

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ASSOCIACAO LAR DA BENCAO DIVINA

2024

Elaborado por:



 @ageresolucoes

 www.ageresolucoes.com.br

 contato@ageresolucoes.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO		8.619.654,89D	8.587.729,51D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	8.539.521,45D	7.501.737,66D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	8.443.643,21D	7.409.290,44D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		0,00	620,67D
COM RESTRIÇÃO		0,00	620,67D
ESPORTE		0,00	620,67D
BB Proj. SEESP 843.877		0,00	620,67D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	8.443.643,21D	7.408.669,77D
COM RESTRIÇÃO		7.244.850,75D	6.791.150,19D
EDUCAÇÃO		857.671,36D	2.364.228,56D
BB Aplic. 77846- x Fumcad 24/25		31.935,61D	0,00
BB Aplic. 75759-4 CEI Cheque poupanca		72.168,85D	262.271,88D
BB Aplic. 75759-4 CEI Cheque poupex		744.200,63D	429.668,68D
BB Aplic. Mesp 009692 poupança		0,00	15,36D
BB Aplic. 31781-0 MINC-PRONAC Nº 152965		962,40D	884,84D
BB Aplic. 77292-5 Proj. Proc. 00133/2023		8.403,87D	34.714,81D
BB Aplic. Minc. 22-1544-a		0,00	1.636.672,99D
ESPORTE		3.155.945,71D	3.164.728,80D
BB Aplic. 51548-5 SLI 2101914		119.446,32D	433.138,84D
BB Aplic. 38462-3 CMM II - MESP nº 1916119-05		6.526,21D	5.925,17D
BB Aplic. 43072-2 Mesp 2001002-00		1.010.169,33D	928.753,63D
BB Aplic. 46851-7 CMM III Mesp 2000948-00-a		0,00	3.385,55D
BB Aplic. 46580-1 CMM III Mesp 2000948-00-b		0,00	107.623,38D
BB Aplic. 47587-4 Mesp 2101914-00-b		504,56D	342.295,04D
BB Aplic. 56928-3 CMM Nordeste - SLI nº 2303264		505.948,66D	0,00
BB Aplic. 56927-5 CMM Nordeste - SLI nº 2303264		180.622,65D	0,00
BB Aplic. 53107-3 SLI 2202997		1.332.727,98D	693.455,05D
BB Aplic. Proj. SEESP 843.877		0,00	28.220,13D
BB Aplic. SLI 2303264		0,00	621.932,01D
CULTURA		3.231.233,68D	1.262.192,83D
BB Aplic. 77739-0 Pronac 23-4380-a		0,00	1.257.181,63D
BB Aplic. 77740-4 Pronac 23-4380-b		1.347.483,82D	0,00
BB Aplic.77978-4 Promac 2025 - Lar ta na Moda		620.906,08D	0,00
BB Aplic.78097-9 MINC-PRONAC nº 244703		1.262.843,78D	0,00
BB 15-2965 Popu		0,00	5.011,20D
SEM RESTRIÇÃO		1.198.792,46D	617.519,58D
RECURSOS PRÓPRIOS		1.198.792,46D	617.519,58D
BB 26968-9 Poup. Adm		0,00	365.419,47D
Órama Distr. Títulos e Val. Mobil.		0,00	252.100,11D
BB Aplic. 26968-9 Matriz		237.215,30D	0,00
BB Aplic.26968-9 Investimento BTG		961.577,16D	0,00
CREDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3	11.976,13D	16.000,00D
CREDITOS A RECEBER		11.976,13D	16.000,00D
CREDITOS DE CLIENTES A RECEBER	N.E. 5.1.3.1	11.976,13D	0,00
CLIENTES		11.976,13D	0,00
Cliente a receber - Creche		176,13D	0,00
ISCP - SOCIEDADE EDUCACIONAL LTDA		11.800,00D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3.2	0,00	16.000,00D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		0,00	16.000,00D
Contas a Receber		0,00	16.000,00D
ADIANTAMENTOS	N.E. 5.1.4	83.902,11D	76.447,22D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
ADIANTAMENTOS		31/12/2024 83.902,11D	31/12/2023 76.447,22D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.4.1	83.902,11D	76.447,22D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	2.113,45D
Adiantamento de Férias		0,00	2.113,45D
EDUCAÇÃO		83.902,11D	74.333,77D
Adiantamento de Férias		83.902,11D	74.333,77D
NAO CIRCULANTE		80.133,44D	1.085.991,85D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2	80.133,44D	1.085.991,85D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.1	80.133,44D	1.085.991,85D
COM RESTRIÇÃO		74.376,14D	0,00
EDUCAÇÃO		51.859,00D	0,00
Máquinas e Equipamentos		3.153,00D	0,00
Equipamentos de Informática		1.800,00D	0,00
Móveis e Utensílios		14.800,00D	0,00
Material / Equip Pedagógico / Playground		32.106,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - EDUCACAO		1.007,95C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		132,16C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		120,00C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		246,66C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Material/Equip. Pedagógico		509,13C	0,00
CULTURA		24.741,00D	0,00
Instrumentos Musicais		23.444,00D	0,00
Moveis e Utensilio		1.297,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - CULTURA		1.215,91C	0,00
(-) Depreciação Acumulado Instrumentos Musicais		1.183,48C	0,00
(-) Depreciação Acumulado Moveis e Utensilio		32,43C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		5.757,30D	1.085.991,85D
SEM RESTRIÇÃO		1.200.342,17D	1.196.923,07D
Edificações		1.073.819,23D	1.073.819,23D
Máquinas e Equipamentos		14.598,78D	11.179,68D
Móveis e Utensílios		49.186,67D	49.186,67D
Softwares de Equipamentos de Informática		14.720,00D	14.720,00D
Instrumentos Musicais		33.196,20D	33.196,20D
Instalações		14.821,29D	14.821,29D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		1.194.584,87C	110.931,22C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		1.073.819,23C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		10.748,86C	9.691,48C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		49.186,67C	45.396,79C
(-) Depreciação Acumulada Softwares de Equip. de Informáti		12.812,62C	10.078,42C
(-) Depreciação Acumulada Instrumento Musicais		33.196,20C	30.943,24C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		14.821,29C	14.821,29C
COMPENSAÇÃO ATIVA		515.860,10D	0,00
COMPENSAÇÃO ATIVA		515.860,10D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. 5.1.2	515.860,10D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		515.860,10D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		515.860,10D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		515.860,10D	0,00
Cota Patronal INSS		390.418,64D	0,00
Terceiros		105.920,56D	0,00
