

NOTAS EXPLICATIVAS AO BALANÇO PATRIMONIAL

Encerrado em 31 de dezembro de 2025

Associação de Apoio ao Psicótico - CNPJ 05.965.647/0001-71

1. Contexto Operacional

A Associação de Apoio ao Psicótico é uma entidade sem fins lucrativos, cuja finalidade é prestar apoio social e assistencial a pessoas com transtornos mentais. As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades do terceiro setor.

2. Apresentação das Demonstrações

O balanço patrimonial reflete a posição financeira da entidade em 31/12/2025, evidenciando os ativos, passivos e patrimônio social. Os valores estão expressos em reais.

3. Ativo Circulante

- Disponibilidades: R\$ 150,00, mantidos em conta corrente no Banco Sicredi.
- Créditos a Receber: R\$ 9.312,98, referentes a adiantamentos a empregados.
- Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata: R\$ 78.851,46, distribuídas em CDB/RDB e reaplicações no Banco do Brasil.

4. Ativo Permanente

- Investimentos: R\$ 80,00 em cotas de capital do Sicredi.
- Imobilizado: R\$ 182.379,10, composto por veículos, móveis, equipamentos e benfeitorias em imóveis.
- Depreciação Acumulada: R\$ 107.036,74, registrada conforme vida útil dos bens.
- Intangível: R\$ 312,00, referente a marcas e patentes registradas.

5. Passivo Circulante

- Fornecedores: R\$ 42.003,16, vinculados ao fornecimento de materiais e serviços.
- Obrigações Tributárias e Previdenciárias: R\$ 8.516,16, incluindo INSS, IRRF, FGTS e PIS.

- Obrigações com Empregados: R\$ 18.470,75, referentes a salários a pagar.

6. Patrimônio Social

O patrimônio social totaliza R\$ 95.058,73, composto pelo resultado acumulado da entidade.

- Déficit acumulado: R\$ 51.002,48.

- Superávit do exercício: R\$ 146.061,21, refletindo resultado positivo das atividades em 2025.

7. Considerações Finais

As demonstrações contábeis evidenciam que a Associação encerrou o exercício com superávit, reforçando sua capacidade de continuidade operacional e cumprimento de sua missão social. O déficit acumulado é compensado pelo resultado positivo do exercício, fortalecendo o patrimônio líquido da entidade.

Assinatura:

RUBENS ANTONIO DA SILVA JUNIOR

Contador - CRC/SP 155032-0/1