                                   | 165.690                 | 24.972                 |
| Depósitos Judiciais/Outros Créditos                      | 0                       | -216.677               |
| Investimento                                             | -231.087                | -                      |
| <b>Total Caixa proveniente de investimentos</b>          | <u><b>-238.150</b></u>  | <u><b>-535.203</b></u> |
| <b>Caixa proveniente de financiamentos</b>               |                         |                        |
| Novos Empréstimos bancário                               | 1.119.159               | 1.271.032              |
| Pagamentos Empréstimos bancário                          | -2.077.502              | -2.730.383             |
| Juros s/Empréstimos - Curto prazo                        | 72.325                  | 113.062                |
| Juros s/Empréstimos - Longo prazo                        | 256.214                 | 431.629                |
| <b>Total Caixa proveniente de financiamentos</b>         | <u><b>-629.804</b></u>  | <u><b>-914.659</b></u> |
| <b>Variação de caixa e equivalentes de caixa</b>         | <u><b>3.764.198</b></u> | <u><b>-857.079</b></u> |
| <b>Variação de caixa e equivalentes de caixa inicial</b> | 41.321                  | 898.400                |
| <b>Variação de caixa e equivalentes de caixa final</b>   | 3.805.519               | 41.321                 |
| <b>Variação de caixa e equivalentes de caixa</b>         | <u><b>3.764.198</b></u> | <u><b>-857.079</b></u> |

As Notas Explicativas são parte integrante destas Demonstrações Contábeis.

*Jeferson Luis Pinto da Fonseca*  
Jeferson Luis Pinto da Fonseca  
Presidente

Aline Torres das Neves  
Contadora

CRC 1SP-265147/O-6

*Aline Torres das Neves*



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES (APRAESPI)  
 CNPJ: 57.621.377/0001-85

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019  
 (Em unidades de Real)

|                                      | Patrimônio Social | Ajuste de Exercícios Anteriores | Ajuste de Avaliação Patrimonial | Superávit /Déficit | Total do Patrimônio Líquido |
|--------------------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------------|
| <b>Saldos iniciais em 01/01/2019</b> | 2.866.737         | 0                               | 8.044.202                       | -4.991.036         | 5.919.903                   |
| <b>Movimentação do Período</b>       |                   |                                 |                                 |                    |                             |
| Superávit /Déficit do Período        |                   |                                 |                                 | -430.397           | -430.397                    |
| <b>Saldos finais em 31/12/2019</b>   | 2.866.737         | 0                               | 8.044.202                       | -5.421.433         | 5.489.507                   |
| Superávit /Déficit do Período        |                   |                                 |                                 | 467.107            | 467.107                     |
| Ajuste de Exercícios Anteriores      |                   | 261.918                         |                                 |                    | 261.918                     |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial      |                   |                                 | 231.087                         |                    | 231.087                     |
| <b>Saldos finais em 31/12/2020</b>   | 2.866.737         | 261.918                         | 8.275.290                       | -4.954.326         | 6.449.619                   |

As Notas Explicativas são parte integrante destas Demonstrações Contábeis

*Jefferson Luis Pinto da Fonseca*  
 Jefferson Luis Pinto da Fonseca  
 Presidente

Aline Torres das Neves  
 Contadora  
 CRC 1SP-265147/O-6

*Aline Torres das Neves*



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO  
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019**

(em unidade de Real)

**1. ATIVIDADE OPERACIONAL**

A APRAESPI (**Associação de Prevenção, Atendimento Especializado e Inclusão da Pessoa com Deficiência**) de Ribeirão Pires, é uma Entidade filantrópica, sem fins lucrativos, que tem como objetivo principal a promoção dos direitos sociais, a partir do desenvolvimento de iniciativas nas áreas de saúde, educação e assistência social. A Associação reconhecida é como Utilidade Pública. A renovação da Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) aguarda análise dos seguintes Processos: nº 25000.120301/2012-21, (Período de 2013 à 2015), nº 25000.107642/2015-54, (Período de 2016 à 2018), e nº 25000.226764/2018-91, (Período de 2019 à 2021).