SAT		19.520,90D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
PASSIVO		31/12/2024 8.619.654,89C	31/12/2023 8.587.729,51C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	7.428.741,87C	6.918.386,96C
FORNECEDORES A PAGAR		12.270,07C	0,00
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	12.270,07C	0,00
FORNECEDORES		12.270,07C	0,00
FORNECEDORES		12.270,07C	0,00
Agere Solucoes Empresariais Ltda - Me		2.050,00C	0,00
EMIVE PATRULHA 24 HORAS LTDA		574,53C	0,00
Gl Comercial De Epi Ferragens E Ferramentas Ltda		59,30C	0,00
Mapcon Comercio De Materiais Para Construcao Ltda		331,84C	0,00
Classefarma Unidade Cupece		167,10C	0,00
CCM - CENTRO DE CULTURA MUSICAL LTDA		2.000,00C	0,00
Ultrachama Azul Comercio De Gas Ltda		1.470,00C	0,00
Tudor Comunicacao LTDA		3.000,00C	0,00
L J Personalizados Ltda		885,80C	0,00
Protetintas Distribuidora De Tintas Ltda		1.731,50C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	162.131,89C	223.923,57C
COM RESTRIÇÃO		147.044,30C	204.024,93C
EDUCAÇÃO		147.044,30C	204.024,93C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		0,00	73.111,50C
Salários a pagar		0,00	73.111,50C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		16.313,36C	17.761,93C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		5.099,78C	8.412,62C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		11.213,58C	9.349,31C
FÉRIAS A PAGAR		130.730,94C	113.151,50C
Férias a pagar		121.047,25C	113.151,50C
Encargos de Férias a pagar		9.683,69C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		15.087,59C	19.898,64C
ASSISTENCIA SOCIAL		0,00	19.898,64C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		0,00	10.267,89C
Salários a pagar		0,00	10.267,89C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		0,00	1.213,84C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	513,96C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	699,88C
FÉRIAS A PAGAR		0,00	8.416,91C
Férias a pagar		0,00	8.416,91C
EDUCAÇÃO		15.087,59C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		1.980,75C	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.013,89C	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		966,86C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		13.106,84C	0,00
Férias a pagar		12.167,45C	0,00
Encargos de Férias a pagar		939,39C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	9.412,03C	20.962,33C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		9.412,03C	20.962,33C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		9.412,03C	20.962,33C
RETENÇÕES NA FONTE		9.412,03C	20.962,33C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		8.990,84C	16.839,76C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		43,50C	8,63C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		296,46C	191,92C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		31/12/2024 81,23C	31/12/2023 3.922,02C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.4	7.406,31C	47.062,73C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		7.406,31C	47.062,73C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		7.406,31C	47.062,73C
CONCESSIONÁRIAS		7.406,31C	0,00
Energia Elétrica a pagar		4.072,49C	0,00
Água e Esgoto a pagar		3.333,82C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		0,00	47.062,73C
Contas a Pagar Diversas		0,00	28.490,06C
Contas a Pagar Diversas - Creche		0,00	18.572,67C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.5	7.237.521,57C	6.626.438,33C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		7.237.521,57C	6.626.438,33C
COM RESTRIÇÃO		7.237.521,57C	6.626.438,33C
EDUCAÇÃO		852.158,38C	63.555,61C
Projeto Fumcad		31.935,61C	0,00
Projeto CEI		811.818,90C	0,00
Projeto Proc.00133/2023		8.403,87C	34.714,81C
Projeto SEESP 843.877/2022		0,00	28.840,80C
ESPORTE		3.155.945,71C	3.663.132,06C
Projeto MESP 009692		0,00	15,36C
Projeto MESP 053206		6.526,21C	5.925,17C
Projeto CMM III - MESP nº 2000948-00		0,00	111.008,93C
Projeto MESP 2001002-00 -Construindo Vencedores		1.010.169,33C	928.753,63C
Projeto MESP 2101914-00		0,00	342.295,04C
Projeto MESP 2101914-00 - Outras Contas		0,00	1.000,00C
Recursos a Apropriar		0,00	526.608,03C
Projeto SLI-2101914		119.950,88C	432.138,84C
Projeto CMM Nordeste SLI-2303264		686.571,31C	621.932,01C
Projeto CMM VI SLI-2202997		1.332.727,98C	693.455,05C
CULTURA		3.229.417,48C	2.899.750,66C
LEI ROUANET		1.262.843,78C	0,00
Projeto Minc Pronac 22/1544		0,00	1.634.472,99C
Projeto Minc Pronac 22/1544 - Outras Contas		0,00	2.200,00C
Projeto Minc-Pronac 23-4380		1.344.483,82C	1.257.181,63C
Projeto Promac		621.127,48C	0,00
Projeto Minc-Pronac 15-2965		962,40C	5.896,04C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.3.6	1.190.913,02C	1.669.342,55C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.190.913,02C	1.669.342,55C
PATRIMÔNIO SOCIAL		1.190.913,02C	1.669.342,55C
PATRIMÔNIO SOCIAL		1.190.913,02C	1.669.342,55C
Patrimônio Social		511.547,80C	1.408.580,18C
Patrimônio Social		511.547,80C	458.889,66C
Superávit ou Déficit Acumulado		0,00	949.690,52C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4	679.365,22C	260.762,37C
Superávit do Exercício		679.365,22C	260.762,37C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		515.860,10C	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA		515.860,10C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. 5.1.2	515.860,10C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		515.860,10C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		515.860,10C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		515.860,10C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Cota Patronal INSS		390.418,64C	0,00
Terceiros		105.920,56C	0,00
SAT		19.520,90C	0,00



