



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2025

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E
ADOLESCENTE

ELABORADO POR:
Ágere Soluções

 @ageresolucoes

 www.agere.com.br

 contato@agere.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
ATIVO	N.E. - 5.1	3.775.595,52D	3.870.365,89D
CIRCULANTE		969.257,45D	944.782,65D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	951.412,29D	914.980,56D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		83.146,17D	25.513,41D
COM RESTRIÇÃO		9.510,89D	25.512,41D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		9.510,89D	25.512,41D
CEF - 1226 - 579100805-4 - Municipal		9.510,89D	22.669,54D
CEF - 1226 - 579100804-6 - Estadual		0,00	2.842,87D
SEM RESTRIÇÃO		73.635,28D	1,00D
RECURSOS PRÓPRIOS		73.635,28D	1,00D
Banco Itau - 0568 - 23575-8		1,00D	1,00D
CEF - 1226 - 579101694-4 Provisionamentos		73.634,28D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	868.266,12D	889.467,15D
COM RESTRIÇÃO		1,02D	25.207,19D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1,02D	25.207,19D
CEF - Aplic. FIC GIRO 1226 - 579100805-4 - Municipal		1,02D	24.965,36D
CEF - Aplic. 1226 - 579100804-6 - Estadual		0,00	224,24D
CEF - Aplic. 1226 - 579100803-8 - Federal		0,00	17,59D
SEM RESTRIÇÃO		868.265,10D	864.259,96D
RECURSOS PRÓPRIOS		868.265,10D	864.259,96D
Banco Itau - Auto Mais - 0568 - 23575-8		52.555,14D	139.811,21D
Banco Itau - CDB-DI - 0568 - 23575-8		268.095,53D	265.895,99D
Banco Itau - CDB-PRE - 0568 - 23575-8		530.159,34D	394.994,75D
CEF - Aplic. FIC GIRO 1226 -579101694-4 Provisionamento		17.455,07D	63.558,01D
CEF - Aplic. 1226 - 578273074-5		0,02D	0,00
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	4.400,00D	20.583,38D
CREDITOS A RECEBER		4.400,00D	20.583,38D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		4.400,00D	20.583,38D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3.2	4.400,00D	20.583,38D
Empréstimos a Receber - Funcionários		4.400,00D	20.583,38D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	12.529,41D	9.020,17D
ADIANTAMENTOS		12.529,41D	9.020,17D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.4.1	8.940,02D	6.640,13D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		8.940,02D	6.640,13D
Adiantamento de Férias		8.940,02D	6.640,13D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.4.2	1.559,78D	302,39D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		1.559,78D	302,39D
Adiantamento a Fornecedores		1.559,78D	302,39D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.4.3	2.029,61D	2.077,65D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.029,61D	2.077,65D
Seguro de Veículos a Apropriar		2.029,61D	2.077,65D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		915,75D	198,54D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	915,75D	198,54D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		915,75D	198,54D
TRIBUTOS FEDERAIS		915,75D	198,54D
INSS a Recuperar		717,21D	0,00
FGTS a Recuperar		198,54D	198,54D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	2.806.338,07D	2.925.583,24D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	2.806.338,07D	2.925.583,24D
ATIVO IMOBILIZADO		2.806.338,07D	2.925.583,24D

