



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás
Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes
Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003
Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.
Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.
CNPJ. 00.892.178/0001-94

ANEXO: DEMONSTRATIVO CONTÁBIL:

- DEMONSTRATIVO CONTÁBIL
- DADOS REFERENTES AO EXERCÍCIO.

Receita anual da entidade: R\$ 1.570.011,66
Percentual da Receita anual da entidade: 100 %
Classificação da Entidade: Educacional

Balanco Patrimonial

ATIVO (R\$)	993.187,03
Ativo Circulante	657.237,98
Disponível	657.237,98
Contas Vinculadas	652.006,88
Convênios, Acordos e Ajustes	0,00
Valores a receber de terceiros	0,00
Adiantamento a empregados	0,00
Outras contas e títulos a receber	0,00
() Provisão para devedores duvidosos	0,00
Estoques	0,00
Despesas antecipadas	0,00
Outras Contas do Ativo Circulante	0,00
Aplicações Financeiras Liquidez Imediata	6.480,60
Conta Capital	300,00
TOTAL ATIVO CIRCULANTE	657.237,98
Ativo Não Circulante	335.949,05



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Imobilizado	335.949,05
TOTAL ATIVO Não Circulante	335.949,05

PASSIVO (R\$) 993.187,03

Passivo Circulante	9.592,28
Obrigações trabalhistas	9.592,28
Obrigações Sociais	9.592,28
Aluguéis a pagar	0,00
Adiantamento de clientes	0,00
Empréstimos e financiamentos a pagar CP	0,00
Obrigações fiscais exceto I Renda e CSLL	0,00
Convênios Públicos (Saldo)	0,00
Adiantamento de Projetos	0,00
Subvenções Públicas (Saldo)	0,00
Recursos de Leis de Incentivo Fiscal	0,00
() Rec. Leis de Incentivo Fiscal utilizados	0,00
Provisão para I Renda e CSLL	0,00
Sentenças judiciais trabalhistas a pagar	0,00
Sentenças judiciais a pagar – exceto trabalhista	0,00
Outros Passivos Circulante	0,00
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE	9.592,28
Passivo Não Circulante	
Empréstimos e financiamentos a pagar a longo prazo	0,00
Contas a pagar	0,00



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Aluguéis antecipados	0,00
Outros passivos exigíveis a longo prazo	0,00
TOTAL PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	0,00
Resultado de exercícios futuros	
Resultados de exercícios futuros	0,00
TOTAL RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS	0,00
Patrimônio Social Líquido	983.594,75
Patrimônio Social (Fundo Patrimonial)	0,00
Doações patrimoniais	0,00
Reservas constituídas	0,00
Superávit (s) do (s) exercício (s)	0,00
Déficit do exercício	1.375.877,96
Outras Contas do Patrimônio Social	0,00
TOTAL PATRIMÔNIO	983.594,75
TOTAL PASSIVO	993.187,03

RESULTADO EXERCÍCIO

RECEITA R\$ (1.570.011,66)

Receita Operacional	1.570.011,66
Receita Municipal	216.071,00
Receita – Assistência Social	216.071,00
Renda Estacionamento - Cavalhadas	28.870,00
Renda Estacionamento – Pecuária	78.111,00
Projeto Social – Habilitação e Reabilitação	12.000,00
Emenda Impositiva Municipal	97.090,00
Receita - Saúde	584.139,14



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Credenciamento Secretaria Econômica - Palmeiras	334.095,24
Repasse Clínica Vida	280,34
Credenciamento Secretaria Econômica - Nazário	249.763,56
Receita - Estadual	61.956,46
Ministério Público – Destinações	1.370,00
Auxílio Nutricional – Pão e Leite	30.329,00
Projeto DAAMP	30.257,46
Receita - Federal	100.000,00
Receita – Assistência Social	100.000,00
Emenda Parlamentar Federal	100.000,00
Contribuições, Doações e Convênios	53.326,93
Doações dos Associados	23.249,81
Doações de família	806,00
Loja Maçônica - Doação	1.650,00
Sicoob – Doação	3.200,00
Doação Balcão/Banco	16.150,62
Camisetas - Uniformes	1.350,00
Renda Bazar - Beneficente	6.920,50
Receita Financeira	79.721,57
Rendimentos de Aplicações Financeiras	8.644,00
Rendimento Aplicação PRONAS	69.939,51
Receita Financeira Distribuição de sobras Sicoob	673,21
Receitas financeiras	464,85
Prest. Serviços de saúde não - conveniados	0,00