FERNANDA BATTISTELLA BUENO LANCELLOTTI

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	6.968.040,07	4.931.903,84
REPASSES PUBLICOS	5.378.130,09	3.503.153,53
EDUCAÇÃO		
REPASSES PUBLICOS	2.715.270,92	2.130.551,02
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	38.713,83	0,00
ESPORTE		
REPASSES PUBLICOS	851.779,54	460.756,10
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	43.193,11	0,00
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	1.600.795,37	911.846,41
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	128.377,32	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	1.589.909,98	1.428.750,31
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	278.049,69	809.030,01
EVENTOS E PROMOÇÕES	993.382,48	0,00
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	179.700,00	100.365,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	13.208,67	87.520,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	71.569,14	43.379,14
ISENÇÕES USUFRUIDAS	0,00	388.456,16
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	54.000,00	0,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(6.288.674,85)	(4.671.141,47)
TOTAL CUSTO EDUCAÇÃO	(3.992.400,59)	(4.666.853,51)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(2.674.928,39)	(2.115.439,59)
CRECHE		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(1.199.064,59)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(364.091,76)
BENEFÍCIOS	0,00	(39.527,98)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(26.021,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(62.559,01)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(423.570,83)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(604,42)
CEI		
PESSOAL E ENCARGOS	(1.483.310,93)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(126.426,72)	0,00
BENEFÍCIOS	(24.811,55)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(233.384,88)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(68.543,90)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(479.329,43)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(373,19)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(240,71)	0,00
FUMCAD		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(220.380,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(35.127,08)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.000,00)	0,00
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	(1.317.472,20)	(2.551.413,92)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(144.950,11)	(86.748,64)
ENCARGOS SOCIAIS	(42.096,82)	(28.167,30)
BENEFÍCIOS	(71.635,32)	(67.915,88)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(389.295,33)	(392.274,05)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(29.622,65)	(19.944,17)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(45.722,05)	(63.261,21)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(127.352,65)	(120.712,72)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.776,53)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(22.704,21)	(15.357,03)
DESPESAS PROJETOS/CONVENIOS	(388.316,53)	(1.757.032,92)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(54.000,00)	0,00
TOTAL CUSTO CULTURA	(1.493.728,48)	0,00
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(1.493.728,48)	0,00
MINC-PRONAC Nº 234380		
PESSOAL E ENCARGOS	(99.636,23)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(1.256.269,11)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(125.026,36)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(1.493.728,48)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(12.796,78)	0,00
TOTAL CUSTO ESPORTE	(744.556,69)	0,00
CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	(744.556,69)	0,00
PARCERIA SLI 2101914		
PESSOAL E ENCARGOS	(341.468,39)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(32.358,72)	0,00
BENEFÍCIOS	(7.613,31)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(56.578,46)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(30.700,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(65.108,60)	0,00
CMM Nordeste - SLI nº 2303264		
BENEFÍCIOS	(1.639,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(198.539,11)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(10.551,10)	0,00
TOTAL DESPESA	(57.989,09)	(4.287,96)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(45.930,81)	0,00
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS	(17.386,41)	0,00
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(28.544,40)	0,00
DEPRECIACÕES	(12.058,28)	(4.287,96)
DEPRECIACÕES	(12.058,28)	(4.287,96)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	679.365,22	260.762,37
SUPERÁVIT DO PERÍODO	679.365,22	260.762,37

FERNANDA BATTISTELLA BUENO LANCELLOTTI


JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

Empresa: ASSOCIACAO LAR DA BENCAO DIVINA
C.N.P.J.: 62.702.550/0001-00
CONSOLIDADO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024


Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. - 5.5	6.968.040,07	4.931.903,84
REPASSES PUBLICOS	N.E. - 5.5.1	5.378.130,09	3.503.153,53
EDUCAÇÃO			
REPASSES PUBLICOS			
Convênio FUMCAD		0,00	13.829,90
Convênio Prefeitura		586.079,09	1.845.319,04
Projeto 00133/2023		0,00	135.543,03
Projeto Proc.00133/2023		27.197,36	0,00
Projeto SEESP 843.877		0,00	135.859,05
PROJETO FUMCAD		254.678,43	0,00
PROJETO CEI		1.847.316,04	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplic. CEI		34.885,18	0,00
Juros Aplic. FUMCAD		3.828,65	0,00
ESPORTE			
REPASSES PUBLICOS			
Projeto MESP SLI-2101914		658.413,38	121.376,48
Projeto CMM Nordeste - SLI nº 2303264		190.494,99	0,00
Projeto MESP 2000948-00		0,00	339.379,62
Projeto SEESP 843.877		2.871,17	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplic. Mesp Nº 2101914-00		22.958,89	0,00
Juros Aplic. CMM Nordeste - SLI nº 2303264		20.234,22	0,00
CULTURA			
REPASSES PUBLICOS			
Projeto PROMAC 2021		0,00	15.934,11
Projeto Pronac 23-4380		1.605.795,37	0,00
Projeto Minc Pronac 22-1544		0,00	895.912,30
Projeto Minc-Pronac 22-1544		(5.000,00)	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplic. PRONAC 23-4380		128.377,32	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. - 5.5.2	1.589.909,98	1.428.750,31
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		247.773,81	809.030,01
Doações Pessoas Jurídicas		30.275,88	0,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		369.163,64	0,00
Eventos		624.218,84	0,00
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO			
Prestação de serviços		179.700,00	104.250,00
(-) ISS		0,00	(3.885,00)
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Artesanais		3.498,53	87.520,00
Doações de Material de Uso e Consumo		9.710,14	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		77.302,15	66.509,00
Descontos obtidos		173,35	0,00
(-) Perdas em Investimentos		(5.906,36)	(23.129,86)
ISENÇÕES USUFRUIDAS			
Isenções Usufruídas Convenio PMSP		0,00	270.120,55
Isenções Usufruídas Projetos		0,00	99.198,43
Isenções Usufruídas Demais Receitas		0,00	19.137,18
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13		
Serviço Voluntário Ass. Social		54.000,00	0,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPASAS	N.E. - 5.7	(6.288.674,85)	(4.671.141,47)
TOTAL CUSTO EDUCAÇÃO		(3.992.400,59)	(4.666.853,51)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO		(2.674.928,39)	(2.115.439,59)
CRECHE			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		0,00	(1.199.064,59)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		0,00	(93.971,21)
INSS		0,00	(270.120,55)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		0,00	(13.972,06)
Cursos e treinamentos		0,00	(17.815,00)
Medicina do trabalho		0,00	(7.740,92)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			