**2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram autorizadas para emissão em 12 de Março de 2021. São apresentadas em conformidade com as práticas contábeis do Brasil, as normas contábeis brasileiras, considerando os pronunciamentos técnicos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e a legislação específica emanada pela NBC TG 1000 (aplicável a empresas de pequeno e médio porte) e a Resolução C.F.C nº 1.409 de 21/09/12, que aprovou a ITG 2002 relativa a entidades sem finalidade de lucros.

**3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

A base de preparação e apresentação destas demonstrações contábeis foi elaborada como já mencionado, em conformidade com a ITG 2002 e a NBC TG 1000, que requerem o uso de certas estimativas contábeis e 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 funcional e de apresentação – As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade.

**b)** Os Ativos e Passivos são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros ou variações monetárias incorridas até a data do encerramento do exercício social;

**c)** As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência, exceto as doações espontâneas que por sua vez são reconhecidas no momento de seu efetivo recebimento.



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

- d) Os valores realizáveis e exigíveis em prazos inferiores a 360 dias, são classificados como ativos ou passivos circulantes;
- e) Os valores a receber são registrados inicialmente por valores históricos, deduzidas de perdas de créditos de difícil realização e os saldos ajustados às expectativas de realizações futuras;
- f) Os estoques referem-se a materiais de uso e consumo e são valorizados pelo custo de aquisição cujos saldos não superam o valor de mercado, sendo ajustados periodicamente através de levantamentos físicos por ocasião do encerramento do exercício;
- g) O imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição, deduzidos dos encargos de depreciações e amortizações, calculados pelo método linear e taxas variáveis, compatíveis à estimativa de utilização econômica e de perdas pelo valor recuperável quando há indicação de desvalorização ou deterioração;
- h) O saldo de férias a pagar é constituído com base nas remunerações dos empregados e seus respectivos encargos, proporcional ao período decorrido até a data do encerramento das Demonstrações Contábeis.
- i) O patrimônio líquido está representado pelo patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits ou diminuídos dos déficits apurados anualmente desde sua fundação. As rendas obtidas pela Entidade são empregadas integralmente conforme seus objetivos sociais.
- j) Contribuições Sociais (INSS, COFINS) e Impostos: Por ser uma entidade sem fins lucrativos a Apraespi goza de imunidade tributária assegurada pela Constituição Federal desde 05/10/1988, artigo nº 150, inciso VI, alínea C.

#### 4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos ao final do exercício são assim representados:

| Descrição                            | 2020             | 2019          |
|--------------------------------------|------------------|---------------|
| Caixa                                | 1.500            | 1.463         |
| Bancos conta movimento sem restrição | 52               | 1.167         |
| Bancos conta movimento com restrição | 3.499.430        | 3.740         |
| Aplicações financeiras sem restrição | 271.199          | 21.815        |
| Aplicações financeiras com restrição | 33.338           | 13.136        |
| <b>Totais</b>                        | <b>3.805.519</b> | <b>41.321</b> |

Rendimentos auferidos no período, reconhecidos contabilmente "pro-rata" até a data do encerramento das Demonstrações Contábeis. Os depósitos bancários de curto prazo são remunerados com renda fixa – CDB, à taxa média de 7,2% a.a do CDI.



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

| <b>Título de Liquidez Imediata</b> | <b>2020</b>    | <b>2019</b>   |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| CEF S/A                            | 230.618        | 3.826         |
| Banco do Brasil S/A                | 16.699         | 15.986        |
| Banco Bradesco S/A                 | 35.873         | 15.139        |
| Banco Itaú Unibanco S/A            | 21.346         | 0             |
| <b>Totais</b>                      | <b>304.536</b> | <b>34.951</b> |