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Serviços Educacionais	0,00
Contribuição de empresas mantenedoras	0,00
Recursos Internacionais	0,00
Deduções das Receita	0,00
() Bolsas de estudo concedidas	0,00
() Atendimento gratuito	0,00
() Descontos Comerciais Concedidos	0,00
() PIS sobre receitas	0,00
() COFINS sobre receitas	0,00
() ICMS sobre vendas	0,00
() ISS sobre serviços	0,00
() Vendas Canceladas	0,00
() Outras deduções	0,00
Outras receitas operacionais (Cedidos)	474.796,56
Jaquelina de Melo Arantes Vales	79.098,00
Laura Souza Fagundes	44.352,00
Marcia Sartin	72.511,20
Inss - Isenção	217.888,56
Mirelly de Jesus Santos Rodrigues	15.346,80
Jovens Aprendizizes	21.600,00
Transporte Escolar Cedido pelo município	24.000,00
Receitas Financeiras Patrimoniais	0,00
Descontos Obtidos	0,00



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Renda de aluguéis e arrendamentos	0,00
Rendimentos de Títulos e Aplicações no Mercado Financeiro	0,00
() Impostos s/aplicações financeiras	0,00
Outras Receitas Financeiras	0,00
Receitas Não Operacionais (Estacionamento)	0,00
Venda de Ativo Permanente	0,00
Doações recebidas em bens ou mercadorias	0,00
Outras Receitas Não Operacionais	0,00
Outras Receitas (Locação de salão de eventos)	0,00
Outras receitas não classificadas anteriormente	0,00
TOTAL RECEITAS	1.570.011,66

• **DESPESAS COM PRESTADORES DE SERVIÇOS R\$ 556.292,24**

Despesas com Pessoal	292.717,74
Salários e ordenados	162.411,84
Encargos Sociais com Pessoal: 13º Salário	5.800,00
Encargos Sociais com Pessoal: Férias	122.804,10
Encargos Sociais com Pessoal: FGTS	395,00
Exame – Aso	1.306,80
Remuneração de Dirigentes	0,00
Encargos Sociais com dirigentes	0,00
Outras Encargos Sociais Compulsórios	0,00
Outras despesas com Pessoal	0,00



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Despesas – PRONAS/ PCD - Saúde	739.742,75
Salário Assistente Administrativo	25.822,25
FGTS	96.565,27
Salário Faxineira	1.518,00
Salário Psicopedagoga(o) Clínica	132.381,58
Salário Fonoaudióloga	45.427,82
Salário Coordenador Técnico de Saúde	53.947,85
Salário Assistente Social Clínico	42.525,61
Salário Psicóloga(o)	54.451,71
Salário Fisioterapeuta	69.227,68
Salário de Nutricionista	34.712,88
Salário de musicoterapeuta	74.903,08
Salário Neuropediatra	76.306,07
Salário Terapeuta Ocupacional	18.059,73
Auditoria PRONAS	13.893,22
Impostos, Taxas e Contribuições	2.524,27
IPVA	263,39
Taxas Diversas	2.053,22
Multas de Mora	207,66
Serviços Contratados	0,00
Recursos Humanos Externos – Pessoa Física	0,00
Recursos Humanos Externos – Pessoa Jurídica	0,00
INSS sobre serviços prestados por terceiros	0,00
Outras despesas com serviços contratados	0,00



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Custos de Projetos	0,00
Custos de Projetos	0,00
Despesas Gerais e Administrativas	296.718,03
Água e Esgoto	415,37
Telefone	4.169,32
Seguros	3.580,22
Materiais e Equipamentos de Escritório	3.000,00
Livros, Jornais e Revistas	22.000,00
Despesas Diversas	25.029,83
Despesas com Viagens relacionadas a APAE	1.669,01
Manutenção de Veículo	8.065,13
Manutenção e reparo	88.441,20
Materiais e equipamentos de uso e consumo	6.090,37
Compras de Supermercado	30.905,08
Gastos com confraternizações e eventos	46.811,33
Locação de Mesas e Cadeiras	300,00
Lanches e Refeições	7.183,91
Combustível e lubrificante	10.470,36
Internet / Software	3.303,00
Frete e Carretos	6.075,00
Mensalidades FEAPAES-GO	674,25
Camisetas - Uniformes	12.141,00
Insumos Odontológicos	599,90
Seguro - Logan	614,71