Prestador de serviço PJ	0,00	(20.085,00)
Manutenção em Informática	0,00	(1.765,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(4.171,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	0,00	(2.077,27)
Energia Elétrica	0,00	(10.593,10)
Água e esgoto	0,00	(36.156,19)
Telefone/Internet/TV	0,00	(1.462,45)
Gás	0,00	(12.270,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	0,00	(172.704,67)
Materiais de obras e construções	0,00	(120.240,29)
Material de copa e cozinha	0,00	(43.285,90)
Material de escritório	0,00	(50.781,49)
Material pedagógico	0,00	(35.502,28)
Medicamentos	0,00	(1.056,20)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
Juros Pagos	0,00	(53,61)
Taxas Bancárias	0,00	(550,81)
CEI		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(1.258.455,91)	0,00
Férias	(80.580,46)	0,00
13º Salário	(80.742,78)	0,00
Rescisões	(63.531,78)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(108.549,77)	0,00
FGTS - Multa rescisão	(17.876,95)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(20.482,19)	0,00
Vale refeição	(1.537,80)	0,00
Ajuda de Custo	(284,34)	0,00
Medicina do trabalho	(2.507,22)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(103.721,47)	0,00
Serviço de Consultoria	(1.148,55)	0,00
Serviços Técnicos	(310,00)	0,00
Manutenção em Informática	(1.726,45)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(126.478,41)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(15.813,09)	0,00
Água e esgoto	(36.743,69)	0,00
Telefone/Internet/TV	(1.001,33)	0,00
Gás	(8.820,00)	0,00
Alarme e monitoramento	(6.165,79)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(80.904,27)	0,00
Generos Alimentícios	(217.773,96)	0,00
Materiais de obras e construções	(13.379,48)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	(5.797,20)	0,00
Material de copa e cozinha	(31.837,89)	0,00
Material de escritório	(7.451,70)	0,00
Material de limpeza	(26.037,42)	0,00
Material de manutenção de equipamentos	(8.224,37)	0,00
Material pedagógico	(71.551,76)	0,00
Medicamentos	(2.209,37)	0,00
Material de Higiene	(6.630,20)	0,00
Material de uso e consumo	(7.531,81)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Cartórios	(373,19)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
Juros Pagos	(74,92)	0,00
Taxas Bancárias	(165,79)	0,00
FUMCAD		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(217.880,00)	0,00
Assessoria Jurídica	(2.500,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(2.441,30)	0,00
Generos Alimentícios	(21.673,51)	0,00
Material de escritório	(2.794,08)	0,00
Material de limpeza	(1.847,27)	0,00
Material pedagógico	(5.270,92)	0,00
Materias primas - projetos	(1.100,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Locações	(3.000,00)	0,00
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	(1.317.472,20)	(2.551.413,92)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		