#### 5. CONVÊNIOS E VALORES A RECEBER

Representam doações ou crédito por serviços prestados, reconhecidos pelo regime de competência assim resumida:

| <b>Descrição</b>                             | <b>2020</b>      | <b>2019</b>       |
|----------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Convênios Diversos a Receber CP              | 5.097.877        | 9.351.881         |
| Convênios SUS BPA/MAC/FAEC                   | 425.883          | 986.566           |
| Incentivo CER IV                             | 4.140.000        | 4.140.000         |
| <b>Subtotal</b>                              | <b>9.663.760</b> | <b>14.478.447</b> |
| Valores a Receber                            | 1.470            | 2.720             |
| Outras Contas a Receber                      | 16.810           | 2.250             |
| <b>Subtotal</b>                              | <b>18.280</b>    | <b>4.970</b>      |
| <b>Totais do Circulante</b>                  | <b>9.682.040</b> | <b>14.483.417</b> |
| <b>Totais do Não Circulante</b>              | <b>-</b>         | <b>-</b>          |
| <b>Totais do Circulante e Não Circulante</b> | <b>9.682.040</b> | <b>14.483.417</b> |

#### 6. DESPESAS A APROPRIAR

Em atendimento ao regime de competência, as despesas antecipadas referem-se a valores cuja realização se dará em exercícios futuros.

| <b>Descrição</b>              | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Vale Transporte a Apropriar   | 20.402         | 26.740         |
| Vale Refeição a Apropriar     | 3.243          | 2.946          |
| Seguros a Apropriar           | 11.090         | 10.370         |
| Aparelhos Auditivos a Faturar | 138.275        | 63.300         |
| Órteses e Próteses a Faturar  | 47.869         | 6.645          |
| Outras Despesas a Apropriar   | 17.843         | 7.163          |
| <b>Totais</b>                 | <b>238.722</b> | <b>117.164</b> |

3



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

**7. IMOBILIZADO/INTANGÍVEL**

Assim representados:

| Descrição<br>Bens Imobilizados           | Taxas anuais de<br>Depreciação | 2020               | 2019               |
|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Terrenos                                 | -                              | 4.877.210          | 4.877.210          |
| Construções em Andamento                 | -                              | 55.909             | 55.909             |
| Edifícios                                | 4%                             | 7.818.756          | 7.818.756          |
| Benfeitorias em Imóveis                  | 4%                             | 396.770            | 353.975            |
| Móveis e utensílios                      | 10%                            | 788.113            | 724.547            |
| Veículos                                 | 20% e 25%                      | 347.854            | 376.986            |
| Máquinas e equipamentos                  | 10%                            | 1.186.975          | 1.282.239          |
| Instalações                              | 10%                            | 296.365            | 315.789            |
| Computadores e periféricos               | 20%                            | 550.151            | 505.629            |
| Demais Imobilizações                     | 10%                            | 2.770              | 2.770              |
| <b>Subtotal Sem Restrição</b>            |                                | <b>14.768.777</b>  | <b>14.808.494</b>  |
| <b>Subtotal Com Restrição</b>            |                                | <b>1.552.095</b>   | <b>1.505.316</b>   |
| <b>Depreciação/Amortização acumulada</b> |                                | <b>(4.711.086)</b> | <b>(4.629.351)</b> |
| <b>Perda por Desvalorização</b>          |                                | <b>(27.298)</b>    | <b>(27.298)</b>    |
| <b>Total Imobilizado</b>                 |                                | <b>11.582.488</b>  | <b>11.657.161</b>  |

| Descrição                    | Taxas anuais de<br>Depreciação | 2020             | 2019             |
|------------------------------|--------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Bens Intangíveis</b>      |                                |                  |                  |
| Software e Direito de Uso    | 20%                            | 465.739          | 465.739          |
| <b>Subtotal</b>              |                                | <b>465.739</b>   | <b>465.739</b>   |
| <b>Amortização acumulada</b> |                                | <b>(465.739)</b> | <b>(405.052)</b> |
| <b>Total Intangível</b>      |                                | <b>0</b>         | <b>60.687</b>    |