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
COM RESTRIÇÃO		524.909,06D	549.939,98D
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		93.229,75C	68.198,83C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		92.434,50C	67.785,30C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		795,25C	413,53C
SEM RESTRIÇÃO		2.281.429,01D	2.375.643,26D
SEM RESTRIÇÃO		2.873.611,55D	2.872.512,55D
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	31.179,50D
Móveis e Utensílios		190.595,35D	189.496,35D
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		592.182,54C	496.869,29C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		310.080,38C	237.027,86C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		102.086,65C	102.086,65C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		25.032,27C	23.703,75C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		111.718,42C	95.419,03C
(-) Depreciação Acumulada Softwares de Equip. de Informáti		26.816,15C	22.914,01C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		15.375,39C	14.913,03C
(-) Playground		1.073,28C	804,96C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.13	243.232,55D	224.727,50D
COMPENSAÇÃO ATIVA		243.232,55D	224.727,50D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		243.232,55D	224.727,50D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		243.232,55D	224.727,50D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		243.232,55D	224.727,50D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		243.232,55D	224.727,50D
Cota Patronal INSS		174.987,44D	161.674,47D
Terceiros		50.746,37D	46.885,61D
SAT		8.749,37D	8.083,71D
PIS s/ Folha de Pagto		8.749,37D	8.083,71D
PASSIVO		3.775.595,52C	3.870.365,89C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	141.302,55C	231.728,46C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	5.728,51C	8.227,87C
FORNECEDORES A PAGAR		5.728,51C	8.227,87C
FORNECEDORES		5.728,51C	8.227,87C
FORNECEDORES		5.728,51C	8.227,87C
Vianova Serviços Eireli		0,00	19,56C
Embuema Materiais para Construcao Ltda		139,49C	139,49C
Embu Disq Gas Transporte e Comercio Ltda		0,00	400,00C
Prazeres e Ribeiro Drogaria e Perfumaria Eireli - Epp		75,33C	128,31C
fenix foods alimentos eireli - epp		0,00	3.859,72C
juniel moreira de freitas 28898046820		2.187,15C	2.187,15C
infanto club comercio de roupas ltda		375,64C	375,64C
GILSON TANIGUCHI		20,00C	20,00C
CLINICA DE OLHOS DE EMBU COE LTDA		350,00C	0,00
k2g suprimentos de impressão e informática eirelli		1.647,00C	1.098,00C
juliety ap. de camargo duarte chiodi com confec. ltda me		558,90C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
Aya Cenografia e Stands Ltda		31/12/2025 375,00C	31/12/2024 0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	131.636,39C	103.273,51C
COM RESTRIÇÃO		131.636,39C	103.273,51C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		131.636,39C	103.273,51C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		58.264,12C	44.803,12C
Salários a pagar		54.481,93C	44.803,12C
Crédito do trabalhador		3.782,19C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		14.164,88C	12.367,18C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.127,77C	5.616,92C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		8.037,11C	6.750,26C
FÉRIAS A PAGAR		59.207,39C	46.103,21C
Férias a pagar		54.821,73C	42.688,24C
Encargos de Férias a pagar		4.385,66C	3.414,97C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	3.500,46C	4.105,83C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		3.500,46C	4.105,83C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		3.500,46C	4.105,83C
RETENÇÕES NA FONTE		3.500,46C	4.105,83C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		3.412,25C	3.717,19C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		21,52C	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		66,69C	24,64C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	56,00C
INSS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	308,00C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	437,19C	2.483,42C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		437,19C	2.483,42C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		437,19C	2.483,42C
CONCESSIONÁRIAS		153,96C	0,00
Água e Esgoto a pagar		153,96C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		283,23C	2.483,42C
Seguro de Veículos a pagar		0,00	2.483,42C
Despesas Antecipadas		283,23C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	0,00	113.637,83C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		0,00	113.637,83C
COM RESTRIÇÃO		0,00	113.637,83C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	113.637,83C
Repasses Publicos - Municipal		0,00	107.444,97C
Repasses Publicos - Estadual		0,00	6.192,86C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.634.292,97C	3.638.637,43C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.4	3.634.292,97C	3.638.637,43C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.634.292,97C	3.638.637,43C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.634.292,97C	3.638.637,43C
Patrimônio Social		3.751.290,05C	3.746.020,58C
Patrimônio Social		3.751.290,05C	3.746.020,58C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4.1	116.997,08D	107.383,15D
Déficit do Exercício		116.997,08D	107.383,15D
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.13	243.232,55C	224.727,50C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		243.232,55C	224.727,50C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		243.232,55C	224.727,50C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		243.232,55C	224.727,50C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		243.232,55C	224.727,50C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		243.232,55C	224.727,50C
Cota Patronal INSS		174.987,44C	161.674,47C
Terceiros		50.746,37C	46.885,61C
SAT		8.749,37C	8.083,71C
PIS s/ Folha de Pagto		8.749,37C	8.083,71C

