

## Balço Patrimonial de 01/01/2024 at 31/12/2024

Folha: 1

Empresa: 1142 - APAE-ASSOC DE PAIS E AMIG EXCEP DE APIUNA

Apiuna/SC - CNPJ:00.814.388/0001-64

Código	Classificação	Nome	2023	2024
19	01	ATIVO	1.528.023,33	2.094.640,37
27	01.1	ATIVO CIRCULANTE	236.478,60	676.338,61
35	01.1.1	DISPONIBILIDADES	221.675,28	624.245,01
43	01.1.1.01	CAIXA	207,49	420,05
51	01.1.1.01.001	Caixa	207,49	420,05
60	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	30.519,60	122.023,75
78	01.1.1.02.001	Banco do Brasil S/A	6.933,23	6.933,23
80	01.1.1.02.005	Viacredi	4.359,27	6.319,51
7820	01.1.1.02.012	Banco Sicoob	0,00	0,04
100466	01.1.1.02.018	Banco Cresol	1.207,56	7.204,00
101002	01.1.1.02.044	Banco do Brasil C-C 9690-3	3.381,49	0,00
101003	01.1.1.02.045	Banco do Brasil C-C 15600-0	5.426,02	2.676,17
101024	01.1.1.02.050	Banco do Brasil C-C 10434-5	0,00	82.475,17
101164	01.1.1.02.058	Banco do Brasil C-C 7473-X	9.212,03	16.415,63
108	01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	190.948,19	501.801,21
116	01.1.1.03.001	Banco do Brasil	4,47	0,00
6220	01.1.1.03.005	Viacredi - Aplicação	80.768,88	94.178,72
7838	01.1.1.03.013	Banco Sicoob - Aplicação	26.092,03	41.873,71
100467	01.1.1.03.025	Cresol - Cotas	105,00	408,00
100472	01.1.1.03.027	Banco Cresol - Aplicação	27.472,56	37.943,07
101005	01.1.1.03.049	Banco do Brasil Aplicação 9060-3	9.608,44	0,00
101007	01.1.1.03.050	Banco do Brasil Aplicação 6546-3	3,63	1.123,08
101022	01.1.1.03.051	Banco do Brasil Aplicação 8004-7	15,81	1.798,97
101023	01.1.1.03.052	Banco do Brasil Aplicação 15600-0	166,45	25,41
101025	01.1.1.03.053	Banco do Brasil Aplicação 10434-5	0,00	141.940,55
101034	01.1.1.03.054	Banco Cresol - Poupança	46.700,00	63.463,14
101089	01.1.1.03.059	Banco do Brasil Aplicação 10471-X	0,00	21.348,55
101091	01.1.1.03.060	Banco do Brasil Aplicação 10472-8	0,00	30.182,40
101093	01.1.1.03.061	Banco do Brasil Aplicação 10704-2	0,00	208,79
101204	01.1.1.03.063	Banco do Brasil Aplicação 7473-X	10,92	67.306,82
132	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	13.952,24	52.093,60
248	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	0,00	41.681,60
310	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	0,00	41.681,60
426	01.1.2.11	ESTOQUES	10.412,00	10.412,00
434	01.1.2.11.001	Estoque de Mercadoria	10.412,00	10.412,00
100267	01.1.2.15	OUTROS CRÉDITOS	3.540,24	0,00
100269	01.1.2.15.001	Contas a Receber	3.540,24	0,00
566	01.1.3	DIREITOS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	851,08	0,00
574	01.1.3.01	SEGUROS A APROPRIAR	851,08	0,00
100490	01.1.3.01.008	Seguros a Apropriar	787,10	0,00
100491	01.1.3.01.009	IOF S/ Seguros a Apropriar	63,98	0,00
663	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.291.544,73	1.415.339,43
809	01.2.2	INVESTIMENTOS	8.134,18	8.314,18
3905	01.2.2.01	INVESTIMENTOS EM COLIGADAS E CONTROLADAS	8.134,18	8.314,18
100492	01.2.2.01.003	Viacredi - Cotas Capital	8.019,18	8.199,18
100810	01.2.2.01.008	Cresol - COTAS	115,00	115,00
817	01.2.3	IMOBILIZADO	1.283.410,55	1.407.025,25
825	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	1.330.602,87	1.513.510,97
833	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	38.550,00	99.070,80
841	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	24.589,01	133.512,81
868	01.2.3.01.004	Imóveis	169.391,94	169.391,94
876	01.2.3.01.005	Veículos	44.500,00	44.500,00
884	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	125.034,67	138.498,17
100204	01.2.3.01.012	Terrenos	34.212,50	34.212,50
664	01.2.3.01.014	Instalações	88.119,14	88.119,14
101026	01.2.3.01.020	Animais e Semoventes	2.100,00	2.100,00
101027	01.2.3.01.021	Reavaliação de Edificações	438.318,11	438.318,11
101028	01.2.3.01.022	Reavaliação de Terrenos	365.787,50	365.787,50
1066	01.2.3.02	BENS EM CONSTRUÇÃO	368.368,93	368.368,93
100014	01.2.3.02.001	Bens em construção	368.368,93	368.368,93
957	01.2.3.05	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(415.561,25)	(474.854,65)
965	01.2.3.05.001	(-) Máquinas e equipamentos	(19.688,89)	(20.880,94)
973	01.2.3.05.002	(-) Móveis e Utensílios	(12.569,92)	(16.161,58)
990	01.2.3.05.004	(-) Imóveis	(79.427,23)	(86.202,91)
1007	01.2.3.05.005	(-) Veículos	(22.126,37)	(26.576,33)
1015	01.2.3.05.006	(-) Computadores Periféricos	(30.133,98)	(49.534,67)
7588	01.2.3.05.008	(-) Instalações	(23.689,50)	(30.040,14)
101029	01.2.3.05.013	(-) Depreciação Reavaliação de Edificações	(227.925,36)	(245.458,08)
100185	01.3	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	2.962,33
100186	01.3.1	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	2.962,33
100187	01.3.1.01	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	2.962,33
101185	01.3.1.01.008	Trabalho Voluntário	0,00	2.962,33
1163	02	PASSIVO	1.528.023,33	2.094.640,37
1171	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	35.446,28	153.870,72