As movimentações do imobilizado foram às seguintes:

| Descrição                | 31.12.19  | Adições | Baixas   | Transferência | 31.12.20  |
|--------------------------|-----------|---------|----------|---------------|-----------|
| <b>BENS IMOBILIZADOS</b> |           |         |          |               |           |
| Terrenos                 | 4.877.210 | -       | -        | -             | 4.877.210 |
| Construções em Andamento | 55.909    | -       | -        | -             | 55.909    |
| Edifícios                | 7.818.756 | -       | -        | -             | 7.818.756 |
| Benfeitoria em Imóveis   | 353.975   | 42.795  | -        | -             | 396.770   |
| Móveis e utensílios      | 724.547   | 63.566  | -        | -             | 788.113   |
| Veículos                 | 376.986   | -       | (29.132) | -             | 347.854   |



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

| Descrição                                | 31.12.19           | Adições          | Baixas           | Transferência        | 31.12.20           |
|------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| <b>BENS IMOBILIZADOS</b>                 |                    |                  |                  |                      |                    |
| Máquinas e equipamentos                  | 1.282.239          | 13.481           | (108.745)        | -                    | 1.186.975          |
| Instalações                              | 315.789            | 8.388            | (27.812)         | -                    | 296.365            |
| Computadores e periféricos               | 505.629            | 44.522           | -                | -                    | 550.151            |
| Demais imobilizações                     | 2.770              | -                | -                | -                    | 2.770              |
| <b>Subtotal</b>                          | <b>16.313.810</b>  | <b>172.752</b>   | <b>(165.690)</b> | -                    | <b>16.320.873</b>  |
| <b>Depreciação/Amortização acumulada</b> | <b>(4.629.351)</b> | <b>(507.010)</b> | <b>425.275</b>   | -                    | <b>(4.711.086)</b> |
| <b>Perda por Desvalorização</b>          | <b>(27.298)</b>    | -                | -                | -                    | <b>(27.298)</b>    |
| <b>Total Imobilizado</b>                 | <b>11.657.161</b>  | <b>(334.258)</b> | <b>259.585</b>   | -                    | <b>11.582.488</b>  |
|                                          |                    |                  |                  |                      |                    |
| <b>BENS INTANGÍVEIS</b>                  | <b>31.12.19</b>    | <b>Adições</b>   | <b>Baixas</b>    | <b>Transferência</b> | <b>31.12.20</b>    |
| Software e Direito de Uso                | 465.739            | -                | -                | -                    | 465.739            |
| <b>Total Intangível</b>                  | <b>465.739</b>     | -                | -                | -                    | <b>465.739</b>     |
| <b>Depreciação/Amortização acumulada</b> | <b>(405.052)</b>   | <b>(60.687)</b>  | -                | -                    | <b>(465.739)</b>   |
| <b>Total Permanente</b>                  | <b>60.687</b>      | -                | -                | -                    | <b>0</b>           |

O imobilizado e intangível estão demonstrados pelo custo de aquisição, deduzidos quando aplicável, dos encargos de depreciação que são calculados pelo método linear e taxas variáveis, de acordo com a estimativa de utilização econômica dos bens.

#### 7.1 REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO (IMPAIRMENT)

Em atendimento à NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos que tem por base o Pronunciamento Técnico CPC 01, onde requer que a entidade reconheça um ajuste para perdas por desvalorização, onde nos Exercícios de 2020 e 2019 não houve reconhecimento de perdas em seus ativos por ausência de evidências.

#### 8. ESTOQUES

Os estoques existentes em 31 de dezembro referem-se a materiais de uso e consumo e estão valorizados pelo custo de aquisição, que não superam o valor de mercado e são assim discriminados:

| Descrição                                 | 2020   | 2019   |
|-------------------------------------------|--------|--------|
| Materiais Descartáveis                    | 21.223 | 3.719  |
| Equipamentos de Proteção Individual (EPI) | 15.933 | 6.522  |
| Materiais de Limpeza                      | 94.464 | 22.043 |

