

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E
ADOLESCENTE

2024

Elaborado por:



@ageresolucoes

www.agere.com.br

contato@agere.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO	N.E. - 5.1	3.870.365,89D	3.911.723,14D
CIRCULANTE		944.782,65D	870.712,23D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	914.980,56D	831.493,01D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		25.513,41D	75.392,83D
COM RESTRIÇÃO		25.512,41D	75.372,75D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		25.512,41D	75.372,75D
CEF - 1226 - 2494-1 - Municipal		0,00	75.208,01D
CEF - 1226 - 2495-0 - Federal		0,00	164,74D
CEF - 1226 - 579100805-4 - Municipal		22.669,54D	0,00
CEF - 1226 - 579100804-6 - Estadual		2.842,87D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		1,00D	20,08D
RECURSOS PRÓPRIOS		1,00D	20,08D
Banco Itau - 0568 - 23575-8		1,00D	10,00D
CEF - 1226 - 739118818-3		0,00	10,08D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	889.467,15D	756.100,18D
COM RESTRIÇÃO		25.207,19D	47.090,61D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		25.207,19D	47.090,61D
CEF - FIC GIRO MPE RF REF DI - 1226 - 1655-8 - ESTADUAL		0,00	26,80D
CEF - FIC GIRO MPE REF DI LP - 1226 - 2495-0 - FEDERAL		0,00	0,82D
CEF - FIC GIRO - 1226 - 1433-4- Funcad Nova Sede		0,00	0,01D
CEF - FACIL RENDA FIXA SIMPLES - 1226 - 2494-1 - MUNICI		0,00	46.107,52D
CEF - E-SIMPLES RENDA FIXA LP - 1226 - 2494-1 - MUNICIP		0,00	955,46D
CEF - Aplic. 1226 - 579100805-4 - Municipal		24.965,36D	0,00
CEF - Aplic. 1226 - 579100804-6 - Estadual		224,24D	0,00
CEF - Aplic. 1226 - 579100803-8 - Federal		17,59D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		864.259,96D	709.009,57D
RECURSOS PRÓPRIOS		864.259,96D	709.009,57D
Banco Itau - Auto Mais - 0568 - 23575-8		139.811,21D	217.056,40D
Banco Itau - CDB-DI - 0568 - 23575-8		265.895,99D	153.956,40D
Banco Itau - CDB-PRE - 0568 - 23575-8		394.994,75D	337.996,77D
CEF - Aplic. 1226 -579101694-4 Provisionamento		63.558,01D	0,00
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	20.583,38D	29.166,68D
CREDITOS A RECEBER		20.583,38D	29.166,68D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		20.583,38D	29.166,68D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3.2	20.583,38D	29.166,68D
Empréstimos a Receber - Funcionários		20.583,38D	29.166,68D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	9.020,17D	9.155,75D
ADIANTAMENTOS		9.020,17D	9.155,75D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.4.1	6.640,13D	1.404,59D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		6.640,13D	1.404,59D
Adiantamento de Férias		6.640,13D	1.404,59D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.4.2	302,39D	5.532,34D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		302,39D	5.532,34D
Adiantamento a Fornecedores		302,39D	5.532,34D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.4.3	2.077,65D	2.218,82D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.077,65D	2.218,82D
Seguro de Veículos a Apropriar		2.077,65D	2.218,82D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		198,54D	896,79D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	198,54D	896,79D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		198,54D	896,79D
TRIBUTOS FEDERAIS		198,54D	848,99D

