

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO		****590.357,82D	****588.318,11D
ATIVO CIRCULANTE		****158.317,66D	****156.950,55D
ATIVO DISPONIVEL		****130.498,89D	****129.131,78D
CAIXA GERAL		*****1.208,00D	*****1.208,00D
Caixa (35)	1.1.1.01.001	1.208,00D	1.208,00D
BANCOS C/MOVIMENTO		*****91.017,37D	*****69.687,89D
Banco do Brasil - 5778-9 (1624)	1.1.1.02.009	49,35D	49,35D
Banco Bradesco S.A. - FIA C/C 7748-8 (2261)	1.1.1.02.012	1,00D	1,00D
Banco SICOOB - C/C 161.436-3 (3283)	1.1.1.02.013	37,36D	1.614,45D
Banco Bradesco S.A. - FIA C/C 13240-3 (3318)	1.1.1.02.014	0,00D	68.023,09D
Banco Bradesco S.A. - SECC 195240-4 (3563)	1.1.1.02.015	90.929,66D	0,00C
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		*****38.273,52D	*****58.235,89D
Banco do Brasil c/c 61.000-3 (3241)	1.1.1.03.003	31.130,76D	2.754,84D
Bradesco - FIA C/C 7748-8 (2268)	1.1.1.03.012	7.105,40D	7.105,40D
SICOOB - C/C 161.436-3 (3290)	1.1.1.03.013	37,36D	48.375,65D
ADIANTAMENTO A TERCEIROS		*****27.818,77D	*****27.818,77D
ADIANTAMENTO A PESSOA FISICA		*****27.818,77D	*****27.818,77D
Adiantamento Salarial (1589)	1.1.5.02.002	27.818,77D	27.818,77D
ATIVO NÃO CIRCULANTE		****432.040,16D	****431.367,56D
IMOBILIZADO		****625.970,22D	****625.297,62D
BENS MÓVEIS		****512.783,91D	****512.111,31D
Moveis e Utensilios (434)	1.3.2.01.001	46.258,28D	46.258,28D
Instalações (441)	1.3.2.01.002	36.406,25D	36.406,25D
Veículos (448)	1.3.2.01.003	237.215,15D	237.215,15D
Terrenos (455)	1.3.2.01.004	150.000,00D	150.000,00D
Equipamentos de Comunicação (469)	1.3.2.01.006	682,95D	682,95D
Equipamentos de Informática (476)	1.3.2.01.007	25.198,71D	25.198,71D
Maquinas e Equipamentos (490)	1.3.2.01.009	16.521,35D	15.848,75D
Equipamentos Hospitalares (1652)	1.3.2.01.010	501,22D	501,22D
BENS IMOVEIS		****113.186,31D	****113.186,31D
Obras em Andamento (504)	1.3.2.02.001	113.186,31D	113.186,31D
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS		****193.930,06C	****193.930,06C
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS S/BENS MOVEIS		****193.930,06C	****193.930,06C
Depreciações Acumuladas S/Moveis e Utensilios (3143)	1.3.3.01.001	26.425,25C	26.425,25C
Depreciações Acumuladas S/Instalações (3150)	1.3.3.01.002	6.897,94C	6.897,94C
Depreciações Acumuladas S/Veiculos (3136)	1.3.3.01.003	138.450,00C	138.450,00C
Depreciações Acumuladas S/Equip. Comunicações (3157)	1.3.3.01.006	341,47C	341,47C

FERNANDO AUGUSTO DE BARROS

Presidente

CPF:305.750.957-68

RG: Data de expedição:

Tatiana Barreto de Oliveira

CERTA CONTABILIDADE

CRC:116326/O-9 CNPJ:09555462739

TATIANA BARRETO DE OLIVEIRA

Tec.Contabil

CPF:095.554.627-39 CRC:116326/O-9
RG:122107071 Data de expedição:30/12/2011

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Depreciações Acumuladas S/Equip. de Informática (3164)	1.3.3.01.007	13.137,10C	13.137,10C
Depreciações Acumuladas S/Maq. e Equipamentos (3185)	1.3.3.01.009	8.628,18C	8.628,18C
Depreciações Acumuladas S/Equip. Hospitalares (3178)	1.3.3.01.010	50,12C	50,12C