*[Handwritten signatures and initials]*



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

| Descrição                         | 2020           | 2019           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Materiais de Manutenção           | 31.803         | 18.082         |
| Materiais Nutrição/Copa e Cozinha | 1.469          | 133            |
| Materiais de Papelaria            | 126.146        | 130.982        |
| Material Hospitalar               | 51.705         | 10.139         |
| Materiais Gráficos                | 5.611          | 3.325          |
| Materiais Higiene Pessoal         | 16.721         | 1.267          |
| Materiais de Informática          | 7.676          | 1.940          |
| Uniformes                         | 13.033         | 6.369          |
| <b>Total:</b>                     | <b>385.784</b> | <b>204.521</b> |

### 9. FORNECEDORES

Representam obrigações contraídas juntos aos fornecedores assim resumida:

| Descrição                                                       | 2020           | 2019           |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Fornecedores de Aparelhos Auditivos                             | 176.175        | 451.400        |
| Fornecedores de Órteses e Próteses Físicas                      | 286.035        | 415.006        |
| Serviço de Manutenção e Adaptação de Órteses e Próteses Físicas | 0              | 56.095         |
| <b>Totais</b>                                                   | <b>462.210</b> | <b>922.501</b> |

### 10. EMPRÉSTIMO BANCÁRIO

| CIRCULANTE            | 2020             | 2019             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Empréstimos           | 1.263.042        | 1.261.200        |
| (-) Juros a Apropriar | (262.402)        | (334.728)        |
| <b>Subtotal</b>       | <b>1.000.640</b> | <b>926.472</b>   |
| NÃO CIRCULANTE        | 2020             | 2019             |
| Empréstimos           | 3.344.935        | 4.305.120        |
| (-) Juros a Apropriar | (343.015)        | (599.229)        |
| <b>Subtotal</b>       | <b>3.001.920</b> | <b>3.705.891</b> |
| <b>Totais</b>         | <b>4.002.560</b> | <b>4.632.363</b> |

Em 31/12/19, restavam pendentes para liquidação 60 parcelas do débito contraído em 119 parcelas iniciais (montante de R\$ 12.413.409) junto à Agência de Fomento do Estado de São Paulo S/A –Desenvolve SP (Contrato N° FRO 201464066706013 aprovada em 11/2014). A taxa de Juros Nominal e Efetiva ao ano é de 2,96% e 3,00% respectivamente.





ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

O saldo de Empréstimos Bancários em 31/12/20 refere-se a 48 parcelas vencíveis desde 18/02/2015. Em 2020 foram liquidadas conforme seus vencimentos 12 parcelas e seus respectivos juros foram reconhecidos contábil e proporcionalmente por ocasião do pagamento de cada parcela. A liquidação das parcelas vincendas bem como das parcelas já quitadas está condicionada conforme contrato á descontos no Recebível dos Convênios (SUS BPA MAC). Consta no Contrato vigente de Empréstimo, subsídio parcial da taxa de juros pela Secretaria da Saúde de São Paulo nos termos do Programa Saúde SP (Decreto nº 59.545/13). No ano de 2016 a Entidade recebeu juros subsidiados no valor de R\$ 111.367, no ano de 2018 a Entidade recebeu juros subsidiados no valor de R\$.111.846. Não houve recebimento referente aos juros subsidiados nos anos de 2017,2019 e 2020.

## 11. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

Os valores de R\$ 937.582 (2020) e R\$ 1.176.650 (2019) referem-se a obrigações trabalhistas : Salários, Pensão Alimentícia, Férias,13º Salários e Rescisão .

### 11.1 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS, SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

Os valores de R\$ 378.207 (2020) e R\$ 532.935 (2019) referem-se a INSS, FGTS, IRRF, sobre Folha de Pagamento a pagar e também IRRF, PIS, COFINS, CSLL e ISS (Terceiros a pagar).