Empresa: CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE C.N.P.J.: 65.518.359/0001-09 Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 Balanco encerrado em: 31/12/2024		Folha:	0002
BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
INSS a Recuperar		0,00	273,64D
FGTS a Recuperar		198,54D	378,04D
IRRF s/NF a Recuperar		0,00	107,31D
PIS/COFINS/CSLL s/NF a Recuperar		0,00	90,00D
TRIBUTOS MUNICIPAIS		0,00	47,80D
ISS a Recuperar		0,00	47,80D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	2.925.583,24D	3.041.010,91D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	2.925.583,24D	3.041.010,91D
ATIVO IMOBILIZADO		2.925.583,24D	3.041.010,91D
COM RESTRIÇÃO		549.939,98D	574.970,90D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		618.138,81D	618.138,81D
Edificações		616.230,47D	616.230,47D
Equipamentos de Informática		1.908,34D	1.908,34D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		68.198,83C	43.167,91C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		67.785,30C	43.136,10C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		413,53C	31,81C
SEM RESTRIÇÃO		2.375.643,26D	2.466.040,01D
SEM RESTRIÇÃO		2.872.512,55D	2.867.517,08D
Edificações		1.826.313,18D	1.826.313,18D
Construções em andamento		38.707,30D	38.707,30D
Veículos		102.086,65D	102.086,65D
Máquinas e Equipamentos		33.044,04D	33.044,04D
Equipamentos de Informática		31.179,50D	28.561,03D
Móveis e Utensílios		189.496,35D	187.119,35D
Playground		2.683,12D	2.683,12D
Terrenos		631.431,41D	631.431,41D
Instalações		17.571,00D	17.571,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		496.869,29C	401.477,07C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		237.027,86C	163.975,34C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		102.086,65C	102.086,65C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		23.703,75C	22.375,23C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		95.419,03C	79.187,93C
(-) Depreciação Acumulada Softwares de Equip. de Informáti		22.914,01C	18.864,61C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		14.913,03C	14.450,67C
(-) Playground		804,96C	536,64C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.13	224.727,50D	198.961,16D
COMPENSAÇÃO ATIVA		224.727,50D	198.961,16D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		224.727,50D	198.961,16D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		224.727,50D	198.961,16D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		224.727,50D	198.961,16D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		224.727,50D	198.961,16D
Cota Patronal INSS		161.674,47D	143.137,55D
Terceiros		46.885,61D	41.509,87D
SAT		8.083,71D	7.156,87D
PIS s/ Folha de Pagto		8.083,71D	7.156,87D
PASSIVO		3.870.365,89C	3.911.723,14C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	231.728,46C	169.334,87C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	8.227,87C	6.367,25C
FORNECEDORES A PAGAR		8.227,87C	6.367,25C
FORNECEDORES		8.227,87C	6.367,25C
FORNECEDORES		8.227,87C	6.367,25C

Empresa: CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE		Folha:	0003
C.N.P.J.: 65.518.359/0001-09			
Período: 01/01/2024 a 31/12/2024			
Balanço encerrado em: 31/12/2024			
BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Vianova Serviços Eireli		19,56C	0,00
Embuema Materiais para Construcao Ltda		139,49C	194,40C
Embu Disq Gas Transporte e Comercio Ltda		400,00C	0,00
Prazeres e Ribeiro Drogaria e Perfumaria Eireli - Epp		128,31C	0,00
Gabriel Garrido Montes Garcia		0,00	84,96C
Atacadao S.A.		0,00	131,10C
c m r riverol variedades		0,00	59,99C
KELI CRISTINA DA SILVA SANTOS 1693496682		0,00	130,00C
fenix foods alimentos eireli - epp		3.859,72C	0,00
3gx comercio de alimentos eireli		0,00	516,80C
juniel moreira de Freitas 28898046820		2.187,15C	0,00
acoluma comercio de ferragens eireli		0,00	5.250,00C
infanto club comercio de roupas Ltda		375,64C	0,00
GILSON TANIGUCHI		20,00C	0,00
k2g suprimentos de impressão e informática eirelli		1.098,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	103.273,51C	109.277,68C
COM RESTRIÇÃO		103.273,51C	109.277,68C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		103.273,51C	109.277,68C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		44.803,12C	48.263,83C
Salários a pagar		44.803,12C	48.263,83C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		12.367,18C	11.764,88C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		5.616,92C	5.267,62C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.750,26C	6.497,26C
FÉRIAS A PAGAR		46.103,21C	49.248,97C
Férias a pagar		42.688,24C	45.601,00C
Encargos de Férias a pagar		3.414,97C	3.647,97C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	4.105,83C	4.183,52C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.105,83C	4.183,52C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.105,83C	4.183,52C
RETENÇÕES NA FONTE		4.105,83C	4.183,52C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		3.717,19C	3.073,77C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	6,00C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		24,64C	18,60C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		56,00C	0,00
INSS Retido na Fonte PJ a recolher		308,00C	1.085,15C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	2.483,42C	2.218,82C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		2.483,42C	2.218,82C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		2.483,42C	2.218,82C
OUTRAS OBRIGAÇÕES		2.483,42C	2.218,82C
Seguro de Veículos a pagar		2.483,42C	2.218,82C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	113.637,83C	47.287,60C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		113.637,83C	47.287,60C
COM RESTRIÇÃO		113.637,83C	47.287,60C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		113.637,83C	47.287,60C
Repasse Publicos - Municipal		107.444,97C	47.287,60C
Repasse Publicos - Estadual		6.192,86C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.638.637,43C	3.742.388,27C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	3.638.637,43C	3.742.388,27C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.638.637,43C	3.742.388,27C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.638.637,43C	3.742.388,27C
Patrimônio Social		3.746.020,58C	3.736.294,72C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
Patrimônio Social		31/12/2024 3.746.020,58C	31/12/2023 3.736.294,72C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	107.383,15D	6.093,55C
Superávit do Exercício		0,00	6.093,55C
Déficit do Exercício		107.383,15D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.13	224.727,50C	198.961,16C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		224.727,50C	198.961,16C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		224.727,50C	198.961,16C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		224.727,50C	198.961,16C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		224.727,50C	198.961,16C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		224.727,50C	198.961,16C
Cota Patronal INSS		161.674,47C	143.137,55C
Terceiros		46.885,61C	41.509,87C
SAT		8.083,71C	7.156,87C
PIS s/ Folha de Pagto		8.083,71C	7.156,87C