Salários	(17.316,21)	(86.748,64)
Férias	(34.785,99)	0,00
13º Salário	(2.794,29)	0,00
Encargos sociais de férias	(36.902,02)	0,00
Bolsa de Estudos	(53.151,60)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(10.625,07)	(9.030,12)
FGTS - Multa rescisão	(31.471,75)	0,00
INSS	0,00	(19.137,18)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(2.063,53)	(1.914,82)
Vale refeição	(80,69)	0,00
Cursos e treinamentos	(1.397,00)	0,00
Convênio Médico	(68.094,10)	(66.001,06)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(21.667,35)	0,00
Prestador de serviço PJ	(254.630,66)	(379.793,05)
Serviço de Consultoria	(29.179,40)	0,00
Serviços Técnicos	(16.914,90)	0,00
Assessoria Jurídica	(8.641,55)	0,00
Manutenção em Informática	(2.165,22)	(12.481,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	(55.948,99)	0,00
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(113,80)	0,00
Publicidade e Propaganda	(33,46)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(11.800,21)	(7.969,06)
Água e esgoto	(11.060,28)	(5.749,40)
Telefone/Internet/TV	(3.476,37)	(5.250,71)
Gás	(2.940,00)	0,00
Alarme e monitoramento	(345,79)	(975,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(4.774,57)	(1.098,00)
Brindes	(840,00)	0,00
Generos Alimentícios	(5.677,23)	(4.450,78)
Impressos / formulários	(10,00)	0,00
Materiais de obras e construções	(178,80)	(7.439,00)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(200,10)	0,00
Material de copa e cozinha	(2.922,87)	0,00
Material de escritório	(56,80)	(43.424,43)
Material de limpeza	(1.098,93)	0,00
Material de manutenção de equipamentos	(18.665,91)	0,00
Material pedagógico	(8.446,58)	(6.849,00)
Medicamentos	(89,22)	0,00
Refeições	(2.087,04)	0,00
Vestuário	(674,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Cartórios	(313,65)	(614,07)
Despesas Postumas	(179,00)	0,00
Eventos (atividade fim)	(96.264,63)	(118.179,17)
Certificado Digital	(1.196,91)	0,00
Transporte - Frete e Carreto	(2.242,20)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(11.226,86)	(1.919,48)
Estacionamento / pedágio	(206,00)	0,00
Chaveiro	(184,00)	0,00
Locações	(6.833,40)	0,00
Eventos	(606,00)	0,00
Doações Realizadas	(8.100,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
Tx. Funcionamento	(1.120,25)	0,00
Taxas Diversas	(656,28)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(3.440,88)	(293,88)
IOF	(11.361,60)	0,00
Taxas Bancárias	(7.901,73)	(15.063,15)
DESPESAS PROJETOS/CONVENIOS		
INSS	0,00	(99.198,43)
Desp. Projeto Processo 00133/2023	(27.197,36)	(135.543,03)
Desp. Projeto SEESP 843.877/2022	(2.871,17)	(135.859,05)
Desp. Projeto Minc 22-5544	5.000,00	0,00
Desp. Projeto Mesp SLI-2101914	(147.544,79)	(121.376,48)
Desp. Projeto Minc 23-4380	(215.703,21)	0,00
Desps Projeto Promac 2021	0,00	(15.934,11)
Desps Projeto Mesp 20000948-00	0,00	(339.379,62)
Despesa Fumcad	0,00	(13.829,90)
Desp. Projeto Minc 22-1544	0,00	(895.912,30)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13	
Serviço voluntário	(54.000,00)	0,00
TOTAL CUSTO CULTURA	(1.493.728,48)	0,00

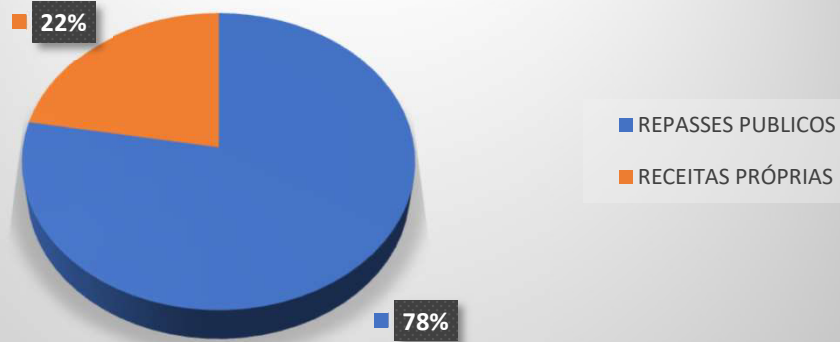
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO		(1.493.728,48)	0,00
MINC-PRONAC Nº 234380			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(29.927,74)	0,00
Bolsa Estágio		(69.708,49)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(1.600,00)	0,00
Prestador de serviço PJ		(1.254.669,11)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(11.346,16)	0,00
Generos Alimentícios		(94.000,42)	0,00
Materiais de obras e construções		(4.099,34)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens		(805,00)	0,00
Material de escritório		(7.425,85)	0,00
Material de manutenção de equipamentos		(3.900,00)	0,00
Vestuário		(3.449,59)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Eventos (atividade fim)		(8.393,62)	0,00
Locação de Maquinas e Equipamentos		(4.403,16)	0,00
TOTAL CUSTO ESPORTE		(744.556,69)	0,00
CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO		(744.556,69)	0,00
PARCERIA SLI 2101914			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(248.794,47)	0,00
13º Salário		(28.265,54)	0,00
Rescisões		(64.408,38)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(15.774,48)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(16.584,24)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(7.613,31)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(56.578,46)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Locação Diversas		(30.700,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(1.530,00)	0,00
Brindes		(640,00)	0,00
Generos Alimentícios		(24.532,80)	0,00
Vestuário		(33.738,00)	0,00
Material Esportivo		(4.667,80)	0,00
CMM Nordeste - SLI nº 2303264			
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(1.639,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(198.539,11)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Material Esportivo		(10.551,10)	0,00
TOTAL DESPESA	N.E. - 5.7	(57.989,09)	(4.287,96)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL		(45.930,81)	0,00
SUSTENTABILIDADE			
DESPESAS COM EVENTOS			
Despesas com eventos		(17.386,41)	0,00
DOAÇÕES			
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS			
Doações materias uso/consumo		(28.544,40)	0,00
DEPRECIAÇÕES		(12.058,28)	(4.287,96)
DEPRECIAÇÕES			
Depreciações		(12.058,28)	(4.287,96)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	N.E. - 5.4	679.365,22	260.762,37
SUPERÁVIT DO PERÍODO		679.365,22	260.762,37

FERNANDA BATTISTELLA BUENO LANCELLOTTI

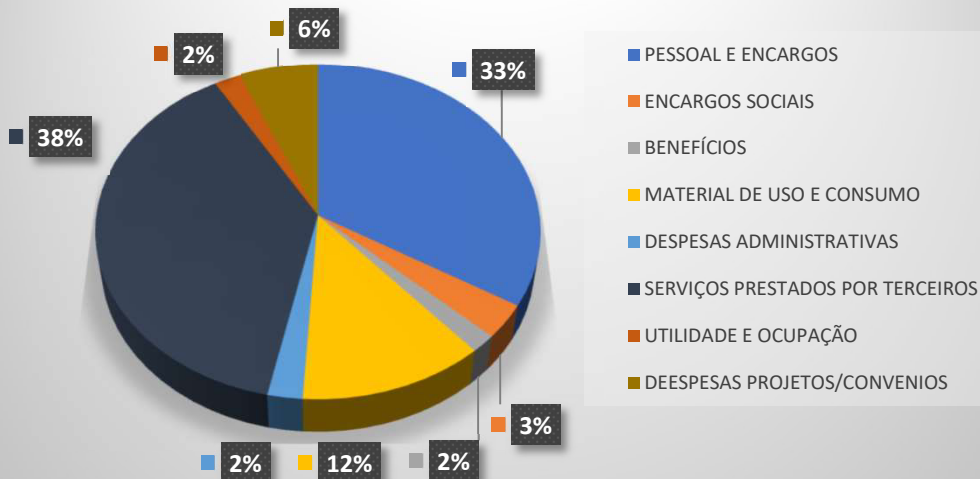

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

ASSOCIAÇÃO LAR DA BENÇÃO DIVINA
CNPJ Nº 62.702.550/0001-10
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2024