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.02.20 09:04:48 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	1.614.255,25	1.505.929,73
REPASSES PUBLICOS	1.176.323,13	1.109.047,33
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	1.175.165,64	1.108.835,71
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	1.157,49	211,62
RECEITAS PRÓPRIAS	437.932,12	396.882,40
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	183.810,43	199.127,53
EVENTOS E PROMOÇÕES	60.537,90	49.193,10
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	62.024,63	33.424,06
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	88.399,24	69.459,58
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	43.159,92	45.678,13
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.731.252,33)	(1.613.312,88)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(1.610.037,60)	(1.492.889,74)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(1.176.323,13)	(1.108.835,71)
PARCERIA - Repasses Municipais		
PESSOAL E ENCARGOS	(725.351,73)	(689.221,70)
ENCARGOS SOCIAIS	(39.060,97)	(6.024,10)
BENEFÍCIOS	(60.360,11)	(36.763,71)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(24.842,25)	(29.151,56)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(11.426,16)	(17.043,05)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(25.371,73)	(45.632,05)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.133,08)	(2.562,74)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(167,74)	0,00
PARCERIA - Repasses Estadual		
PESSOAL E ENCARGOS	(12.661,48)	(21.728,18)
ENCARGOS SOCIAIS	(24.657,69)	(32.174,30)
BENEFÍCIOS	(32.412,51)	(21.805,65)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(41.119,72)	(36.541,99)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(37.359,27)	(27.144,20)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(37.224,18)	(40.681,34)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.174,58)	(2.181,38)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(160,22)
DESPESAS FINANCEIRAS	(0,01)	0,00
PARCERIA - Repasses Federais		
PESSOAL E ENCARGOS	(64.540,00)	(20.690,69)
ENCARGOS SOCIAIS	(20.850,94)	(26.869,84)
BENEFÍCIOS	(2.382,88)	(12.465,87)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(5.539,80)	(9.761,83)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(1.718,40)	(11.801,42)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(3.834,82)	(16.263,77)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.133,08)	(2.166,12)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(433.714,47)	(384.054,03)
PESSOAL E ENCARGOS	(82.427,75)	(88.798,41)
ENCARGOS SOCIAIS	(1.347,34)	(31.505,16)
BENEFÍCIOS	(9.286,29)	(6.621,15)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(136.452,51)	(79.900,21)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(9.914,23)	(5.507,73)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(135.795,11)	(107.791,82)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(9.261,70)	(10.397,22)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.083,07)	(3.130,12)
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.986,55)	(4.724,08)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(43.159,92)	(45.678,13)
TOTAL DESPESA	(121.214,73)	(120.423,14)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(870,56)	0,00
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(870,56)	0,00
DEPRECIAÇÕES	(120.344,17)	(120.423,14)
DEPRECIAÇÕES	(120.344,17)	(120.423,14)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(116.997,08)	(107.383,15)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(116.997,08)	(107.383,15)

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

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

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.02.20 09:05:12 -03'00'

Empresa: CENTRO EDUCACIONAL A CRIANCA E ADOLESCENTE
C.N.P.J.: 65.518.359/0001-09
Insc. Junta Comercial: Data: 01/01/1900
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	Nota	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. - 5.5	1.614.255,25	1.505.929,73
REPASSES PUBLICOS	N.E. - 5.5.1	1.176.323,13	1.109.047,33
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Repasse Publicos - Municipal		886.556,28	826.398,91
Repasse Publicos - Estadual		188.609,44	182.417,26
Repasse Publicos - Federal		99.999,92	100.019,54
REND APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO			
Juros - Repasse Publicos - Municipal		1.157,49	209,76
Juros - Repasse Publicos - Estadual		0,00	1,74
Juros - Repasse Publicos - Federal		0,00	0,12
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. - 5.5.2	437.932,12	396.882,40
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		112.735,50	127.956,75
Doações Pessoas Jurídicas		71.074,93	71.170,78
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		60.537,90	48.742,10
Eventos		0,00	451,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		3.397,99	2.109,48
Locação de imóveis		43.500,00	29.918,00
Doacao de Alimentos		870,56	1.396,58
Créditos Devolução de Impostos		14.256,08	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		7.443,16	61.427,18
Descontos obtidos		125,94	292,04
Juros s/ rendimento de aplicação		80.830,14	7.740,36
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		43.159,92	45.678,13
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. - 5.7	(1.731.252,33)	(1.613.312,88)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL		(1.610.037,60)	(1.492.889,74)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(1.176.323,13)	(1.108.835,71)
PARCERIA - Repasses Municipais			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(613.168,14)	(600.856,38)
Férias		(80.000,00)	(23.535,59)
13º Salário		(32.183,59)	(55.881,78)
Rescisões		0,00	(8.947,95)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(38.262,97)	(5.070,84)
FGTS - Multa rescisão		0,00	(953,26)
Contribuição Assist. e Confederativa		(798,00)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(15.512,11)	(6.565,29)
Vale refeição		(44.848,00)	(27.887,17)
Convênio Médico		0,00	(2.311,25)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(15.756,43)	(19.011,56)
Manutenção em Informática		0,00	(680,00)
Manutenção de Prédios e Instalações		(8.590,00)	(8.980,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		(495,82)	0,00
Manutenção em veículos		0,00	(480,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(2.215,18)	(6.386,24)
Água e esgoto		(4.500,09)	(6.578,43)
Telefone/Internet/TV		(3.080,89)	(2.578,38)
Gás		(1.630,00)	(1.500,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		0,00	(738,16)
Combustíveis e Lubrificantes		(2.032,83)	(3.445,61)
Generos Alimentícios		(12.301,68)	(29.630,34)
Materiais de obras e construções		0,00	(1.494,60)
Material de escritório		0,00	(58,68)
Material de limpeza		(7.734,72)	(5.262,59)
Material de manutenção de equipamentos		0,00	(124,33)
Medicamentos		(3.180,56)	(2.486,53)
Vestuário		0,00	(2.391,21)
Material de Higiene Pessoal		(121,94)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Seguros Apropriados		(1.133,08)	(2.562,74)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(167,74)	0,00
PARCERIA - Repasse Estadual			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(12.661,48)	(21.728,18)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(24.657,69)	(31.294,30)
Contribuição Assist. e Confederativa		0,00	(880,00)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(5.712,51)	(5.813,34)
Vale refeição		(26.700,00)	(13.253,15)
Uniformes		0,00	(375,00)
Convênio Médico		0,00	(1.064,16)

