

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

LAR CRISTAO DE ASSISTENCIA A
MENORES

2024

Elaborado por:



@ageresolucoes

www.agere.com.br

contato@agere.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO		717.080,14D	679.941,27D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	532.165,57D	444.191,83D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	231.464,64D	141.347,76D
NUMERÁRIO EM CAIXA		637,27D	266,25D
SEM RESTRIÇÃO		637,27D	266,25D
RECURSOS PRÓPRIOS		637,27D	266,25D
Caixa		637,27D	266,25D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		37.959,48D	0,00
COM RESTRIÇÃO		37.959,48D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		37.959,48D	0,00
Banco do Brasil 40478-0		37.949,48D	0,00
Banco do Brasil 40479-9		10,00D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	192.867,89D	141.081,51D
COM RESTRIÇÃO		3,61D	141.081,51D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3,61D	141.081,51D
Banco do Brasil Aplic. 35803-7		3,61D	453,27D
Banco do Brasil Aplic. 35804-5		0,00	140.628,24D
SEM RESTRIÇÃO		192.864,28D	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		192.864,28D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 35804-5		192.864,28D	0,00
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	296.612,90D	297.162,90D
CREDITOS A RECEBER		296.612,90D	297.162,90D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	294.450,00D	294.450,00D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		294.450,00D	294.450,00D
Termo de Colaboração - Municipal		294.450,00D	294.450,00D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3.2	2.162,90D	2.712,90D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		2.162,90D	2.712,90D
Termo de Parceria - Indústria Fox Economia		2.162,90D	2.712,90D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	4.088,03D	2.027,91D
ADIANTAMENTOS		4.088,03D	2.027,91D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.4.1	3.837,75D	1.724,70D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.837,75D	1.724,70D
Adiantamento de Férias		3.837,75D	1.724,70D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.4.2	12,00D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		12,00D	0,00
Adiantamento a Fornecedores		12,00D	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.4.3	238,28D	303,21D
DESPESAS ANTECIPADAS		238,28D	303,21D
Seguro de Veículos a Apropriar		238,28D	303,21D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	0,00	3.653,26D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	3.653,26D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	3.653,26D
TRIBUTOS FEDERAIS		0,00	3.653,26D
Parcelamento INSS nº 624034895		0,00	3.653,26D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	184.914,57D	235.749,44D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	184.914,57D	235.749,44D
ATIVO IMOBILIZADO		184.914,57D	235.749,44D
COM RESTRIÇÃO		31.188,08D	36.673,52D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		77.436,00D	77.436,00D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Edificações		37.636,00D	37.636,00D
Equipamentos de Recreação		39.800,00D	39.800,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		46.247,92C	40.762,48C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		13.214,52C	11.709,12C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Recreação		33.033,40C	29.053,36C
SEM RESTRIÇÃO		153.726,49D	199.075,92D
SEM RESTRIÇÃO		725.077,85D	722.357,92D
Edificações		450.000,00D	450.000,00D
Veículos		177.900,00D	177.900,00D
Máquinas e Equipamentos		19.168,00D	16.448,00D
Equipamentos de Informática		16.567,41D	16.567,41D
Móveis e Utensílios		61.442,44D	61.442,51D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		571.351,36C	523.282,00C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		427.500,00C	409.500,00C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		66.365,00C	39.365,00C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		10.355,77C	9.351,60C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.155,30C	15.726,55C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		50.975,29C	49.338,85C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.13	222.318,85D	224.689,34D
COMPENSAÇÃO ATIVA		222.318,85D	224.689,34D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		222.318,85D	224.689,34D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		222.318,85D	224.689,34D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		222.318,85D	224.689,34D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		222.318,85D	224.689,34D
Cota Patronal INSS		154.388,10D	156.034,25D
Terceiros		44.772,55D	45.249,94D
SAT		15.438,80D	15.603,42D
PIS s/ Folha de Pagto		7.719,40D	7.801,73D
PASSIVO		717.080,14C	679.941,27C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	457.815,93C	589.809,55C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	6.446,06C	6.217,17C
FORNECEDORES A PAGAR		6.446,06C	6.217,17C
FORNECEDORES		6.446,06C	6.217,17C
FORNECEDORES		6.446,06C	6.217,17C
Papelaria Papelecia Jacare Ltda - Me		0,00	115,72C
Deposito Santa Catarina De Cabreuva Ltda		0,00	56,77C
Jfm Drogarias Ltda		1.214,16C	0,00
Silvana Moital Henrique Piscina - Me		317,00C	0,00
Industria Fox Economia Circular Ltda		2.162,90C	2.712,90C
Irmaos Boa Ltda		0,00	603,99C
Comercial Agroprates Ltda		752,00C	572,00C
DIEGO DOS SANTOS ALVES 36442091899		2.000,00C	2.000,00C
Bicci E Grechi Ltda		0,00	78,80C
Thayna E-commerce Ltda		0,00	76,99C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	109.907,44C	143.362,45C
COM RESTRIÇÃO		109.907,44C	143.362,45C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		109.907,44C	143.362,45C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		10.915,34C	46.616,23C
Salários a pagar		10.915,34C	39.488,15C
Rescisão Contratual a pagar		0,00	7.128,08C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		12.647,83C	11.014,16C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		5.660,47C	4.863,05C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.987,36C	6.151,11C
FÉRIAS A PAGAR		86.344,27C	85.732,06C
Férias a pagar		79.948,50C	79.381,63C
Encargos de Férias a pagar		6.395,77C	6.350,43C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	8.317,34C	5.184,70C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		8.317,34C	5.184,70C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		8.317,34C	5.184,70C
RETENÇÕES NA FONTE		8.317,34C	5.184,70C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		8.250,33C	5.122,96C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		16,35C	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		50,66C	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	61,74C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.4	333.145,09C	435.045,23C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		333.145,09C	432.689,73C
COM RESTRIÇÃO		333.145,09C	432.689,73C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		333.145,09C	432.689,73C
Termo de Colaboração Municipal - a realizar		294.453,61C	431.937,73C
Termo de Colaboração Gescrap - a realizar		752,00C	752,00C
Termo de Fomento - FMAS nº 01/2024		37.939,48C	0,00
PARCERIAS PRIVADAS		0,00	2.355,50C
SEM RESTRIÇÃO		0,00	2.355,50C
PARCERIAS PRIVADAS		0,00	2.355,50C
Depósito Judicial - Aflon Plasticos Industriais Ltda		0,00	2.355,50C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.5	259.264,21C	90.131,72C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		259.264,21C	90.131,72C
PATRIMÔNIO SOCIAL		259.264,21C	90.131,72C
PATRIMÔNIO SOCIAL		259.264,21C	90.131,72C
Patrimônio Social		285.961,82C	154.191,37C
Patrimônio Social		285.961,82C	154.191,37C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	26.697,61D	64.059,65D
Déficit do Exercício		26.697,61D	64.059,65D
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.13	222.318,85C	224.689,34C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		222.318,85C	224.689,34C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		222.318,85C	224.689,34C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		222.318,85C	224.689,34C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		222.318,85C	224.689,34C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		222.318,85C	224.689,34C
Cota Patronal INSS		154.388,10C	156.034,25C
Terceiros		44.772,55C	45.249,94C
SAT		15.438,80C	15.603,42C
PIS s/ Folha de Pagto		7.719,40C	7.801,73C



ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

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

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.22 14:59:19 -03'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	1.336.182,75	1.356.114,30
REPASSES PUBLICOS	1.155.141,23	1.021.470,75
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	1.150.698,92	1.018.292,58
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	4.442,31	3.178,17
RECEITAS PRÓPRIAS	181.041,52	334.643,55
RECEITAS PARCERIAS PRIVADAS		
PARCERIAS PRIVADAS	2.355,50	22.644,50
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	21.569,07	92.551,91
EVENTOS E PROMOÇÕES	76.667,56	114.437,31
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	30.192,32	38.109,90
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	12.610,88	64.157,21
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	30.340,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	7.306,19	2.742,72
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.362.880,36)	(1.420.173,95)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(1.155.141,23)	(1.005.429,61)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(723.602,76)	(680.637,58)
ENCARGOS SOCIAIS	(54.675,05)	(45.665,96)
BENEFÍCIOS	(129.660,65)	(107.458,19)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(95.725,25)	(75.031,95)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(24.694,16)	(21.738,82)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(89.548,42)	(72.188,85)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(623,57)	(242,86)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(184,22)	(2.385,39)
DESPESAS FINANCEIRAS	(10,29)	(80,01)
FMAS		
PESSOAL E ENCARGOS	(15.290,70)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(21.126,16)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(99.912,52)	(319.689,10)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(28.024,43)	(100.190,17)
ENCARGOS SOCIAIS	(4.656,81)	(41.395,90)
BENEFÍCIOS	(3.020,72)	(11.857,32)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(23.921,72)	(72.409,73)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(3.161,66)	(6.213,46)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(12.761,31)	(33.607,67)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(16.799,03)	(15.823,06)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(3.522,16)
DESPESAS FINANCEIRAS	(260,65)	(31.926,91)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(7.306,19)	(2.742,72)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(107.826,61)	(95.055,24)
SUSTENTABILIDADE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(3.983,45)	0,00
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(7.388,36)	(25.850,27)
DEPRECIAÇÕES		
DEPRECIAÇÕES	(62.134,80)	(65.154,96)
GANHOS/PERDAS		
GANHOS/PERDAS	(34.320,00)	(4.050,01)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(26.697,61)	(64.059,65)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(26.697,61)	(64.059,65)


ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.22 14:59:33 -03'00'

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

Empresa: LAR CRISTAO DE ASSISTENCIA A MENORES
C.N.P.J.: 30.200.141/0001-19

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5	1.336.182,75	1.356.114,30
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	1.155.141,23	1.021.470,75
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboração Municipal		1.114.282,06	1.011.044,58
Termo de Colaboração Gescrap		0,00	7.248,00
Termo de Fomento - FMAS nº 01/2024		36.416,86	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Finan. - Termo de Colab. Municipal		4.442,31	3.178,17
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	181.041,52	334.643,55
RECEITAS PARCERIAS PRIVADAS			
PARCERIAS PRIVADAS			
Deposito Judicial - Afion Plasticos Industriais Ltda		2.355,50	22.644,50
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		12.189,07	16.545,84
Doações Pessoas Jurídicas		9.380,00	31.927,50
Depositos Judiciais		0,00	44.078,57
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		76.667,56	112.217,00
Eventos		0,00	2.220,31
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		20.853,96	10.329,63
Doações de Mat. Uso e Consumo		7.388,36	25.850,27
Sucata/Reciclagem/Lixo eletronico		1.950,00	1.930,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		10.123,79	4.115,31
Descontos obtidos		2.487,09	60.041,90
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		30.340,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Administrativa		7.306,19	2.742,72
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(1.362.880,36)	(1.420.173,95)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(1.155.141,23)	(1.005.429,61)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(603.316,16)	(605.969,22)
Férias		(54.889,94)	(25.536,05)
13º Salário		(52.645,61)	(45.237,35)
Rescisões		(12.751,05)	(3.894,96)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(54.435,05)	(13.663,26)
FGTS - Multa rescisão		0,00	(32.002,70)
Contribuição Assist. e Confederativa		(240,00)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(8.610,80)	(10.362,34)
Vale refeição/alimentação		(83.923,00)	(75.213,77)
Uniformes		(94,45)	0,00
Convênio Médico		(33.225,30)	(21.882,08)
Medicina do trabalho		(3.807,10)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(81.388,28)	(72.651,95)
Serviços Técnicos		0,00	(80,00)
Manutenção em Informática		(2.140,00)	(80,00)
Manutenção de Prédios e Instalações		(7.115,97)	(1.500,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		(60,00)	0,00
Manutenção em veículos		(5.021,00)	(720,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(18.498,63)	(16.671,82)
Telefone/Internet/TV		(1.600,53)	(1.038,00)

Gás	(4.595,00)	(4.029,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(450,00)	(251,38)
Combustíveis e Lubrificantes	(19.874,68)	(18.561,62)
Generos Alimentícios	(46.485,50)	(31.610,43)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(472,35)	(470,70)
Material de escritório	(555,21)	(479,65)
Material de limpeza	(4.301,39)	(4.412,15)
Material de manutenção de equipamentos	(225,00)	(170,00)
Material de manutenção de veículos	(8.208,62)	(8.362,60)
Medicamentos	(4.087,14)	(2.044,11)
Material de Manutenção de Predios e Instalações	(3.375,75)	(2.626,97)
Material de Higiene Pessoal	(1.512,78)	(3.199,24)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Contribuição Classe	(258,77)	0,00
Decoração e Jardinagem	(364,80)	(238,40)
Locação de Máquinas e Equipamentos	0,00	(4,46)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(160,22)	(2.385,39)
Imposto Territorial Rural - ITR	(24,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(10,29)	(80,01)
FMAS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Rescisões	(15.290,70)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS - Multa rescisão	(21.126,16)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(99.912,52)	(319.689,10)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(11.080,80)	(55.912,82)
Horas Extras	(249,97)	(2.304,51)
Rescisões	(210,15)	0,00
Férias	(13.489,66)	(30.791,63)
13º Salário	0,00	(2.684,71)
Encargos sociais de férias	(2.069,08)	(4.348,29)
Encargos sociais de 13º Salário	(924,77)	(4.148,21)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(4.656,81)	(40.148,01)
FGTS - Multa rescisão	0,00	(1.247,89)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(2.915,72)	(3.845,32)
Vale refeição/alimentação	0,00	(7.852,00)
Cursos e treinamentos	0,00	(160,00)
Uniformes	(105,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(790,00)	(12.116,85)
Prestador de serviço PJ	(14.466,01)	(34.029,58)
Serviços Técnicos	0,00	(1.899,26)
Assessoria Jurídica	0,00	(6.600,00)
Manutenção em Informática	(168,68)	(80,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	(4.355,03)	(14.063,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(360,00)	(440,00)
Publicidade e Propaganda	(800,00)	(2.571,04)
Manutenção em veículos	(2.982,00)	(610,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	0,00	(1.035,13)
Telefone/Internet/TV	(3.161,66)	(3.643,33)
Gás	0,00	(1.535,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(80,72)	(3.121,71)
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(3.832,01)
Generos Alimentícios	(1.215,41)	(16.523,14)
Impressos / formulários	(120,00)	(154,90)
Materiais de obras e construções	0,00	(3.812,75)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(29,67)	(449,35)
Material de copa e cozinha	(941,77)	(245,21)
Material de escritório	(60,00)	(162,21)