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.04.08 10:52:25 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	1.505.929,73	1.500.831,44
REPASSES PUBLICOS	1.109.047,33	1.138.046,89
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	1.108.835,71	1.138.046,89
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	211,62	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	396.882,40	362.784,55
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	199.127,53	152.497,00
EVENTOS E PROMOÇÕES	49.193,10	75.973,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	33.424,06	34.656,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	69.459,58	63.245,64
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	45.678,13	36.412,91
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.613.312,88)	(1.494.737,89)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(1.108.835,71)	(1.136.138,55)
PARCERIA - Repasses Municipais		
PESSOAL E ENCARGOS	(689.221,70)	(649.735,39)
ENCARGOS SOCIAIS	(6.024,10)	(12.902,05)
BENEFÍCIOS	(36.763,71)	(37.561,06)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(29.151,56)	(39.356,22)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(17.043,05)	(19.679,67)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(45.632,05)	(77.083,64)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.562,74)	(2.574,33)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(10,00)
PARCERIA - Repasses Estadual		
PESSOAL E ENCARGOS	(21.728,18)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(32.174,30)	0,00
BENEFÍCIOS	(21.805,65)	(28.494,42)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(36.541,99)	(39.354,43)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(27.144,20)	(22.183,96)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(40.681,34)	(82.276,39)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.181,38)	(12.726,36)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(160,22)	(200,67)
PARCERIA - Repasses Federais		
PESSOAL E ENCARGOS	(20.690,69)	(48.140,29)
ENCARGOS SOCIAIS	(26.869,84)	(46.851,83)
BENEFÍCIOS	(12.465,87)	(1.565,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(9.761,83)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(11.801,42)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(16.263,77)	(3.442,84)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.166,12)	0,00
PARCERIA NOVA SEDE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(9.500,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(2.500,00)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(384.054,03)	(238.958,13)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(88.798,41)	(77.144,48)
ENCARGOS SOCIAIS	(31.505,16)	(32.719,30)
BENEFÍCIOS	(6.621,15)	(1.149,76)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(79.900,21)	(34.955,37)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(5.507,73)	(4.527,22)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(107.791,82)	(42.920,72)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(10.397,22)	(3.115,44)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(3.130,12)	(2.728,38)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.724,08)	(3.284,55)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(45.678,13)	(36.412,91)
TOTAL DESPESA	(120.423,14)	(119.641,21)
DEPRECIAÇÕES	(120.423,14)	(119.641,21)
DEPRECIAÇÕES	(120.423,14)	(119.641,21)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(107.383,15)	6.093,55
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(107.383,15)	6.093,55