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Aluguel Telão Digital	2.200,00
Despesas Projeto Social	12.446,01
Devolução Monetária	533,03
Despesas - Serviços Saúde	141.756,41
Serviço de Fonoaudiologia	75.646,78
Serviço de Fisioterapia	20.056,46
Serviço de Neuropsicologia	18.000,00
Serviços de Nutricionista	14.592,00
Serviço de Consultório Odontológico	4.348,75
Serviço de Terapeuta Ocupacional	4.972,00
Serviço de Auxiliar Saúde Bucal	4.054,42
Serviço de Coordenador(A) Técnico de Saúde	86,00
Despesas – Assistência Social	435.650,43
Serviços de Facilitador de oficina de música	97.601,39
Serviço de Psicologia	94.972,94
Serviço de Assistência Social	30.808,54
Serviços de Educador Social	88.587,20
Serviços de Pedagogia	123.680,36
Serviços de Terceiros	556.292,24
Assistência contábil	13.891,73
Serviços de Segurança Monitorada	1.980,00
Serviços Prestados por Terceiros	321.511,50
Serviços Gerais	11.589,00
Serviços Administrativos	207.320,01



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Despesas Beneficentes	0,00
Doação de Alimentos	0,00
Doação de Roupas e Agasalhos	0,00
Doação de Medicamentos	0,00
Outras despesas Beneficentes	0,00
Despesas Financeiras	5.691,19
Integralização Capital Sicoob	2.000,00
Despesas Bancárias	3.633,99
Juros de Mora	57,20
Outras despesas financeiras	0,00
Depreciação, Amortização e Leasing	0,00
Despesas com Depreciação	0,00
Despesas com Amortização	0,00
Despesas com Leasing	0,00
Outras Despesas Operacionais	0,00
() Recuperação de despesas	0,00
Outras despesas operacionais	0,00
Outras Despesas Não Operacionais	0,00
Custo de ativo permanente vendido	0,00
Custo de ativo permanente baixado	0,00
Outras despesas não operacionais	0,00
Participações e contribuições	0,00
Participações e Contribuições	0,00
Outras Despesas e Custos	0,00



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Outras despesas não classificadas anteriormente	0,00
Provisões Constituídas	0,00
Provisão para Imposto de Renda e CSLL	0,00
Outras provisões constituídas	0,00
Outras Despesas Operacionais	474.796,56
Jaquelina de Melo Arantes Vales	79.098,00
Laura Souza Fagundes	44.352,00
Marcia Sartin	72.511,20
Inss - Isenção	217.888,56
Mirelly de Jesus Santos Rodrigues	15.346,80
Jovens Aprendizes	21.600,00
Transporte Escolar cedido pelo Município	24.000,00
TOTAL DESPESAS	2.945.889,62

DEFICIT (R\$) R\$ 1.375.877,96

RECEITAS	1.570.011,66
() Impostos sobre a receita	0,00
() Abatimento e cancelamentos	0,00
RECEITA LÍQUIDA R\$:	1.570.011,66
() Custos de serviços/produtos	0,00
DEFICIT BRUTO R\$:	1.375.877,96
() Despesas gerais	296.718,03
() Despesas - PRONAS	739.742,75
() Despesas com Pessoal	292.717,74



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás
Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes
Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003
Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.
Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.
CNPJ. 00.892.178/0001-94

() Despesas – Serviços Saúde	141.756,41
() Despesas Assistência Social	435.650,43
() Serviços de Terceiros	556.292,24
() Despesas financeiras	5.691,19
() Outras despesas operacionais	474.796,56
() Impostos, Taxas e Contribuições	2.524,27
Receita Financeira	79.721,57
RESULTADO OPERACIONAL R\$:	1.375.877,96
() Despesas não operacionais	0,00
Receitas não operacionais	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DE IMPOSTO DE RENDA E CSLL	1.375.877,96
() Provisão para I Renda e CSLL	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO DEPOIS DO IMPOSTO DE RENDA E CSLL	1.375.877,96
() Participações e contribuições	0,00
DEFICT DO EXERCÍCIO R\$:	1.375.877,96

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO CONTÁBIL

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – Objetivos Constantes de seu estatuto

A Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Palmeiras de Goiás é uma sociedade civil, filantrópica, de caráter cultural, assistencial e educacional, e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável.