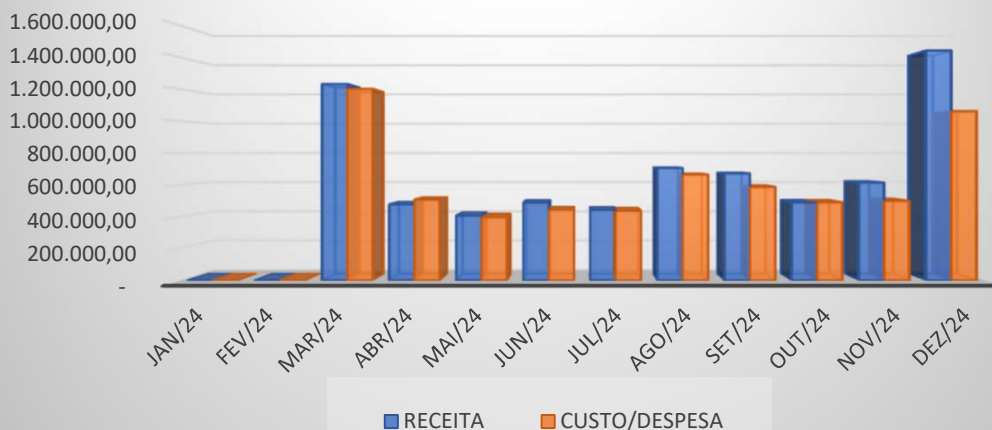
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



ASSOCIAÇÃO LAR DA BENÇÃO DIVINA
CNPJ Nº 62.702.550/0001-10
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit / Déficit</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u><u>458.889,66</u></u>	<u><u>1.210.452,89</u></u>	<u><u>1.669.342,55</u></u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	1.210.452,89	-1.210.452,89	0,00
Superávit / Déficit do Período		679.365,22	679.365,22
Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.157.794,75	0,00	-1.157.794,75
Saldos em 31 de dezembro de 2024	<u><u>511.547,80</u></u>	<u><u>679.365,22</u></u>	<u><u>1.190.913,02</u></u>

Fernanda Battistella Bueno Lancellotti
Presidente


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

ASSOCIAÇÃO LAR DA BENÇÃO DIVINA
CNPJ Nº 62.702.550/0001-10
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	679.365,22	260.762,37
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-1.157.794,75	0,00
Depreciação/Amortização	12.058,28	4.287,96
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-466.371,25	265.050,33
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-3.431,02	-27.963,04
Créditos a Receber	4.023,87	-16.000,00
Adiantamentos a Funcionários	-7.454,89	-13.263,04
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	1.300,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	510.354,91	2.012.860,33
Fornecedores a Pagar	12.270,07	0,00
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-61.791,68	64.624,76
Obrigações Tributárias	-11.550,30	8.258,84
Outras Obrigações	-39.656,42	24.176,02
Parcerias e Subvenções a Realizar	611.083,24	1.915.800,71
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	40.552,64	2.249.947,62
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-80.019,10	0,00
Baixa de Imobilizado	1.073.819,23	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	993.800,13	0,00
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	1.034.352,77	2.249.947,62
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	7.409.290,44	5.159.342,82
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	8.443.643,21	7.409.290,44
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.034.352,77	2.249.947,62

Fernanda Battistella Bueno Lancellotti
Presidente



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

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

A pessoa jurídica de direito privado com a denominação “ASSOCIAÇÃO LAR DA BENÇÃO DIVINA”, também designada nesse Estatuto Social simplesmente como ASSOCIAÇÃO, é uma associação de fins não econômicos nem lucrativos, com sede em São Paulo, SP, à Rua Francisco Teles Dourado, nº 199/202, Jardim Prudência, CEP 04649-040 e reger-se-á pelo presente Estatuto Social.

A fim de cumprir suas finalidades, a ASSOCIAÇÃO organizar-se-á em tantas unidades de prestação de serviço quantas se fizerem necessárias, por decisão do Conselho de Administração e sob a coordenação deste, as quais reger-se-ão por este Estatuto Social.

A ASSOCIAÇÃO tem por finalidade:

- (I) servir à coletividade, gratuitamente, objetivando a valorização do ser humano e sua plena integração no seio da família e da comunidade;
- (II) criar creches e CEIs – Centros de Educação Infantil em convênio com a Secretaria de Educação da Prefeitura Municipal de São Paulo – SP, responsabilizando-se pela gestão, coordenação pedagógica e administração financeira de seus convênios e projetos educacionais e culturais, desenvolvendo atividades promocionais e assistenciais para famílias em situação de vulnerabilidade e/ou risco social;
- (III) promover a defesa e garantia de direitos sociais a pessoas e famílias de baixa renda ou em situação de vulnerabilidade junto aos órgãos públicos e privados, nos atendimentos de suas necessidades;
- (IV) promover e difundir a cultura, nas diferentes áreas como música, teatro, dança, esporte e outros a todos os segmentos da sociedade, buscar a formação pessoal de cada um de seus membros, participar de festivais e eventos e estabelecer e manter o contato com outros grupos congêneres;
- (V) promover a organização, o desenvolvimento e o apoio administrativo de projetos culturais, artísticos e esportivos.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2024, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/2009 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/1976 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 1.121/2008 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº 1.376/2011 (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 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) 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 “Livro Diário” ou na ECD (Escrituração Contábil Digital) 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. Os critérios e procedimentos do registro contábil de depreciação e amortização do ativo imobilizado, foram observados em relação a obrigatoriedade do reconhecimento com base em estimativa de sua vida útil. 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, salvo se resultarem em aumento considerável da vida econômica do bem.