## 12. ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA E FISCAIS

Em atendimento ao parágrafo 2º do artigo 11º da Lei n.º 12.101, de 27/11/2009, são demonstradas a seguir, os valores relativos a isenções previdenciárias e fiscais, como se devidas fossem, gozadas durante o exercício:

| Descrição – Isenção de INSS                                | 2020             | 2019             |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ordenados e salários                                       | 11.809.275       | 12.185.351       |
| Percentual de contribuição devida (*)                      | 27,80% e 20%     | 27,80%           |
| <b>Total devido caso a entidade não gozasse de isenção</b> | <b>3.281.902</b> | <b>3.387.528</b> |

(\*) INSS 20%, SESC 1,5%, SENAC 1%, SEBRAE 0,60%, INCRA 0,20%, Sal. educação 2,5% e SAT 2%



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

| <b>Descrição – Isenção de COFINS</b>                       | <b>2020</b>       | <b>2019</b>       |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Receita bruta de Assistência Social                        | 505.245           | 514.222           |
| Receita bruta de Saúde                                     | 11.490.361        | 11.646.771        |
| Receita bruta de Educação                                  | 7.745.940         | 7.460.795         |
| <b>Total da receita bruta das atividades (**)</b>          | <b>19.741.546</b> | <b>19.621.788</b> |
| Percentual da COFINS                                       | 3%                | 3%                |
| <b>Total devido caso a entidade não gozasse de isenção</b> | <b>592.246</b>    | <b>588.654</b>    |

(\*\*) Receitas incluem doações, convênios e outras, exceto sobre rendimentos financeiros

### 13. ASPECTOS FISCAIS

A Entidade, na condição de filantrópica sem finalidade lucrativa, goza de imunidade tributária no que se refere ao seu patrimônio, renda e serviços para o desenvolvimento de seus objetivos a qual foi constituída conforme consta em seu Estatuto Social, atendendo dessa forma aos requisitos legais que asseguram esta imunidade, estando sujeita à inspeção externa, auditoria, e aceitação pelas autoridades competentes por período variáveis de tempo e eventuais adicionais.

### 14. CONTINGÊNCIAS

A Entidade conforme confirmação das transações através da comunicação direta com terceiros envolvidos e responsáveis jurídicos provisionou o valor de R\$ 27.687 (2019) e reverteu em 2019 o valor de R\$ 62.500,00 referente a Processos Trabalhistas classificados como probabilidade de perda possível.

No Exercício de 2020 a entidade procedeu a baixa do valor de R\$ 42.362 referente a pagamento de Processo no Ministério do Trabalho, conforme confirmação das transações através da comunicação direta com terceiros envolvidos e responsáveis jurídicos, não houve provisões referente a processos. O saldo final nos Exercícios de 2019 e 2020 são de R\$ 80.127 e R\$ 37.765 respectivamente.

### 15. COBERTURA DE SEGUROS

A entidade mantém seus bens móveis e imóveis segurados a valores julgados suficientes para cobertura de eventuais perdas e/ou danos.



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

## 16. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em face à aprovação da publicação em 21 de Setembro de 2012 da Resolução CFC Nº 1.409, aprovando a NBC ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, a Entidade reconheceu em 2020 pelo valor justo da prestação do serviço não remunerado do voluntariado o valor de R\$ 1.387.629 (R\$ 1.484.248 em 2019). O valor ora realizado foi registrado em conta específica de receita e despesa.

## 17. CONTRATOS, CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES

Nos exercícios de 2020 e 2019 a entidade firmou convênios originados de recursos federais, estaduais e municipais destinados ao custeio de programas de atendimentos nas áreas da saúde, educação e assistência social, sendo que tais gastos foram submetidos à prestação de contas aos órgãos competentes.

A coluna Verbas a Reconhecer refere-se a valores que estão reconhecidos em contas específicas do Passivo enquanto não são atendidos os requisitos para seu reconhecimento no resultado, conforme Resolução CFC Nº 1.409, que aprova a NBC ITG 2002.