II – APRESENTAÇÃO DAS

DEMONSTRAÇÕES:



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

NOTA 02:

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76

III – RESUMO DAS PRÁTICAS

CONTÁBEIS

NOTA 03:

A prática contábil adotada é pelo regime de competência

NOTA 04:

A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais. O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores, bem como à depreciação.

NOTA 05:

As receitas são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles, Avisos Bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas executando-se as inadimplências e/ou os valores considerados incobráveis. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recebidos em conformidade com as exigências legais fiscais.

NOTA 06:

a) Pessoa Física: R\$ 48.476,43

a) Pessoa Jurídica: R\$ 1.521.535,23

NOTA 07:

RECEITA ASSISTENCIA SOCIAL/MUNICIPAL – 216.071,00 – RECEITA SAÚDE – 584.139,14 – RECEITA ASSISTENCIA SOCIAL/FEDERAL – 100.000,00 – RECEITA ASSISTENCIA SOCIAL/ESTADUAL – 61.956,46 – CONTRIBUIÇÕES, DOAÇÕES E CONVÊNIOS – 53.326,93 – RECEITAS FINANCEIRAS – 79.721,57 – OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS – 474.796,56

NOTA 08:



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás

Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes

Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003

Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.

Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.

CNPJ. 00.892.178/0001-94

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos patrimoniais.

NOTA 09:

Balancete Demonstrativo segue em anexo. JUSTIFICATIVA: O balanço contábil é feito pelo contador registrado nesse relatório, porém, o preenchimento das informações contábeis constantes no mesmo relatório, são de responsabilidade da pessoa de contato também registrada no relatório.

NOTA 10:

No atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto nº 2.536/98, a entidade, no ano de 2010 concedeu gratuitamente

NOTA 11:

Informar o(s) valor(es) da(s) isenção(ões) usufruída(s), da seguinte forma:

a) Cota Patronal INSS + RAT + Terceiros = R\$

Relatório de Base de Cálculo de INSS - APAE - 2025

Comp.	BC INSS	% INSS	VR. Isenção
JANEIRO	52.088,53	27,80	14.480,61
FEVEREIRO	62.824,63	27,80	17.465,24
MARÇO	65.901,73	27,80	18.320,69
ABRIL	64.954,97	27,80	18.057,49
MAIO	67.457,52	27,80	18.753,20
JUNHO	60.496,98	27,80	16.818,17
JULHO	67.101,70	27,80	18.654,28
AGOSTO	65.707,69	27,80	18.266,74
SETEMBRO	58.306,90	27,80	16.209,31
OUTUBRO	62.210,61	27,80	17.294,54
NOVEMBRO	53.446,97	27,80	14.858,22
DEZEMBRO	53.448,57	27,80	14.858,70
13. Salário	49.825,09	27,80	13.851,37
TOTAIS	783.771,89		217.888,56

EMPRESA	RAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	Vr. INSS
20%	2%	5,8%	27,80%	783.771,89	217.888,46



APAE - Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais - Palmeiras de Goiás
Escola de Ensino Especial Prof. Leda de Oliveira Sousa Gomes
Reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS 0209/2003
Reconhecida de Utilidade Pública Estadual pela Lei nº 12833 de 28 de Março de 1996.
Registrada na Federação Nac. das APAEs sob nº 1181, de 27/02/96.
CNPJ. 00.892.178/0001-94

b) Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) = R\$ 0,00

c) Contribuição sobre o Lucro Líquido (CSLL) = R\$ 0,00

Dados do Contabilista

CPF: 123.718.15187

Nome Contador: Denir Correia Rodrigues

Sexo: MASCULINO **Nº de Registro no CRC:** 4399

Palmeiras de Goiás, 31 de Dezembro de 2025.

Contabilista responsável pelas informações

Assinatura: _____

Contador: Denir Correia Rodrigues

CPF: 123.718.15187

Nº de Registro no CRC: 4399