Medicina do trabalho	0,00	(1.300,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(32.259,72)	(33.256,99)
Manutenção em Informática	(350,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(8.510,00)	(2.800,00)
Manutenção em veículos	0,00	(485,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(12.017,18)	(4.702,31)
Água e esgoto	(16.258,73)	(17.091,88)
Telefone/Internet/TV	(6.668,36)	(3.850,01)
Gás	(2.415,00)	(1.500,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(350,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(6.866,22)	(5.335,12)
Generos Alimentícios	(16.194,05)	(22.127,43)
Material de escritório	(1.214,83)	(1.379,50)
Material de limpeza	(7.336,68)	(5.589,07)
Material de manutenção de equipamentos	(87,80)	(127,75)
Material pedagógico	0,00	(909,05)
Medicamentos	(5.241,60)	(2.989,79)
Vestuário	0,00	(831,86)
Material de Higiene Pessoal	0,00	(579,52)
Despesas com Assistidos	0,00	(462,25)
Materiais de Jardinagem	(283,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(1.133,06)	(1.281,38)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(2.041,52)	(900,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	0,00	(160,22)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(0,01)	0,00
PARCERIA - Repasses Federais		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(64.540,00)	(20.690,69)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(20.850,94)	(26.869,84)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(1.322,88)	(2.670,83)
Vale refeição	(900,00)	(8.870,54)
Convênio Médico	0,00	(924,50)
Medicina do trabalho	(160,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(4.139,80)	(8.771,83)
Manutenção de Prédios e Instalações	(1.400,00)	(990,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	0,00	(2.318,40)
Água e esgoto	0,00	(5.600,12)
Telefone/Internet/TV	(903,40)	(3.162,90)
Gás	(815,00)	(720,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(538,50)
Combustíveis e Lubrificantes	(1.469,37)	(3.678,60)
Generos Alimentícios	(1.742,84)	(5.519,78)
Material de escritório	(65,56)	0,00
Material de limpeza	0,00	(3.294,41)
Medicamentos	(557,05)	(3.075,09)
Material de Higiene Pessoal	0,00	(157,39)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(1.133,08)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	0,00	(2.166,12)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(433.714,47)	(384.054,03)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(38.617,13)	(1.068,66)
Horas Extras	0,00	(24.022,71)
Rescisões	0,00	(22.953,75)
Férias	(1.252,46)	(24.337,88)
13º Salário	(31.210,66)	(6.654,93)
Encargos sociais de férias	(6.041,49)	(4.785,83)
Encargos sociais de 13º Salário	(5.306,01)	(4.974,65)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(6.832,05)
FGTS - Multa rescisão	(1.347,34)	(24.673,11)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(894,63)	(1.207,93)
Vale refeição	(3.300,00)	(4.218,80)
Uniformes	(1.117,80)	0,00
Convênio Médico	(3.523,86)	(1.194,42)
Medicina do trabalho	(450,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(30.000,00)	(6.955,00)
Prestador de serviço PJ	(21.624,33)	(72.825,21)
Serviços Técnicos	(420,00)	0,00
Manutenção em Informática	(1.420,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(66.180,00)	0,00
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(784,18)	0,00
Publicidade e Propaganda	(3.480,00)	0,00
Manutenção de Software / Informática	(1.360,00)	0,00
Manutenção em veículos	(8.894,00)	(120,00)
Serviços Médicos	(2.290,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(1.850,00)	0,00
Energia Elétrica	(1.595,96)	(2.006,02)
Água e esgoto	(6.322,46)	(2.555,90)
Telefone/Internet/TV	(145,81)	(145,81)
Gás	0,00	(800,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(11.179,09)	(7.895,43)
Brindes	(3.359,60)	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	(186,60)	0,00
Generos Alimentícios	(55.992,93)	(39.257,76)
Materiais de obras e construções	(11.252,20)	(13.271,17)