### 17.1 CURTO PRAZO

| Descrição                                                           | Tipo    | 2020/2019 | 2020             | 2019          | Verbas a         |
|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------|------------------|---------------|------------------|
|                                                                     |         | Contrato  | Realizadas       | Realizadas    | Reconhecer       |
| Conv. Gov. Federal "SAS" Termo 674/19                               | Custeio | 205.200   | <b>205.200</b>   | -             | -                |
| Conv.Est.Habil.Reab.Pess c/Defic. Termo Nº 670/19                   | Custeio | 176.742   | <b>176.742</b>   | -             | -                |
| Incentivo CER IV 2020                                               | Custeio | 4.140.000 | <b>4.140.000</b> | -             | -                |
| Incentivo CER IV 2021                                               | Custeio | 4.140.000 | -                | -             | <b>4.140.000</b> |
| Convênio Secretária Estado Educação 2020                            | Custeio | 2.870.602 | <b>2.870.602</b> | -             | -                |
| Convênio Secretária Estado Educação 2021                            | Custeio | 2.913.985 | -                | -             | <b>2.913.985</b> |
| Convênio Projeto Telemedicina 2019                                  | Custeio | 23.854    | -                | <b>20.521</b> | <b>3.333</b>     |
| Fundo Mun.Saúde-Prefeitura Rio Grande da Serra 2º Termo Ad. 06/2018 | Custeio | 8.772     | <b>6.579</b>     | -             | <b>2.193</b>     |



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

| Descrição                                                        | Tipo         | 2020/2019         | 2020             | 2019             | Verbas a         |
|------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                  |              | Contrato          | Realizadas       | Realizadas       | Reconhecer       |
| Fundo Mun.Saúde-Prefeitura Rio Grande da Serra Termo Ad. 06/2018 | Custeio      | 7.975             | 1.994            | 5.981            | -                |
| Conv. Prefeitura Municipal de Mauá 2019/2020/2021                | Custeio      | 5.634.900         | 1.878.300        | 1.878.300        | 1.878.300        |
| Conv. Pref. Mun. Rib. Pires ACIARP                               | Cus./Invest. | 94                | 94               | -                | -                |
| Conv. Secretaria da Saúde do Estado de SP Nº 00882/2020          | Custeio      | 110.000           | 110.000          | -                | -                |
| Conv. Secretaria da Saúde do Estado de SP Nº 000319/2020         | Custeio      | 100.000           | -                | -                | 100.000          |
| <b>TOTAL</b>                                                     |              | <b>20.332.124</b> | <b>9.389.511</b> | <b>1.904.802</b> | <b>9.037.811</b> |

### 17.2 LONGO PRAZO

| Descrição                                                       | Tipo         | 2020/2019        | 2020             | 2019         | Verbas a         |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|                                                                 |              | Contrato         | Realizadas       | Realizadas   | Reconhecer       |
| Conv. Pref. Mun. Rib. Pires Termo Nº 677/2019 (Ensino Infantil) | Cus./Invest. | 546.178          | 533.816          | -            | 12.362           |
| Conv. Pref. Mun. Rib. Pires Educação Fund 684/2019              | Cus./Invest. | 1.282.616        | 1.267.350        | -            | 15.266           |
| MEC Dinheiro na Escola 2020                                     | Cus./Invest. | 34.940           | 18.866           | -            | 16.074           |
| Conv. Pref. Mun. Rib. Pires ACIARP                              | Cus./Invest. | 10.336           | 549              | 4.864        | 4.923            |
| PRONAS                                                          | Cus./Invest. | 3.499.430        | -                | -            | 3.499.430        |
| <b>TOTAL</b>                                                    |              | <b>5.373.500</b> | <b>1.820.581</b> | <b>4.864</b> | <b>3.548.055</b> |



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)

### 17.3 COMPOSIÇÃO LONGO PRAZO NO BALANÇO

|                                                                |                  |
|----------------------------------------------------------------|------------------|
| Total Contratos e convênios e subvenções 2019/2020             | 3.548.055        |
| Total contratos e convênios e subvenções exercícios anteriores | 721.103          |
| <b>Total</b>                                                   | <b>4.269.158</b> |