***** (XXXXXX) *****

FERNANDO AUGUSTO DE BARROS

Presidente

CPF:305.750.957-68

RG: Data de expedição:

Tatiana Barreto de Oliveira

CERTA CONTABILIDADE

CRC:116326/O-9 CNPJ:09555462739

TATIANA BARRETO DE OLIVEIRA

Tec.Contabil

CPF:095.554.627-39 CRC:116326/O-9

RG:122107071 Data de expedição:30/12/2011

Descrição	Classificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO		*****590.357,82C	*****588.318,11C
PASSIVO CIRCULANTE		*****18.252,27C	*****18.252,27C
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E PREVIDENCIARIAS		*****80.993,90D	*****80.993,90D
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIARIAS		*****80.993,90D	*****80.993,90D
INSS a Recolher (588)	2.1.1.01.001	76.958,01D	76.958,01D
FGTS a Recolher (595)	2.1.1.01.002	1.643,77C	1.643,77C
IRRF a Recolher (560)	2.1.1.01.003	7.001,80D	7.001,80D
Contribuição Sindical Empregados a Recolher (609)	2.1.1.01.005	1.322,14C	1.322,14C
FORNECEDORES		*****2.176,44C	*****2.176,44C
FORNECEDORES NACIONAIS		*****2.176,44C	*****2.176,44C
Fornecedor Beta (1456)	2.1.2.01.002	2.176,44C	2.176,44C
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		*****67.783,21C	*****67.783,21C
EMPRESTIMOS PESSOA FISICA		*****56.865,69C	*****56.865,69C
Empréstimo Pessoa Física (3010)	2.1.3.02.001	56.865,69C	56.865,69C
CHEQUES A COMPENSAR		*****10.917,52C	*****10.917,52C
Banco do Brasil S.A. 61000-3 Associados (3052)	2.1.3.04.001	3.623,16C	3.623,16C
Banco do Brasil S.A. 16832-7-PMCA (3227)	2.1.3.04.003	7.294,36C	7.294,36C
CONTAS A PAGAR		*****29.286,52C	*****29.286,52C
CONTAS A PAGAR		*****29.286,52C	*****29.286,52C
Salários a Pagar (693)	2.1.4.01.001	29.286,52C	29.286,52C
PATRIMONIO LIQUIDO		*****572.105,55C	*****570.065,84C
PATRIMONIO SOCIAL		*****572.105,55C	*****570.065,84C
PATRIMONIO SOCIAL		*****215.737,63C	*****215.737,63C
Fundo Patrimonial (742)	2.4.1.01.001	215.737,63C	215.737,63C
RESERVAS DE CAPITAL		*****120.000,00C	*****120.000,00C
Reserva de Doações e Subvenções Patrimoniais (3115)	2.4.1.02.001	120.000,00C	120.000,00C
SUPERAVITS ACUMULADOS		*****466.401,79C	*****464.362,08C
Superávit Acumulados de Exercícios Anteriores (770)	2.4.1.03.001	131.348,53C	131.348,53C
Superávit do Exercício (777)	2.4.1.03.002	335.053,26C	333.013,55C
DEFICITS ACUMULADOS		*****230.033,87D	*****230.033,87D
Déficits Acumulados de Exercícios Anteriores (791)	2.4.1.04.001	103.717,87D	103.717,87D
Perdas do Ativo (Bens) (3311)	2.4.1.04.003	126.316,00D	126.316,00D

***** (XXXXXX) *****

FERNANDO AUGUSTO DE BARROS

Presidente

CPF:305.750.957-68

RG: Data de expedição:

CERTA CONTABILIDADE

CRC:116326/O-9 CNPJ:09555462739

TATIANA BARRETO DE OLIVEIRA

Tec.Contabil

CPF:095.554.627-39 CRC:116326/O-9

RG:122107071 Data de expedição:30/12/2011

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
RECEITAS			
RECEITA OPERACIONAL			
RECEITA BRUTA			
RECEITAS ASSOCIATIVAS			
Mensalidades de Associados	4.1.1.01.001	1162	13.180,08C
=RECEITAS ASSOCIATIVAS			*****13.180,08C
RECEITA DE SERVIÇOS			
Subvenção - Prefeitura	4.1.1.02.001	1176	868.981,91C
Receitas convênio Ampla	4.1.1.02.004	2646	22.426,95C
Subvenção SECC	4.1.1.02.006	3556	303.487,91C
Subvenção Sicoob - Emenda	4.1.1.02.007	3577	2.711,46C
=RECEITA DE SERVIÇOS			**1.197.608,23C
RECEITAS FINANCEIRAS			
Rendimentos S/Aplicações Financeiras	4.1.1.04.002	1400	11.785,14C
=RECEITAS FINANCEIRAS			*****11.785,14C
=RECEITA BRUTA			**1.222.573,45C
=T o t a l - RECEITA OPERACIONAL			**1.222.573,45C
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			
RECEITAS DIVERSAS			
Receitas Eventuais	4.2.1.02.001	1309	41.554,00C
Pena Social	4.2.1.02.010	3017	15.290,41C
=RECEITAS DIVERSAS			*****56.844,41C
=RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			*****56.844,41C
=T o t a l - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			*****56.844,41C
DEDUÇÕES DA RECEITA			
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
DEDUÇÕES DAS RECEITAS			
Devolução Recursos PMCA	4.3.1.01.001	2996	9.574,99D
=DEDUÇÕES DAS RECEITAS			*****9.574,99D
=DEDUÇÕES DAS RECEITAS			*****9.574,99D
=T o t a l - DEDUÇÕES DA RECEITA			*****9.574,99D
=T o t a l - RECEITAS			**1.269.842,87C
DESPESAS E CUSTOS			
DESPESAS OPERACIONAIS			

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
DESPESAS OPERACIONAIS - PMCA			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - PMCA			
Honorarios Contábeis	3.1.1.01.001	826	16.140,00D
Energia Elétrica	3.1.1.01.003	840	11.682,01D
Despesas C/Telefone e Internet	3.1.1.01.004	847	3.589,62D
Água e Esgoto	3.1.1.01.005	854	2.194,87D
Manutenção de Veículos	3.1.1.01.011	1344	13.746,89D
Conservações e Reparos	3.1.1.01.014	1372	10.684,40D
Combustíveis e Lubrificantes	3.1.1.01.015	1386	16.000,00D
Associação e Sindicato	3.1.1.01.016	1393	622,00D
Despesas com Alimentação	3.1.1.01.026	1596	29.510,85D
Material Pedagógico	3.1.1.01.027	3199	4.500,00D
=DESPESAS ADMINISTRATIVAS - PMCA			****108.670,64D
DESPESAS C/PESSOAL - PMCA			
Salários	3.1.1.02.002	910	501.522,11D
Férias	3.1.1.02.003	917	82.860,19D
13º Salário	3.1.1.02.004	924	45.142,56D
INSS Patronal	3.1.1.02.005	931	67.395,39D
FGTS Patronal	3.1.1.02.006	938	82.668,61D
Indenizações Trabalhistas	3.1.1.02.007	945	5.590,88D
=DESPESAS C/PESSOAL - PMCA			****785.179,74D
DESPESAS TRIBUTARIAS - PMCA			
I O F	3.1.1.04.002	1022	134,00D
IR S/Rendimentos Financeiro-Exclusivo na Fonte	3.1.1.04.005	3269	2.294,57D
=DESPESAS TRIBUTARIAS - PMCA			*****2.428,57D
=DESPESAS OPERACIONAIS - PMCA			****896.278,95D
DESPESAS OPERACIONAIS - FIA			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - FIA			
Despesas com Alimentação	3.1.2.01.026	2625	3.000,00D
=DESPESAS ADMINISTRATIVAS - FIA			*****3.000,00D
DESPESAS DE PESSOAL - FIA			
Salários	3.1.2.02.002	1505	55.345,06D
Indenizações Trabalhistas	3.1.2.02.007	1841	4.011,68D
=DESPESAS DE PESSOAL - FIA			*****59.356,74D
DESPESAS FINANCEIRAS - FIA			
Despesas Bancárias	3.1.2.05.002	1918	498,05D
=DESPESAS FINANCEIRAS - FIA			*****498,05D
=DESPESAS OPERACIONAIS - FIA			*****62.854,79D