Materiais Descartáveis/Embalagens	(98,10)	(65,00)
Material de copa e cozinha	0,00	(1.115,89)
Material de escritório	(4.981,35)	(5.007,30)
Material de limpeza	(1.536,53)	(3.342,67)
Material de manutenção de equipamentos	(10.185,09)	(2.348,01)
Material de manutenção de veículos	0,00	(5.490,92)
Material pedagógico	(2.842,19)	(140,42)
Medicamentos	(5.065,00)	(959,79)
Refeições	(1.151,65)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(16.641,73)	(10.248,44)
Vestuário	(7.833,91)	(10.013,05)
Material de Higiene Pessoal	(3.489,14)	(1.274,51)
Material de Uso e Consumo	0,00	(4.514,46)
Despesas com Assistidos	0,00	(2.847,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(3.503,67)	(3.920,31)
Publicidade e Propaganda	(467,47)	(421,32)
Cartórios	(248,39)	(43,35)
Decoração e Jardinagem	(3.063,05)	(409,80)
Eventos (atividade fim)	(126,00)	(160,65)
Certificado Digital	(169,90)	(169,90)
Transporte - Frete e Carreto	(8,99)	(1.951,89)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(1.634,23)	(300,00)
Chaveiro	(40,00)	(420,00)
Locação de Equipamentos	0,00	(2.600,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(167,74)	(1.274,92)
IPTU	(1.294,27)	(1.239,52)
Tx. Funcionamento	0,00	(219,08)
Multa de Trânsito	(621,06)	(396,60)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(234,19)	(427,43)
Taxas Bancárias	(3.752,36)	(4.296,65)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14	
Serviço voluntário	(43.159,92)	(45.678,13)
TOTAL DESPESA	(121.214,73)	(120.423,14)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(870,56)	0,00
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Desp. Doacao Alimentacao	(870,56)	0,00
DEPRECIAÇÕES	(120.344,17)	(120.423,14)
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações	(120.344,17)	(120.423,14)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(116.997,08)	(107.383,15)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(116.997,08)	(107.383,15)

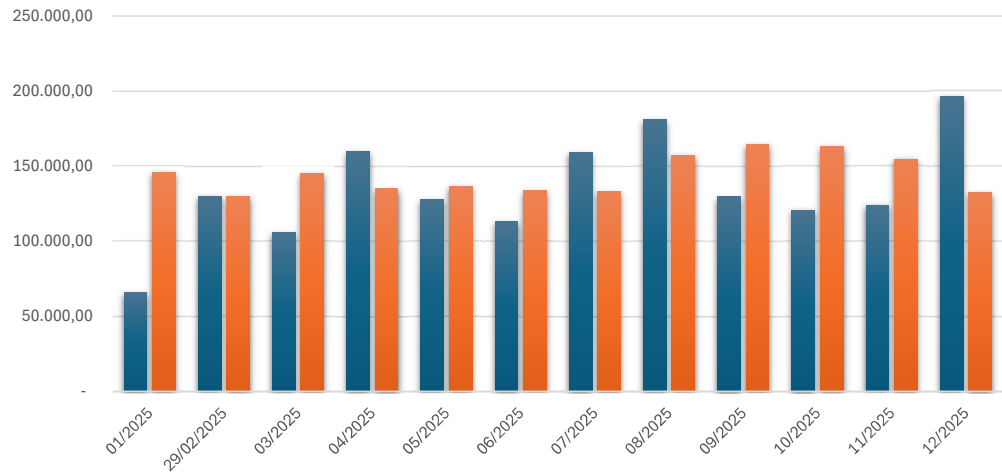
NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