### 18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Representa o patrimônio inicial acrescido dos Superávits ou diminuído dos Déficits e ajustes apurados anualmente desde a data de sua constituição. No Exercício de 2020 a Entidade procedeu o ajuste de seu Ativo Imobilizado (Bens Móveis) na conta de Ajuste de Exercícios Anteriores no valor de R\$ 261.918 referente a valor inicial de aquisição, depreciação e amortização. A Entidade recebeu conforme Escritura em 18/11/2020 Doação de 01 Imóvel classificado em Ajuste de Avaliação Patrimonial (contrapartida Investimentos) a qual foi atribuído para efeitos fiscais o valor de R\$ 231.087. Em 21/11/2019 a Entidade recebeu Doação de 01 Imóvel com reserva de usufruto, este Imóvel permanece alugado para a Entidade, conforme Escritura foi atribuído para efeitos fiscais o valor de R\$ 547.358, a qual terá sua efetiva contabilização assim que satisfeitas as condições estabelecidas em Escritura lavrada em Cartório. Após aprovação da Assembléia Geral o resultado apurado em cada período é incorporado ao Patrimônio Social.

| Descrição                        | 2020             | 2019             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Patrimônio Social                | 5.489.507        | 5.919.904        |
| Déficit/Superávit do Exercício   | 467.107          | (430.397)        |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 261.918          | -                |
| Ajuste de Avaliação Patrimonial  | 231.087          | -                |
| <b>Totais</b>                    | <b>6.449.619</b> | <b>5.489.507</b> |

### 19. NOTA DA ADMINISTRAÇÃO

A APRAESPI vem honrando os compromissos da dívida com o BNDES, pagando parcelas mensais do empréstimo realizado em 2015.

Infelizmente o que vem impactando a entrada de Receitas na área da Educação é a redução de vagas conveniadas, na área da Saúde, a Tabela SUS não aumenta o valor dos recebimentos há vinte anos e o valor do CER IV (recurso recebido do Ministério da Saúde), que desde o ano de 2012 é o mesmo valor.



**ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
(CNPJ 57.621.377/0001-85)**

Na área da Assistência Social, o valor recebido do percapita, convênio com o Governo Federal, é o mesmo há 30 anos.

Com tantas restrições nas áreas dos direitos sociais pelos Governos nas três esferas, resta a Entidade reduzir atendimentos para conter em parte as Despesas e majorar a Receita com promoções beneficentes.

**20. EVENTOS RELEVANTES OCORRIDOS NO PERIODO**

CORONAVÍRUS – COVID19 - A pandemia de coronavírus se desenvolveu rapidamente em 2020, com relatos de várias fatalidades decorrentes da COVID-19. A APRAESPI, tomou várias medidas para monitorar e prevenir os efeitos da COVID-19, incluindo medidas de saúde e segurança para os seus empregados (como distanciamento social, reforço na limpeza em todos os ambientes de trabalho, trabalho remoto e realocação de setores para pessoas consideradas de alto risco) e ações para garantir os suprimentos médicos hospitalares essenciais para o processo de atendimento da população, com a devida segurança necessária. Além disso, a entidade continua acompanhando de perto os impactos da COVID-19 em suas atividades operacionais. Até o momento, a entidade não identificou impacto operacional ou financeiro significativo decorrente da COVID-19, além daqueles já destacados nestas demonstrações contábeis.



ASSOCIAÇÃO DE PREVENÇÃO ATENDIMENTO ESPECIALIZADO E INCLUSÃO  
DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA DE RIBEIRÃO PIRES – APRAESPI  
CNPJ: 57.621.377/0001-85

### PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nós, abaixo assinados, membros do Conselho Fiscal da **Associação de Prevenção, Atendimento Especializado e Inclusão da Pessoa com Deficiência de Ribeirão Pires**, tendo procedido ao exame do Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, declaramos ter encontrado tudo em ordem e de acordo com a escrituração pelo que somos de parecer que ficaram aprovados.

Ribeirão Pires, 16 de Abril de 2021.

JOSÉ ALVES DE SOUZA MACHADO  
C.P.F nº. 597.306.688-68

CECÍLIO MENDES DA SILVA  
CPF nº. 953.183.308-78

DARCIO ARISTIDES CEREZOLI  
C.P.F nº. 094.317.648-49

ANTONIO CARLOS CARVALHO DA SILVA  
C.P.F nº 608.405.798-53