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
DESPESAS OPERACIONAIS - ASSOCIADOS			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - ASSOCIADOS			
Energia Elétrica	3.1.4.01.003	2296	719,01D
Água e Esgoto	3.1.4.01.005	2310	60,43D
Material de Consumo	3.1.4.01.007	2324	4.755,47D
Despesas de Viagens e Locomoções	3.1.4.01.010	2345	5.808,87D
Manutenção de Veículos	3.1.4.01.011	2352	14.643,23D
Lanches e Refeições	3.1.4.01.012	2359	217,00D
Conservações e Reparos	3.1.4.01.014	2373	61.846,09D
Associação e Sindicato	3.1.4.01.016	2387	1.918,25D
Despesas com Eventos	3.1.4.01.017	2394	7.325,99D
Manutenção e Mensalidade Software	3.1.4.01.019	2408	417,00D
Despesas Diversas	3.1.4.01.020	2415	20.491,68D
Despesas com Alimentação	3.1.4.01.026	2639	169,55D
=DESPESAS ADMINISTRATIVAS - ASSOCIADOS			****118.372,57D
DESPESAS DE PESSOAL - ASSOCIADOS			
Salários	3.1.4.02.002	2464	7.868,36D
13º Salário	3.1.4.02.004	2478	659,52D
=DESPESAS DE PESSOAL - ASSOCIADOS			*****8.527,88D
DESPESAS TRIBUTARIAS - ASSOCIADOS			
I O F	3.1.4.04.002	2569	362,88D
=DESPESAS TRIBUTARIAS - ASSOCIADOS			*****362,88D
DESPESAS FINANCEIRAS - ASSOCIADOS			
Despesas Bancárias	3.1.4.05.002	2597	1.214,50D
Retenção de IRRF s/ Aplicação	3.1.4.05.005	3304	876,26D
=DESPESAS FINANCEIRAS - ASSOCIADOS			*****2.090,76D
=DESPESAS OPERACIONAIS - ASSOCIADOS			****129.354,09D
DESPESAS OPERACIONAIS - SECC			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS - SECC			
Despesas com Alimentação	3.1.6.01.013	3444	18.626,87D
=DESPESAS ADMINISTRATIVAS - SECC			*****18.626,87D
DESPESAS DE PESSOAL - SECC			
Salários	3.1.6.02.001	3458	122.209,01D
Férias	3.1.6.02.002	3465	20.490,48D
13º Salário	3.1.6.02.003	3472	15.733,82D
Indenizações Trabalhistas	3.1.6.02.006	3493	1.004,74D
=DESPESAS DE PESSOAL - SECC			****159.438,05D
DESPESAS FINANCEIRAS - SECC			
Despesas Bancárias	3.1.6.04.001	3542	1.250,41D

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
=DESPESAS FINANCEIRAS - SECC			*****1.250,41D
=DESPESAS OPERACIONAIS - SECC			****179.315,33D
=T o t a l - DESPESAS OPERACIONAIS			**1.267.803,16D
=T o t a l - DESPESAS E CUSTOS			**1.267.803,16D

RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITAS----->	1.269.842,87C
DESPESAS + CONTAS DE APURAÇÃO----->	1.267.803,16D
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO:	*****2.039,71

***** (XXXXX)*****

APAE ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS

CNPJ : 00.617.750/0001-07

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025

I – CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A entidade deve informar os objetivos constantes de seu estatuto.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a lei 6404/76 e Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03

A entidade utiliza como regime contábil o regime de competência.

NOTA 04

A entidade possui aplicações financeiras nas instituições na modalidade de “aplicações automáticas”.