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

circulantes. Já os valores que serão realizados ou liquidados após o término do exercício seguinte, serão demonstrados como não circulante.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas pela 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 composto por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, despesas antecipadas.

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00	620,67
EDUCAÇÃO	0,00	620,67
BB Proj. SEESP 843.877	0,00	620,67

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 - COM RESTRIÇÃO	8.443.643,21	7.408.669,77
EDUCAÇÃO	857.671,36	2.364.228,56
BB Aplic. 77846 X Fumcad 24/25	31.935,61	0,00
BB Aplic. 75759-4 CEI Cheque poupança	72.168,85	262.271,88
BB Aplic. 75759-4 CEI cheque poupex	744.200,63	429.668,68
BB Aplic. Mesp 009692 poupança	0,00	15,36
BB Aplic. 31781-0 Minc-Pronac Nº 152965	962,40	884,84
BB Aplic. 77292-5 Proj. Proc. 00133/2023	8.403,87	34.714,81
BB Aplic. Minc. 22-1544-a	0,00	1.636.672,99
ESPORTE	3.155.945,71	3.164.728,80
BB Aplic. 51548-5 SLI 2101914	119.446,32	433.138,84
BB Aplic. 38462-3 CMM II - MESP Nº 1916119-05	6.526,21	5.925,17
BB Aplic. 43072-2 Mesp 2001002-00	1.010.169,33	928.753,63
BB Aplic. 46851-7 CMM III Mesp 2000948-00-a	0,00	3.385,55
BB Aplic. 46580-1 CMM III Mesp 2000948-00-b	0,00	107.623,38
BB Aplic. 47587-4 Mesp 2101914-00-b	504,56	342.295,04
BB Aplic. CMM Nordeste - SLI Nº 56928-3	505.948,66	0,00
BB Aplic. CMM Nordeste - SLI Nº 56927-5 SLI	180.622,65	0,00
BB Aplic. 53107-3 SLI 2202997	1.332.727,98	693.455,05
BB Aplic. Proj. SEESP 843.877	0,00	28.220,13
BB Aplic. SLI 2303264	0,00	621.932,01
CULTURA	3.231.233,68	1.262.192,83
BB Aplic. 77739-0 Pronac 23-4380-a	0,00	1.257.181,63
BB Aplic. 77740-4 Pronac 23-4380-b	1.347.483,82	0,00
BB Aplic. 77978-4 Promac 2025 - Lar ta na Moda	620.906,08	0,00
BB Aplic. 78097-9 Minc-Pronac Nº 244703	1.262.843,78	0,00
BB 15-2965 Popu	0,00	5.011,20
SEM RESTRIÇÃO	1.198.792,46	617.519,58
BB 26968-9 Poup. Adm	0,00	365.419,47
Órama Distr. Títulos e Val. Mobil.	0,00	252.100,11
BB Aplic. 26968-9 Matriz	237.215,30	0,00
BB Aplic. 26968-9 Investimento BTG	961.577,16	0,00

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

NOTA 5.1.3.1 – CRÉDITOS DE CLIENTES A RECEBER

Valores a receber referentes a prestações de serviços.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CRÉDITOS A RECEBER	11.976,13	0,00
CRÉDITOS DE CLIENTES A RECEBER	11.976,13	0,00
Clientes a receber - Creche	176,13	0,00
ISCP - Sociedade Educacional LTDA	11.800,00	0,00

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Valores a receber como cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	0,00	16.000,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	0,00	16.000,00
Contas a Receber	0,00	16.000,00

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	31/12/2024	31/12/2023
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	83.902,11	76.447,22
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	2.113,45
Adiantamento de Férias	0,00	2.113,45
EDUCAÇÃO	83.902,11	74.333,77
Adiantamento de Férias	83.902,11	74.333,77

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, visto não representarem aumento de vida útil aos bens.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		76.600,00	-2.223,86	74.376,14	0,00
EDUCAÇÃO					
Máquinas e Equipamentos	10%	3.153,00	-132,16	3.020,84	0,00
Equipamentos de Informática	20%	1.800,00	-120,00	1.680,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	14.800,00	-246,66	14.553,34	0,00
Material/Equip Pedagógico/Playground	10%	32.106,00	-509,13	31.596,87	0,00
CULTURA					
Instrumentos Musicais	10%	23.444,00	-1.183,48	22.260,52	0,00
Móveis e Utensílios	10%	1.297,00	-32,43	1.264,57	
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		1.200.342,17	-1.194.584,87	5.757,30	1.085.991,85
RECURSOS PROPRIOS					
Edificações	4%	1.073.819,23	-1.073.819,23	0,00	1.073.819,23
Máquinas e Equipamentos	10%	14.598,78	-10.748,86	3.849,92	1.488,20
Móveis e Utensílios	10%	49.186,67	-49.186,67	0,00	3.789,88
Softwares de Equipamentos de Informática	20%	14.720,00	-12.812,62	1.907,38	4.641,58
Instrumentos Musicais	10%	33.196,20	-33.196,20	0,00	2.252,96
Instalações	10%	14.821,29	-14.821,29	0,00	0,00
TOTAL IMOBILIZADO		1.276.942,17	-1.196.808,73	80.133,44	1.085.991,85