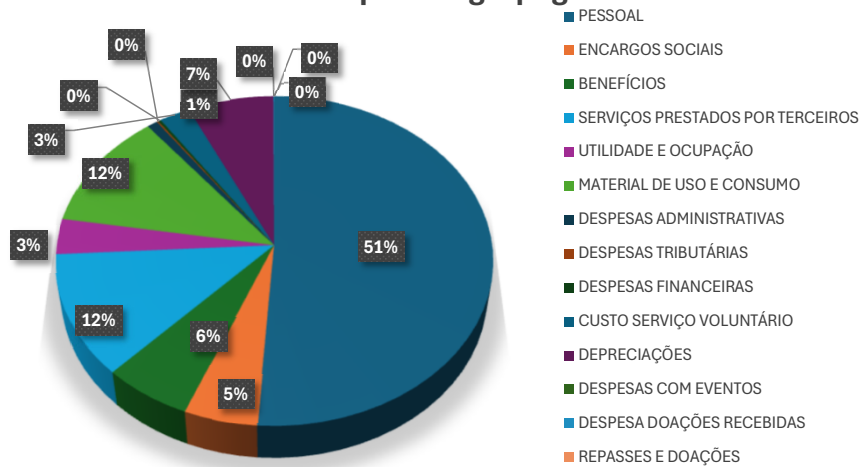
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.02.20 09:05:27 -03'00'

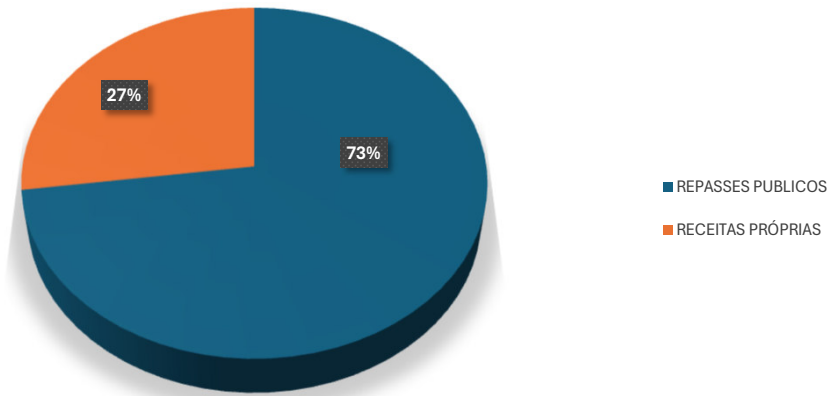
Comparativo Receitas X Custos/Despesas



Custos e despesas agrupadas



Receitas agrupadas



CENTRO EDUCACIONAL A CRIANCA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	3.736.294,72	6.093,55	3.742.388,27
Saldos em 31 de Dezembro de 2024	3.746.020,58	- 107.383,15	3.638.637,43
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(107.383,15)	107.383,15	-
Superávit / Déficit do Período		(116.997,08)	(116.997,08)
Ajustes de Exercícios Anteriores	112.652,62		112.652,62
Saldos em 31 de dezembro de 2025	3.751.290,05	(116.997,08)	3.634.292,97

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547
873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.02.20 09:05:41 -03'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	-116.997,08	-107.383,15
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	112.652,62	3.632,31
DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	120.344,17	120.423,14
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	115.999,71	16.672,30
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	11.956,93	9.417,13
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	16.183,38	8.583,30
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	-3.557,28	-5,59
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	48,04	141,17
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	-717,21	698,25
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-90.425,91	62.393,59
FORNECEDORES A PAGAR	-2.499,36	1.860,62
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	28.362,88	-6.004,17
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	-605,37	-77,69
OUTRAS OBRIGAÇÕES	-2.046,23	264,60
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	-113.637,83	66.350,23
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	37.530,73	88.483,02
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-1.099,00	-4.995,47
AJUSTE IMOBILIZADO	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-1.099,00	-4.995,47
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	36.431,73	83.487,55
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	914.980,56	831.493,01
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	951.412,29	914.980,56
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	36.431,73	83.487,55

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE
CPF: 705.283.816-87

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.02.20 09:06:14 -03'00'

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(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 2025, 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	31/12/2025	31/12/2024
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	83.146,17	25.513,41
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	9.510,89	25.512,41
CEF - 1226 - 579100805-4 - Municipal	9.510,89	22.669,54
CEF - 1226 - 579100804-6 - Estadual	0,00	2.842,87
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO		
RECURSOS PROPRIOS	73.635,28	1,00
Banco Itaú - 0568 - 23575-8	1,00	1,00
CEF - 1226 - 579101694-4	73.634,28	0,00