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547
873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.04.08 10:52:36 -03'00'

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. - 5.5	1.505.929,73	1.500.831,44
REPASSES PUBLICOS	N.E. - 5.5.1	1.109.047,33	1.138.046,89
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Repasse Publicos - Municipal		826.398,91	838.902,36
Repasse Publicos - Estadual		182.417,26	187.144,57
Repasse Publicos - Federal		100.019,54	99.999,96
Convênio FUMCAD - Nova Sede		0,00	12.000,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros - Repasse Publicos - Municipal		209,76	0,00
Juros - Repasse Publicos - Estadual		1,74	0,00
Juros - Repasse Publicos - Federal		0,12	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. - 5.5.2	396.882,40	362.784,55
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		127.956,75	101.440,72
Doações Pessoas Jurídicas		71.170,78	51.056,28
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		48.742,10	75.973,00
Eventos		451,00	0,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		2.109,48	0,00
Locação de imóveis		29.918,00	34.656,00
Doacao de Alimentos		1.396,58	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		61.427,18	62.614,81
Descontos obtidos		292,04	630,83
Juros s/ rendimento de aplicação		7.740,36	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		45.678,13	36.412,91
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. - 5.7	(1.613.312,88)	(1.494.737,89)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(1.108.835,71)	(1.136.138,55)
PARCERIA - Repasse Municipais			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(600.856,38)	(568.030,70)
Férias		(23.535,59)	(16.011,92)
13º Salário		(55.881,78)	(44.010,80)
Rescisões		(8.947,95)	(21.681,97)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(5.070,84)	(10.474,98)
FGTS - Multa rescisão		(953,26)	(2.427,07)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(6.565,29)	(10.973,36)
Vale refeição		(27.887,17)	(26.587,70)
Convênio Médico		(2.311,25)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(19.011,56)	(34.875,95)
Manutenção em Informática		(680,00)	(270,27)
Manutenção de Prédios e Instalações		(8.980,00)	(3.960,00)
Manutenção em veículos		(480,00)	(250,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(6.386,24)	(6.172,08)
Água e esgoto		(6.578,43)	(9.639,40)
Telefone/Internet/TV		(2.578,38)	(2.788,19)
Gás		(1.500,00)	(1.080,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(738,16)	(1.909,91)
Combustíveis e Lubrificantes		(3.445,61)	(5.553,31)
Generos Alimentícios		(29.630,34)	(38.468,42)
Materiais de obras e construções		(1.494,60)	(670,40)
Material de copa e cozinha		0,00	(459,88)
Material de escritório		(58,68)	(1.530,00)
Material de limpeza		(5.262,59)	(8.454,01)
Material de manutenção de equipamentos		(124,33)	(800,00)
Material de manutenção de veiculos		0,00	(1.679,60)
Medicamentos		(2.486,53)	(3.924,95)
Vestuário		(2.391,21)	(4.382,85)
Despesas com Assistidos		0,00	(5.846,57)
Material de Higiene Pessoal		0,00	(3.403,74)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Seguros Apropriados		(2.562,74)	(1.504,33)
Transporte - Frete e Carreto		0,00	(1.070,00)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		0,00	(10,00)
PARCERIA - Repasse Estadual			

PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(21.728,18)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(31.294,30)	0,00
Contribuição Assist. e Confederativa	(880,00)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(5.813,34)	(4.825,60)
Vale refeição	(13.253,15)	(21.798,82)
Uniformes	(375,00)	0,00
Convênio Médico	(1.064,16)	0,00
Medicina do trabalho	(1.300,00)	(1.870,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(33.256,99)	(31.479,03)
Manutenção de Prédios e Instalações	(2.800,00)	(7.500,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(375,40)
Manutenção em veículos	(485,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(4.702,31)	(4.535,11)
Água e esgoto	(17.091,88)	(6.978,72)
Telefone/Internet/TV	(3.850,01)	(7.170,13)
Gás	(1.500,00)	(3.500,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(350,00)	(1.872,63)
Combustíveis e Lubrificantes	(5.335,12)	(7.079,25)
Generos Alimentícios	(22.127,43)	(38.485,13)
Materiais de obras e construções	0,00	(170,70)
Material de copa e cozinha	0,00	(282,38)
Material de escritório	(1.379,50)	(1.269,04)
Material de limpeza	(5.589,07)	(9.916,92)
Material de manutenção de equipamentos	(127,75)	(405,00)
Material de manutenção de veiculos	0,00	(800,00)
Material pedagógico	(909,05)	(200,13)
Medicamentos	(2.989,79)	(6.498,54)
Vestuário	(831,86)	(3.705,62)
Material de Higiene Pessoal	(579,52)	(4.188,40)
Despesas com Assistidos	(462,25)	(7.402,65)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(1.281,38)	(6.297,36)
Decoração e Jardinagem	0,00	(3.465,00)
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(2.444,00)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(900,00)	(520,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(160,22)	0,00
Tx. Funcionamento	0,00	(200,67)
PARCERIA - Repasses Federais		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(20.690,69)	(48.140,29)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(26.869,84)	(46.851,83)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(2.670,83)	0,00
Vale refeição	(8.870,54)	0,00
Convênio Médico	(924,50)	0,00
Medicina do trabalho	0,00	(1.565,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(8.771,83)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(990,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(2.318,40)	0,00
Água e esgoto	(5.600,12)	0,00
Telefone/Internet/TV	(3.162,90)	0,00
Gás	(720,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(538,50)	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	(3.678,60)	0,00
Generos Alimentícios	(5.519,78)	(1.043,13)
Material de limpeza	(3.294,41)	0,00
Medicamentos	(3.075,09)	0,00
Vestuário	0,00	(1.934,51)
Material de Higiene Pessoal	(157,39)	(465,20)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(2.166,12)	0,00
PARCERIA NOVA SEDE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(9.500,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Materiais de Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(2.500,00)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(384.054,03)	(238.958,13)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(1.068,66)	0,00
Horas Extras	(24.022,71)	(28.939,24)
Rescisões	(22.953,75)	(6.012,79)
Férias	(24.337,88)	(27.257,68)
13º Salário	(6.654,93)	(13.559,67)

Encargos sociais de férias	(4.785,83)	(161,09)
Encargos sociais de 13º Salário	(4.974,65)	(1.214,01)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(6.832,05)	0,00
FGTS - Multa rescisão	(24.673,11)	(32.719,30)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(1.207,93)	0,00
Vale refeição	(4.218,80)	(843,76)
Convênio Médico	(1.194,42)	0,00
Medicina do trabalho	0,00	(306,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(6.955,00)	0,00
Prestador de serviço PJ	(72.825,21)	(16.456,33)
Manutenção em Informática	0,00	(1.620,17)
Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(14.397,91)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(1.750,96)
Manutenção em veículos	(120,00)	(730,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(2.006,02)	(2.003,24)
Água e esgoto	(2.555,90)	(2.523,98)
Telefone/Internet/TV	(145,81)	0,00
Gás	(800,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(7.895,43)	(1.297,29)
Generos Alimentícios	(39.257,76)	(7.958,30)
Materiais de obras e construções	(13.271,17)	(12.159,46)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(65,00)	(143,13)
Material de copa e cozinha	(1.115,89)	(1.821,51)
Material de escritório	(5.007,30)	(2.127,22)
Material de limpeza	(3.342,67)	(567,68)
Material de manutenção de equipamentos	(2.348,01)	(1.167,95)
Material de manutenção de veículos	(5.490,92)	(410,00)
Material pedagógico	(140,42)	0,00
Medicamentos	(959,79)	(629,23)
Manutenção de Prédios e Instalações	(10.248,44)	(573,30)
Vestuário	(10.013,05)	(10.856,86)
Material de Higiene Pessoal	(1.274,51)	(1.444,76)
Material de Uso e Consumo	(4.514,46)	(365,79)
Despesas com Assistidos	(2.847,00)	(1.398,24)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(3.920,31)	(650,57)
Publicidade e Propaganda	(421,32)	0,00
Cartórios	(43,35)	(489,39)
Decoração e Jardinagem	(409,80)	0,00
Eventos (atividade fim)	(160,65)	(165,89)
Certificado Digital	(169,90)	(169,90)
Transporte - Frete e Carreto	(1.951,89)	(1.604,99)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(300,00)	0,00
Chaveiro	(420,00)	0,00
Locação de Equipamentos	(2.600,00)	0,00
Correios e Malotes	0,00	(34,70)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(1.274,92)	0,00
IPTU	(1.239,52)	(1.178,38)
Tx. Funcionamento	(219,08)	(1.550,00)
Multa de Trânsito	(396,60)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(427,43)	(42,97)
Taxas Bancárias	(4.296,65)	(3.241,58)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	(45.678,13)	(36.412,91)
TOTAL DESPESA		
	N.E. - 5.7	(120.423,14)
DEPRECIAÇÕES		
DEPRECIAÇÕES		(120.423,14)
Depreciações		(120.423,14)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO		
		(107.383,15)