**Balço Patrimonial de 01/01/2024 até 31/12/2024**

Folha: 2

Empresa: 1142 - APAE-ASSOC DE PAIS E AMIG EXCEP DE APIUNA

Apiuna/SC - CNPJ:00.814.388/0001-64

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Nome</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
1180	02.1.1	FORNECEDORES	1.289,06	756,09
100221	02.1.1.02	FORNECEDORES	1.289,06	756,09
100222	02.1.1.02.001	Fornecedores Diversos	1.289,06	756,09
1260	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	29.748,26	152.414,63
1279	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	18.387,71	49.887,09
1287	02.1.3.01.001	Salários a pagar	18.387,71	49.887,09
1376	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	11.360,55	27.640,69
1384	02.1.3.04.001	INSS a pagar	4.930,82	10.259,95
1392	02.1.3.04.003	FGTS a pagar	4.062,90	3.159,23
100249	02.1.3.04.007	IRRF a Pagar	2.366,83	14.221,51
100007	02.1.3.05	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	74.886,85
100009	02.1.3.05.002	Provisão de férias	0,00	69.339,73
1449	02.1.3.05.004	Provisão FGTS Férias	0,00	5.547,12
1678	02.1.5	CONTAS A PAGAR	4.408,96	700,00
1732	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	4.408,96	700,00
2501	02.1.5.02.004	Outras Contas a Pagar	4.408,96	700,00
1902	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.492.577,05	1.937.807,32
3999	02.3.3	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	576.180,25	558.647,53
4006	02.3.3.01	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	576.180,25	558.647,53
101030	02.3.3.01.009	Ajuste de Avaliação Patrimonial - Edificações	438.318,11	438.318,11
101031	02.3.3.01.010	(-)Ajuste de Avaliação Patrimonial - Edificações	(227.925,36)	(245.458,08)
101032	02.3.3.01.011	Ajuste de Avaliação Patrimonial - Terrenos	365.787,50	365.787,50
2011	02.3.4	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	916.396,80	1.379.159,79
2054	02.3.4.04	RESULTADO DO EXERCÍCIO	916.396,80	1.379.159,79
1342	02.3.4.04.004	Lucros/Prejuízos do Exercício	0,00	462.762,99
100455	02.3.4.04.006	Superávits (Déficits) Acumulados	916.396,80	916.396,80
100189	02.4	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	2.962,33
100190	02.4.1	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	2.962,33
100191	02.4.1.01	CONTAS DE COMPENSAÇÃO	0,00	2.962,33
101186	02.4.1.01.008	Trabalho Voluntário	0,00	2.962,33

**Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2024 até 31/12/2024 expresso em R\$**

Folha: 3

Empresa: 1142 - APAE-ASSOC DE PAIS E AMIG EXCEP DE APIUNA

Apiúna/SC - CNPJ:00.814.388/0001-64

Nome	2024
<b>RECEITAS</b>	<b>729.415,75</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>725.799,15</b>
<b>RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>696.375,94</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS</b>	<b>529.230,97</b>
Atividades Promocionais	67.541,40
Locação de Imóveis	62.358,72
Doações	41.772,63
Subvenções, Contribuições e Auxílios	52.847,71
Subvenções - Federação Estadual das APAE's	11.638,56
Subvenções - Fundo Nacional de Saúde	109.076,91
Subvenções - Secretaria do Estado de Santa Catarina	183.995,04
<b>RECEITAS DE ASSISTÊNCIA DE SAÚDE</b>	<b>167.144,97</b>
Subvenções - Fundo Municipal de Saúde	167.144,97
<b>DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS, SERVIÇOS E OUTROS</b>	<b>(2.063,52)</b>
<b>DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS</b>	<b>(2.063,52)</b>
Devoluções - Federação Estadual das APAE's	(2.063,52)
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>31.486,73</b>
<b>GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>30.537,32</b>
Rendimentos de Aplicação	27.288,18
Rendimentos de Caderneta de Poupança	3.249,14
<b>JUROS E DESCONTOS OBTIDOS</b>	<b>949,41</b>
Juros Recebidos	175,29
Descontos Obtidos	774,12
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>3.616,60</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>3.616,60</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>3.616,60</b>
Bonificações	3.616,60
<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>1.374.538,39</b>
<b>CUSTOS</b>	<b>14.187,58</b>
<b>CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS</b>	<b>14.187,58</b>
<b>COMPRAS</b>	<b>14.187,58</b>
Compra de Mercadorias	14.187,58
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>1.360.350,81</b>
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>1.350.332,31</b>
<b>DESPESAS TRABALHISTAS</b>	<b>426.043,05</b>
Salários	316.714,05
Férias	74.029,31
13.Salário	32.462,52
Rescisões	2.837,17
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>55.613,38</b>
FGTS	55.613,38
<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>242.518,57</b>
Água e esgoto	6.663,90
Energia elétrica	12.210,03
Material de expediente	1.694,82
Material de limpeza	1.381,22
Manutenção e conservação	36.516,86
Licenciamento de Veículos	448,11
Depreciações e Amortizações	41.760,68
Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	3.649,00
Serviço de comunicação/Telefonia	3.721,84
Honorários Contábeis	11.627,20
Seguros	4.128,71
Despesas com Alimentação	6.577,78
Combustível, Viagem, Estadia e Condução	31.530,12
Despesas Gerais	43.154,25
Formação Profissional	11.482,80
Manutenção de Veículos	25.971,25
<b>ATIVIDADE EDUCACIONAL</b>	<b>333.058,27</b>
Materiais	452,41
Salários	273.698,47
Férias	33.935,85
13º Salário	24.971,54
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>27.006,58</b>
Salários	22.640,67

**Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2024 até 31/12/2024 expresso em R\$**

Folha: 4

Empresa: 1142 - APAE-ASSOC DE PAIS E AMIG EXCEP DE APIUNA

Apiúna/SC - CNPJ:00.814.388/0001-64

Nome	2024
Férias	1.956,07
FGTS	1.827,09
13º Salário	582,75
<b>ASSISTENCIA DE SAÚDE</b>	<b>266.092,46</b>
Salários	210.149,80
13º Salário	18.215,83
Férias	14.460,46
FGTS	23.266,37
<b>DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS</b>	<b>2.788,29</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>2.788,29</b>
Juros Pagos	717,98
Despesas Bancárias	2.070,31
<b>DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>7.230,21</b>
<b>IMPOSTOS</b>	<b>7.230,21</b>
IOF	1.088,17
IRRF (Aplicação Financeira)	534,85
Taxas e Emolumentos	5.607,19
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>462.762,99</b>
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	462.762,99
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	462.762,99
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCICIO	462.762,99
Resultado Líquido do Exercício	462.762,99