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	31/12/2025	31/12/2024
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	868.266,12	889.467,15
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	1,02	25.207,19
CEF - Aplic. 1226 - 579100805-4 - Municipal	1,02	24.965,36
CEF - Aplic. 1226 - 579100804-6 - Estadual	0,00	224,24
CEF - Aplic. 1226 - 579100803-8 - Federal	0,00	17,59
RECURSOS PROPRIOS - SEM RESTRIÇÃO	868.265,10	864.259,96
Banco Itaú - Auto Mais - 0568 - 23575-8	52.555,14	139.811,21
Banco Itaú - CDB DI - 0568 - 23575-8	268.095,53	265.895,99
Banco Itaú CDB-PRE 0568 - 23575-8	530.159,34	394.994,75

CEF - Aplic. 1226 -579101694-4 Provisionamento	17.455,07	63.558,01
CEF - Aplic. 1226 - 578273074-5	0,02	0,00

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

NOTA 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

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	31/12/2025	31/12/2024
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	4.400,00	20.583,38
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	4.400,00	20.583,38
Empréstimos a Receber - Funcionários	4.400,00	20.583,38

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	8.940,02	6.640,13
ASSISTENCIA SOCIAL	8.940,02	6.640,13
Adiantamento de Férias	8.940,02	6.640,13

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	31/12/2025	31/12/2024
ADIANTAMENTOS	1.559,78	302,39
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.559,78	302,39
Adiantamento à Fornecedores	1.559,78	302,39

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	31/12/2025	31/12/2024
DESPESAS ANTECIPADAS	2.029,61	2.077,65
Seguros de Veículos	2.029,61	2.077,65

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	31/12/2025	31/12/2024
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	915,75	198,54
TRIBUTOS FEDERAIS	915,75	198,54
INSS a Recuperar	717,21	0,00
IRRF s/ Folha a Recuperar	198,54	198,54

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	DEPRECIACÃO EM 2025	AQUISIÇÕES EM 2025	BAIXAS EM 2025	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		549.939,98	-25.030,92	0,00	0,00	524.909,06
ASSISTENCIA SOCIAL						
Equipamentos de Informática	20%	1.494,81	-24.649,20	0,00	0,00	-23.154,39
Edificações	4%	548.445,17	-381,72	0,00	0,00	548.063,45
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		2.375.643,26	-95.313,25	1.099,00	0,00	2.281.429,01
RECURSOS PROPRIOS						
Edificações	4%	1.589.285,32	-73.052,52	0,00	0,00	1.516.232,80
Construção em andamento	0%	38.707,30	0,00	0,00	0,00	38.707,30
Veículos	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	9.340,29	-1.328,52	0,00	0,00	8.011,77
Equipamentos de Informatica	20%	8.265,49	-3.902,14	0,00	0,00	4.363,35
Móveis e Utensílios	10%	94.077,32	-16.299,39	1.099,00	0,00	78.876,93
Playground	10%	1.878,16	-268,32	0,00	0,00	1.609,84
Terrenos	0%	631.431,41	0,00	0,00	0,00	631.431,41
Instalações	10%	2.657,97	-462,36	0,00	0,00	2.195,61
TOTAL IMOBILIZADO		2.925.583,24	-120.344,17	1.099,00	0,00	2.806.338,07

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributarias, 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	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	131.636,39	103.273,51
ASSISTENCIA SOCIAL	131.636,39	103.273,51
Salários a Pagar	54.481,93	44.803,12
Crédito do Trabalhador	3.782,19	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.127,77	5.616,92
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	8.037,11	6.750,26
Férias	54.821,73	42.688,24
Encargos s/ Férias	4.385,66	3.414,97

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	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	3.500,46	4.105,83
RETENÇÃO DE FONTE	3.500,46	4.105,83
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	3.412,25	3.717,19
IR Retido na Fonte PJ a recolher	21,52	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	66,69	24,64
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	56,00
INSS Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	308,00

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
OUTRAS OBRIGAÇÕES	437,19	2.483,42
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	437,19	2.483,42
Água e Esgoto a Pagar	153,96	0,00
Seguro de veículos a pagar	0,00	2.483,42
Despesas Antecipadas	283,23	0,00

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	31/12/2025	31/12/2024
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	0,00	113.637,83
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	113.637,83
Repasses Públicos - Municipal	0,00	107.444,97
Repasses Públicos - Estadual	0,00	6.192,86

NOTA 5.4 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

No decorrer da escrituração contábil do exercício de 2025, constatou-se que determinadas despesas não foram encaminhadas à contabilidade no encerramento do exercício de 2024, o que impossibilitou sua apropriação no período correto, em observância ao princípio da competência. Dessa forma, tais despesas foram reconhecidas no exercício corrente por meio de lançamentos de ajustes de exercícios anteriores, com contrapartida no Patrimônio Social.