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

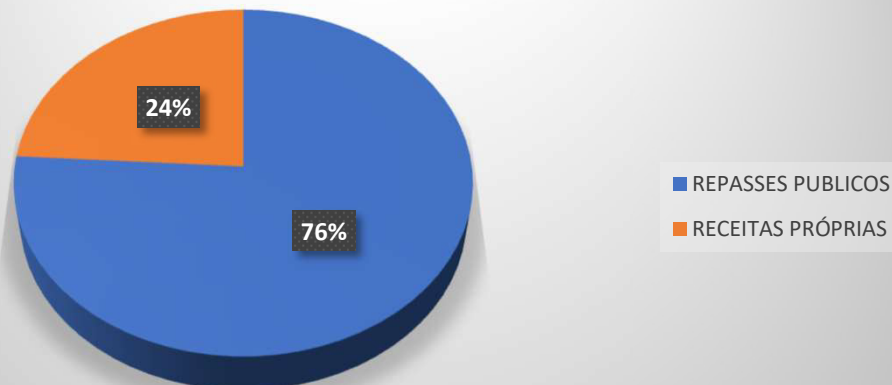
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.04.08 10:52:52 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2024

Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



CENTRO EDUCACIONAL A CRIANCA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	3.604.799,56	52.975,87	3.657.775,43
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	3.736.294,72	6.093,55	3.742.388,27
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	6.093,55	(6.093,55)	-
Superávit / Déficit do Período		(107.383,15)	(107.383,15)
Ajustes de Exercícios Anteriores	3.632,31		3.632,31
Saldos em 31 de dezembro de 2024	3.746.020,58	(107.383,15)	3.638.637,43

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:3547254787
3

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.04.08 10:53:05 -03'00'

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
Estrada Maria Jose Ferraz Prado, 1785 - Bairro Itatuba - Embu das Artes / SP
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	-107.383,15	6.093,55
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.632,31	78.519,29
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	120.423,14	119.630,97
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	16.672,30	204.243,81
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	9.417,13	11.276,04
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	8.583,30	15.026,87
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	-5,59	-3.363,74
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	141,17	-387,09
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	698,25	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	62.393,59	-8.247,86
FORNECEDORES A PAGAR	1.860,62	-8.480,10
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	-6.004,17	16.313,68
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	-77,69	217,78
CONTAS A PAGAR	264,60	-1.444,78
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	66.350,23	-14.854,44
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	88.483,02	207.271,99
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-4.995,47	-40.615,64
AJUSTE IMOBILIZADO	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-4.995,47	-40.615,64
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	83.487,55	166.656,35
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	831.493,01	664.836,66
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	914.980,56	831.493,01
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	83.487,55	166.656,35

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE
CPF: 705.283.816-87

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.04.08 10:53:19 -03'00'

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O CENTRO EDUCACIONAL À CRIANÇA E ADOLESCENTE, doravante denominada "CECA", é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins econômicos e/ou lucrativos, com duração por tempo indeterminado.