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 até o exercício seguinte. Ultrapassando o término do exercício seguinte são apresentados no passivo não circulante.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
FORNECEDORES A PAGAR	12.270,07	0,00
FORNECEDORES	12.270,07	0,00
Fornecedores	12.270,07	0,00

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	162.131,89	223.923,57
EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	147.044,30	204.024,93
Salários a pagar	0,00	73.111,50
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.099,78	8.412,62
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	11.213,58	9.349,31
Férias	121.047,25	113.151,50
Encargos s/ Férias	9.683,69	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	0,00	19.898,64
Salários a pagar	0,00	10.267,89
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	513,96
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	699,88
Férias a pagar	0,00	8.416,91
EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	15.087,59	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	1.013,89	0,00
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	966,86	0,00
Férias	12.167,45	0,00
Encargos s/ Férias	939,39	0,00

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	9.412,03	20.962,33
RETENÇÃO DE FONTE	9.412,03	20.962,33
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	8.990,84	16.839,76
IR Retido na Fonte PJ a recolher	43,50	8,63
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	296,46	191,92
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	81,23	3.922,02

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	7.406,31	47.062,73
CONCESSIONÁRIAS	7.406,31	0,00
Energia Elétrica a pagar	4.072,49	0,00
Água e Esgoto a pagar	3.333,82	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	47.062,73
Contas a Pagar Diversas	0,00	28.490,06

Contas a Pagar Diversas - Creche

0,00

18.572,67

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	7.237.521,57	6.626.438,33
EDUCAÇÃO	852.158,38	63.555,61
Projeto Fumcad	31.935,61	0,00
Projeto CEI	811.818,90	0,00
Projeto Proc. 00133/2023	8.403,87	34.714,81
Projeto SEESP 843.877/2022	0,00	28.840,80
ESPORTE	3.155.945,71	3.663.132,06
Projeto MESP 009692	0,00	15,36
Projeto MESP 053206	6.526,21	5.925,17
Projeto CMM III - MESP 2000948-00	0,00	111.008,93
Projeto MESP 2001002-00 - Construindo Vencedores	1.010.169,33	928.753,63
Projeto MESP 2101914-00	0,00	342.295,04
Projeto MESP 2101914-00 - Outras Contas	0,00	1.000,00
Recursos a Apropriar	0,00	526.608,03
Projeto SLI-2101914	119.950,88	432.138,84
Projeto CMM Nordeste SLI-2303264	686.571,31	621.932,01
Projeto CMM VI SLI-2202997	1.332.727,98	693.455,05
CULTURA	3.229.417,48	2.899.750,66
Lei Rouanet	1.262.843,78	0,00
Projeto Minc Pronac 22/1544	0,00	1.634.472,99
Projeto Minc Pronac 22/1544 - Outras Contas	0,00	2.200,00
Projeto Minc-Pronac 23-4380	1.344.483,82	1.257.181,63
Projeto Promac	621.127,48	0,00
Projeto Minc-Pronac 15-2965	962,40	5.896,04

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 superávit do exercício no valor de R\$679.365,22, 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

No ano de 2024, a OSC registrou uma receita total de R\$ 6.968.040,07, sendo que R\$ 54.000,00 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	2024
EDUCAÇÃO	2.753.984,75
Convênio Prefeitura	586.079,09
Projeto Proc. 00133/2023	27.197,36
Projeto FUMCAD	254.678,43
Juros Aplic. FUMCAD	3.828,65
Projeto CEI	1.847.316,04
Juros Aplic. CEI	34.885,18
ESPORTE	894.972,65
Projeto MESP SLI-2101914	658.413,38
Juros plic. Mesp SLI-2101914	22.958,89
Projeto CMM Nordeste - SLI nº 2303264	190.494,99
Juros Aplic. Projeto CMM Nordeste - SLI nº 2303264	20.234,22
Projeto SEESP 843.877	2.871,17
CULTURA	1.729.172,69
Projeto Pronac 23-4380	1.605.795,37
Juros Aplic. Pronac 23-4380	128.377,32
Projeto Minc-Pronac 22-1544	-5.000,00
TOTAL	5.378.130,09

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	247.773,81
Doações Pessoas Jurídicas	30.275,88
Bazar	369.163,64
Eventos	624.218,84

Prestação de serviços	179.700,00
Artesanais	3.498,53
Doações de Material de Uso e Consumo	9.710,14
Juros Ativos s/ restrição	77.302,15
Descontos Obtidos	173,35
(-) Perdas em Investimentos	-5.906,36
Serviço Voluntario Ass. Social	54.000,00
TOTAL	1.589.909,98

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\$ 6.288.674,85, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	6.288.674,85
PESSOAL E ENCARGOS	2.069.365,66
ENCARGOS SOCIAIS	200.882,26
BENEFÍCIOS	105.699,18
MATERIAL DE USO E CONSUMO	760.864,62
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	143.522,62
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	2.354.446,89
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	128.866,55
DESPESAS FINANCEIRAS	22.704,21
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	2.017,24
DESPESAS PROJETOS/CONVENIOS	388.316,53
DESPESAS COM EVENTOS	17.386,41
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	28.544,40
DEPRECIAÇÕES	12.058,28
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	54.000,00

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 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 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4° e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7° da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei n° 9.532/07, Lei 11.096/05. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9° 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 5.12 – 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 atual com validade em dezembro de 2025, conforme publicação no Diário Oficial da União em 13/12/2022, Portaria nº 1.070.

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

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
Cota Patronal INSS	390.418,64
Terceiros	105.920,56
SAT	19.520,90
Total	515.860,10

NOTA 5.13 – 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.

NOTA 5.14 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A Administração da OSC declara que, até a data de aprovação das demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31/12/2024, 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.

FERNANDA BATTISTELLA BUENO LANCELLOTTI

Presidente



JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3