NOTA 05

As receitas são reconhecidas de acordo com seus recebimentos efetivos pela entidade;

TATIANA BARRETO DE OLIVEIRA
Contadora - CRC RJ 116326/O-9

22 2778 4008 | 22 99963 0081 
certacontabilidade@gmail.com

Rua Waldenir Heringer da Silva, 27- Sala 02
Centro - Casimiro de Abreu - RJ

@certacontabilidade 

NOTA 06

As doações recebidas no exercício são: pessoas físicas no valor de R\$ 13.180,08 (treze mil cento e oitenta reais e oito centavos) e R\$ 41.554,00 (quarenta e um mil quinhentos e cinquenta e quatro reais), descrita como Receitas Eventuais que está inclusa no grupo de Receitas Diversas, detalhadas na nota 07 abaixo.

NOTA 07

No exercício foram recebidos auxílios e subvenções sendo:

Receitas Associativas: Refere-se a mensalidades recebidas de associados no valor de R\$ 13.180,08 (treze mil cento e oitenta reais e oito centavos);

Receitas de Serviços: Subvenções da Prefeitura Municipal de Casimiro de Abreu no valor de R\$ 868.981,91 (oitocentos e sessenta e oito mil novecentos e oitenta e um reais e noventa e um centavos), da SECC – Secretaria Estadual da Casa Civil no valor de R\$ 303.487,91 (trezentos e três mil quatrocentos e oitenta e sete reais e noventa e um centavos), e Convênio com a Enel no valor de R\$ 22.426,95 (vinte e dois mil quatrocentos e vinte e seis reais e noventa e cinco centavos), totalizando o montante de R\$ 1.197.608,23 (hum milhão, cento e noventa e sete mil, seiscentos e oito reais e vinte e três centavos);

Receitas Financeiras: Refere-se a Receitas referente a aplicações automáticas no valor de R\$ 11.785,14 (onze mil setecentos e oitenta e cinco reais e quatorze centavos)

Receitas Diversas: Refere-se a Receitas esporádicas que surgiram no Exercício estando composta por: Recebimentos de Pena Social no valor de R\$ 15.290,41 (quinze mil duzentos e noventa reais e quarenta e um centavos); Doações Esporádicas no valor de R\$ 41.554,00 (quarenta e um mil quinhentos e cinquenta e quatro reais).

NOTA 08

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades, de conformidade com o Estatuto Social, demonstrado pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais;

TATIANA BARRETO DE OLIVEIRA
Contadora - CRC RJ 116326/O-9

22 2778 4008 | 22 99963 0081
certacontabilidade@gmail.com

Rua Waldenir Heringer da Silva, 27- Sala 02
Centro - Casimiro de Abreu - RJ

@certacontabilidade

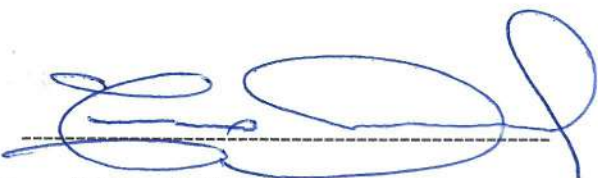
NOTA 09

A entidade que atua somente na Assistência Social e as despesas estão devidamente informadas e detalhadas na DRE anexa.

NOTA 10

Informar se há contraprestação ou se os serviços prestados pela entidade são gratuitos para todos os usuários.

Casimiro de Abreu 31 de dezembro de 2025.



Fernando Augusto de Barros

Presidente

CPF 305.750.957-68



Tatiana Barreto de Oliveira
TEC. CONTÁBIL
CRC RJ 116.326/O-9
CPF 095.554.627-39

Tatiana Barreto de Oliveira

Tec. Contábil

CRC_RJ 116.326/O-9

CPF 095.554.627-39

TATIANA BARRETO DE OLIVEIRA
Contadora - CRC RJ 116326/O-9

22 2778 4008 | 22 99963 0081
certacontabilidade@gmail.com

Rua Waldenir Heringer da Silva, 27- Sala 02
Centro - Casimiro de Abreu - RJ

@certacontabilidade