A ASSOCIAÇÃO CENTRO EDUCACIONAL À CRIANÇA E ADOLESCENTE tem por finalidade acolher e cuidar de crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social encaminhados pelos órgãos oficiais de proteção à infância e juventude. Os serviços serão prestados de acordo com os incisos I, III, IV do art. 3º da Lei nº 9790/99.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2024, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

h) Conservação de Documentos:

Conservam pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data de emissão, os documentos que comprovem a origem e o registro de seus recursos e os relativos a atos ou a operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	25.513,41	75.392,83
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	25.512,41	75.372,75
CEF - 1226 - 2494-1 - Municipal	0,00	75.208,01
CEF - 1226 - 2495-0 - Federal	0,00	164,74
CEF - 1226 - 579100805-4 - Municipal	22.669,54	0,00
CEF - 1226 - 579100804-6 - Estadual	2.842,87	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO		
RECURSOS PROPRIOS	1,00	20,08
Banco Itaú - 0568 - 23575-8	1,00	10,00
CEF - 1226 - 739118818-3	0,00	10,08

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	889.467,15	756.100,18
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	25.207,19	47.090,61
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI - 1226 - 1655-8 Estadual	0,00	26,80
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI LP - 1226 - 2495-0 Federal	0,00	0,82
CEF - FIC Giro - 1226 - 1433-4 - FUMCAD Nova Sede	0,00	0,01
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Municipal	0,00	46.107,52
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Municipal	0,00	955,46
CEF - Aplic. 1226 - 579100805-4 - Municipal	24.965,36	0,00
CEF - Aplic. 1226 - 579100804-6 - Estadual	224,24	0,00

CEF - Aplic. 1226 - 579100803-8 - Federal	17,59	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS - SEM RESTRIÇÃO	<u>864.259,96</u>	<u>709.009,57</u>
Banco Itaú - Auto Mais - 0568 - 23575-8	139.811,21	217.056,40
Banco Itaú - CDB DI - 0568 - 23575-8	265.895,99	153.956,40
Banco Itaú CDB-PRE 0568 - 23575-8	394.994,75	337.996,77
CEF - Aplic. 1226 -579101694-4 Provisionamento	63.558,01	0,00

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

NOTA 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Valores a receber referentes a empréstimos à funcionários.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	<u>20.583,38</u>	<u>29.166,68</u>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	<u>20.583,38</u>	<u>29.166,68</u>
Empréstimos a Receber - Funcionários	20.583,38	29.166,68

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	<u>6.640,13</u>	<u>1.404,59</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>6.640,13</u>	<u>1.404,59</u>
Adiantamento de Férias	6.640,13	1.404,59

NOTA 5.1.4.2 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
ADIANTAMENTOS	<u>302,39</u>	<u>5.532,34</u>
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	<u>302,39</u>	<u>5.532,34</u>
Adiantamento à Fornecedores	302,39	5.532,34

NOTA 5.1.4.3 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
DESPESAS ANTECIPADAS	<u>2.218,82</u>	<u>1.831,73</u>
Seguros de Veículos	2.218,82	1.831,73

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	<u>198,54</u>	<u>896,79</u>
TRIBUTOS FEDERAIS	<u>198,54</u>	<u>848,99</u>
INSS a Recuperar	0,00	273,64
IRRF s/ Folha a Recuperar	198,54	378,04
IRRF s/ NF a Recuperar	0,00	107,31
Pis/COFINS/CSLL a Recuperar	0,00	90,00
TRIBUTOS MUNICIPAIS	<u>0,00</u>	<u>47,80</u>
ISS a Recuperar	0,00	47,80