GESCONTABILIZE ASSESSORIA CONTABIL LTDA  
 MÁRCIO JOSÉ BERKEMBROCK  
 Contador  
 CPF: 899.599.739-72  
 CRC: 024692/O-8



MARLENE KRUCYNSKI DA SILVA  
 Presidente  
 CPF: 572.511.429-53

**Notas Explicativas de 01/01/2024 até 31/12/2024**

Empresa: 1142 - APAE-ASSOC DE PAIS E AMIG EXCEP DE APIUNA

Folha: 5

Apiúna/SC - CNPJ:00.814.388/0001-64

**FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO**

Superávit do Exercício.....	462.762,99
Adiantamento Férias.....	- 41.681,60
Diminuição Contas a Receber.....	3.540,24
Aumento em Computadores e Periféricos.....	- 13.463,50
Aumento em Máquinas e Equipamentos.....	- 60.520,80
Aumento em Móveis e Utensílios.....	- 108.923,80
Depreciações .....	59.293,40
Aumento nas Cotas de Capital .....	- 180,00
Aumento nos Direitos do Exercício Seguinte.....	851,08
Vinculado ao Fornecimento de Materiais e Serviços .....	- 4.241,93
Aumento nas Obrigações com Colaboradores .....	31.449,38
Vinculado a Obrigações Tributárias e Sociais.....	- 903,67
Aumento Vinculada a Consignações.....	17.233,81
Ajuste da Avaliação Patrimonial .....	- 17.532,72
Provisões da Folha de pagamento.....	74.886,85

**FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS E FUNCIONAMENTO** 402.569,73

Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	221.675,28
Saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	624.245,01
Variação Líquida das Disponibilidades.....	402.569,73

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Saldo Inicial Superávit Acumulad	916.396,80		916.396,80
Superávit do Exercício		462.762,99	462.762,99
Saldos	916.396,80	462.762,99	1.379.159,79

**DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT E DEFICIT ACUMULADO**

Saldo Inicial Superávit Acumulado	916.396,80
Superávit do Exercício	462.762,99
Saldo Atual	1.379.159,79

**NOTAS EXPLICATIVAS****1 - CONTEXTO OPERACIONAL****ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL**

Atividades de Associações de Defesa de Direitos Sociais

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da “APAE - ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE APIÚNA”, foram elaboradas de acordo com os Princípios Fundamentais da Contabilidade, tendo sido observadas as disposições da Legislação Societária e Fiscal, em todos os seus aspectos aplicáveis às Entidades de Fins Filantrópicos.

A demonstração contábil compreende o período de 2024. Estão sendo apresentados em Reais (R\$), que é moeda funcional de entidade, e foram aprovadas pela administração.

A entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado e as Notas Explicativas, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração do Superávit e Déficit Acumulados, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, e da Demonstração do Superávit e Déficit Acumulado.

Os administradores da entidade optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusula contratual. Assim, a administração da entidade declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos, e assim as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados estão, pela veracidade, integridade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005, que informa o contribuinte de suas responsabilidades quanto a documentações e procedimentos. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda esta demonstração contábil está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificado pela administração da entidade a este profissional.

A entidade, cuja criação em 29 de agosto de 1995, estabelecida à Rua Ponta Grossa, nº 93, Bairro Centro, CEP 89.135-000, na cidade do Município de Apiúna, Comarca de Ascurra, no Estado de Santa Catarina

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 - Aplicações Financeiras

Estão registradas ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço, com retenção do Imposto de Renda em seu Resgate;

3.2 - Direitos e Obrigações

Estão demonstrados pelos valores históricos, acrescidos das correspondentes variações monetárias e encargos financeiros, observado o regime de competência;

3.3 - Imobilizado

Demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear, como também, de acordo com seu uso, pela provável vida útil.

Os bens móveis, pelo ajuste de avaliação em uma única vez, estão acrescidos no patrimônio Social e depreciados pelo método linear.

DOS AUXÍLIOS E SUBVENÇÕES DOS PODERES PÚBLICOS

1 - SECRETARIA DE ESTADO DE SANTA CATARINA

Convênio Fundo Social, repasse pela Secretaria de Estado de Santa Catarina..... 190.413,25

2 - MUNICÍPIO DE APIÚNA

Subvenções recebidas..... 88.598,02

3 - MUNICÍPIO DE ASCURRA

Subvenções recebidas..... 78.546,95

4 - FUNDAÇÃO SAT EDUCAÇÃO ESPECIAL

Fomento..... 1.246.451,34

(-) Devolução.....-140.629,23

TOTAL..... 1.463.380,33



---

GESCONTABILIZE ASSESSORIA CONTABIL LTDA  
MÁRCIO JOSÉ BERKEMBROCK  
Contador  
CPF: 899.599.739-72  
CRC: 024692/O-8



MARLENE KRUSYNSKI DA SILVA  
Presidente  
CPF: 572.511.429-53