Nos termos do CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, tais ocorrências configuram erro material e devem ser corrigidas por aplicação retrospectiva, mediante ajuste no patrimônio líquido, por meio de Ajustes de Exercícios Anteriores, sem transitar pelo resultado do exercício corrente, refletindo as transações nos períodos corretos.

Todos os valores e informações apurados foram conferidos e aprovados pelos responsáveis da instituição, que validaram a necessidade dos ajustes.

Histórico	Valor
Ajuste de Exercício 2024 - Seguros a pagar	2.163,08
Ajuste de Exercício 2024 - Repasses Públicos - Municipal	107.444,97
Ajuste de Exercício 2024 - Repasses Públicos - Estadual	6.192,86
Ajuste de Exercício 2024 - Vianova Serviços - NF 105186	19,56
Ajuste de Exercício 2024 - Empréstimo Funcionários	-1.630,79
Ajuste de Exercício 2024 - Empréstimo Funcionários - Juros	-1.537,06

NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado um déficit de R\$ 116.997,08 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 2025 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.614.255,25, sendo que R\$ 43.159,92 se trata de receitas de serviço voluntário, reconhecidas conforme determina a norma contábil. Todas as receitas foram integralmente aplicadas em território nacional 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	2025	2024
Repasse Públicos - Municipal	886.556,28	826.398,91
Juros Repasse Públicos - Municipal	157,49	209,76
Repasse Públicos - Estadual	188.609,44	182.417,26
Juros Repasse Públicos - Estadual	0,00	1,74
Repasse Públicos - Federal	99.999,92	100.019,54
Juros Repasse Públicos - Federal	0,00	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	2025	2024
Doações Pessoas Físicas	112.735,50	127.956,75
Doações Pessoas Jurídicas	71.074,93	71.170,78
Bazar	60.537,90	48.742,10
Eventos		451,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	3.397,99	2.109,48
Locação de Imóveis	43.500,00	29.918,00
Doação de Alimentos	870,56	1.396,58
Restituição de Impostos	14.256,08	0,00
Juros Ativos s/ restrição	7.443,16	61.427,18
Descontos Obtidos	125,94	292,04
Juros s/ rendimento de aplicação	80.830,14	7.740,36
Serviço Voluntário Ass. Social	43.159,92	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 2025 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.731.252,33 sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2025	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.731.252,33	1.613.312,88
Pessoal, Encargos e Benefícios	1.075.339,69	994.668,76
Serviços Prestados por Terceiros	207.954,28	155.355,59
Utilidade e Ocupação	60.418,06	61.496,40
Material de Uso e Consumo	202.225,84	210.368,98
Despesas Administrativas	14.702,44	17.307,46
Despesas Tributárias	2.250,81	3.290,34
Despesas Financeiras	3.986,56	4.724,08
Depreciação	120.344,17	120.423,14
Despesas Doações Recebidas	870,56	0,00
Serviço Voluntario	43.159,92	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: 1003110114328
Vigência: 06/02/2025 a 06/02/2026
Valor: R\$ 3.844,12

ALLIANZ SEGURADORA
Item: VEICULOS Nº Apólice: 517720241G311190544 Vigência: 12/07/2024 a 12/07/2025 Valor: R\$ 3.399,20

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, com protocolo tempestivo do processo de renovação tombado sob o nº 308796.1276967/2025, em 11/04/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2025	2024
INSS Patronal	174.987,44	161.674,47
Terceiro	50.746,37	46.885,61
SAT	8.749,37	8.083,71
Pis s/ Folha de Pagamento	8.749,37	8.083,71
Total	243.232,55	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.

5.15 - EVENTOS SUBSEQUENTES

A Administração da OSC declara que, até a data de aprovação das demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31/12/2025, não ocorreram eventos subsequentes que possam impactar de maneira relevante sua posição patrimonial e financeira, o desempenho de suas operações ou a continuidade dos negócios.

NATALIA GIL FRISOLI
Presidente

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725
47873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.02.20 09:06:31
-03'00'

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