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		618.138,81	-68.198,83	549.939,98	574.970,90
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	1.908,34	-413,53	1.494,81	1.876,53
Edificações	4%	616.230,47	-67.785,30	548.445,17	573.094,37
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		2.872.512,55	-496.869,29	2.375.643,26	2.466.040,01
RECURSOS PROPRIOS					
Edificações	4%	1.826.313,18	-237.027,86	1.589.285,32	1.662.337,84
Construção em andamento	0%	38.707,30	0,00	38.707,30	38.707,30
Veículos	20%	102.086,65	-102.086,65	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	33.044,04	-23.703,75	9.340,29	10.668,81
Equipamentos de Informatica	20%	31.179,50	-22.914,01	8.265,49	9.696,42
Móveis e Utensílios	10%	189.496,35	-95.419,03	94.077,32	107.931,42
Playground	10%	2.683,12	-804,96	1.878,16	2.146,48
Terrenos	0%	631.431,41	0,00	631.431,41	631.431,41
Instalações	10%	17.571,00	-14.913,03	2.657,97	3.120,33
TOTAL IMOBILIZADO		3.490.651,36	-565.068,12	2.925.583,24	3.041.010,91

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	103.273,51	109.277,68
ASSISTENCIA SOCIAL	103.273,51	109.277,68
Salários a Pagar	44.803,12	48.263,83
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.616,92	5.267,62
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.750,26	6.497,26
Férias	42.688,24	45.601,00
Encargos s/ Férias	3.414,97	3.647,97

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	4.105,83	4.183,52
RETENÇÃO DE FONTE	4.105,83	4.183,52
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	3.717,19	3.073,77
IR Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	6,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	24,64	18,60
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	56,00	0,00
INSS Retido na Fonte PJ a recolher	308,00	1.085,15

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.483,42	2.218,82
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	2.483,42	2.218,82
Seguro de veículos a pagar	2.483,42	2.218,82

NOTA 5.3.5 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

Valores a serem utilizados no exercício seguinte.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	113.637,83	42.287,60
ASSISTENCIA SOCIAL	113.637,83	42.287,60
Repasses Públicos - Municipal	107.444,97	42.287,60
Repasses Públicos - Estadual	6.192,86	0,00

NOTA 5.3.6 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2024 foi apresentado um déficit de R\$ 107.383,15 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2024 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.500.831,44, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2024
Repasse Públicos - Municipal	826.398,91
Juros Repasse Públicos - Municipal	209,76
Repasse Públicos - Estadual	182.417,26
Juros Repasse Públicos - Estadual	1,74
Repasse Públicos - Federal	100.019,54
Juros Repasse Públicos - Federal	0,12

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2024
Doações Pessoas Físicas	127.956,75
Doações Pessoas Jurídicas	71.170,78
Bazar	48.742,10
Eventos	451,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	2.109,48
Locação de Imóveis	29.918,00
Doação de Alimentos	1.396,58
Juros Ativos s/ restrição	61.427,18
Descontos Obtidos	292,04
Juros s/ rendimento de aplicação	7.740,36
Serviço Voluntário Ass. Social	45.678,13

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por

qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2024 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.613.312,88 sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.613.312,88
Pessoal e Encargos	994.668,76
Serviços Prestados por Terceiros	155.355,59
Utilidade e Ocupação	61.496,40
Material de Uso e Consumo	210.368,98
Despesas Administrativas	17.307,46
Despesas Tributárias	3.290,34
Despesas Financeiras	4.724,08
Depreciação	120.423,14
Serviço Voluntario	45.678,13

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

SUHAI SEGURADORA
Item: VEICULOS
N° Apólice: 1003108782748
Vigência: 06/02/2024 a 06/02/2025
Valor: R\$ 3.844,12

ALLIANZ SEGURADORA
Item: VEICULOS Nº Apólice: 517720241G311190544 Vigência: 12/07/2024 a 12/07/2025 Valor: R\$ 3.514,54

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I** – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II** - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III** - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC é certificada na forma prevista na Lei Complementar nº 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023, portanto faz jus à imunidade de que trata o § 7º do art. 195 da Constituição, que abrange as contribuições sociais previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição, relativas a todas as suas atividades e aos seus empregados e demais segurados da previdência social.

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 28/04/2018 a 31/12/2024.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
INSS Patronal	161.674,47
Terceiro	46.885,61
SAT	8.083,71
Pis s/ Folha de Pagamento	8.083,71
Total	224.727,50

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

NOTA 5.14 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

NATALIA GIL FRISOLI

Presidente

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.04.08 10:53:35 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3