Material de limpeza	0,00	(1.553,47)
Material de manutenção de equipamentos	(872,49)	(123,89)
Material de manutenção de veículos	(1.602,56)	0,00
Material Programa Terapêutico/Ortoped	0,00	(999,50)
Medicamentos	(1.293,46)	(1.957,86)
Refeições	(1.361,61)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(3.758,54)	(671,67)
Vestuário	(742,50)	0,00
Material de Higiene Pessoal	(26,90)	0,00
Material de Uso e Consumo	(173,78)	0,00
Despesas com Animais	(481,90)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(2.924,28)	(3.335,31)
Publicidade e Propaganda	(307,60)	(791,84)
Cartórios	(293,99)	(400,42)
Decoração e Jardinagem	(1.122,90)	(1.769,00)
Eventos (atividade fim)	(1.282,97)	(2.833,93)
Certificado Digital	(169,90)	(169,90)
Transporte - Frete e Carreto	(61,33)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(415,00)	(135,00)
Estacionamento / pedágio	(7.877,67)	(5.991,88)
Chaveiro	(296,00)	(124,00)
Homenagens/Comemorações	(2.010,29)	(47,74)
Correios	(37,10)	0,00
Viagens e Estadias	0,00	(68,50)
Locação de Maquinas e Equipamentos	0,00	(155,54)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	0,00	(3.080,66)
Multa de Trânsito	0,00	(405,38)
Taxas Diversas	0,00	(36,12)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(260,65)	(1.422,95)
IOF	0,00	(304,73)
Taxas Bancárias	0,00	(30.199,23)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14	
Serviço volunt.-Administrativa	(7.306,19)	(2.742,72)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	N.E. 5.7	(107.826,61)
SUSTENTABILIDADE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(3.983,45)	0,00
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(7.388,36)	(25.850,27)
DEPRECIAÇÕES		
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações	(62.134,80)	(65.154,96)
GANHOS/PERDAS		
GANHOS/PERDAS		
Ganho/Perda na Alienação de Bens	(34.320,00)	(4.050,01)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(26.697,61)	(64.059,65)

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

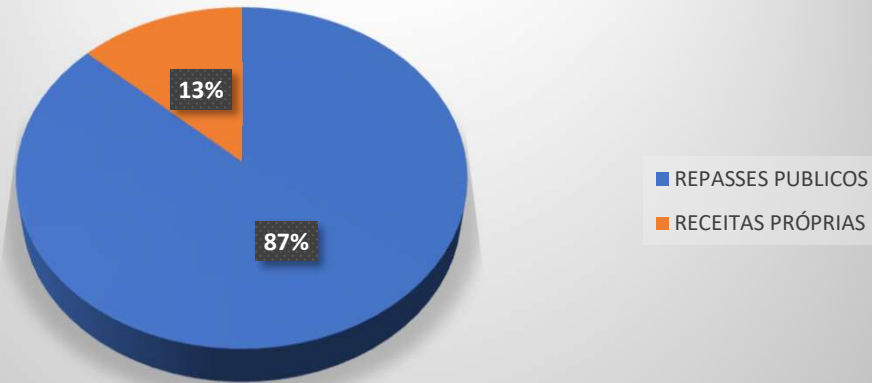
Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.22 14:59:55 -03'00'

ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE

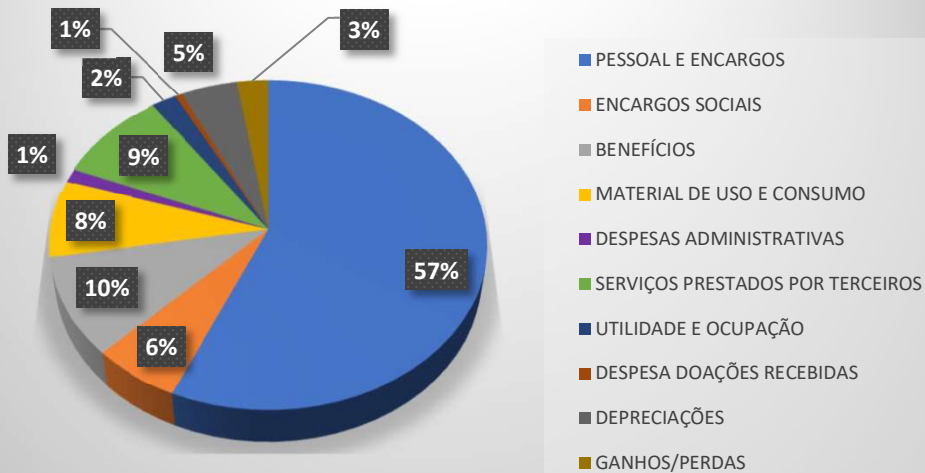
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2024

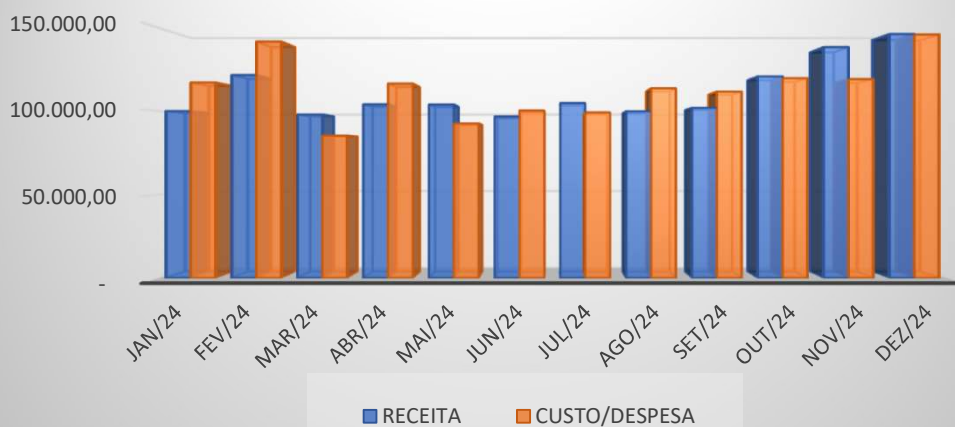
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2022	68.701,02	45.241,62	113.942,64
Saldos em 31 de dezembro de 2023	154.191,37	(64.059,65)	90.131,72
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(64.059,65)	64.059,65	-
Superávit / Déficit do Período		(26.697,61)	- 26.697,61
Ajustes de Exercícios Anteriores	195.830,10		195.830,10
Saldos em 31 de dezembro de 2024	285.961,82	(26.697,61)	259.264,21



ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.22 15:00:10 -03'00'

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

LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Demonstração do fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-26.697,61	-64.059,65
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	195.830,10	40.248,73
Depreciação/Amortização	62.134,80	65.154,96
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	231.267,29	41.344,04
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	2.143,14	4.784,69
Valores a Receber	550,00	3.432,90
Adiantamentos	-2.060,12	630,24
Tributos a Compensar	3.653,26	721,55
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-131.993,62	124.271,13
Fornecedores a Pagar	228,89	-937,43
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-33.455,01	-9.530,59
Obrigações Tributárias	3.132,64	-1.262,49
Outras Obrigações	0,00	0,00
Termos de Colaboração a Realizar	-101.900,14	136.001,64
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	101.416,81	170.399,86
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-54.200,00	-55.198,00
Baixa de Imobilizado	42.900,07	40.200,01
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-11.299,93	-14.997,99
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	-35.134,06
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	-35.134,06
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	90.116,88	120.267,81
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	141.347,76	21.079,95
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	231.464,64	141.347,76
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	90.116,88	120.267,81



ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.22 15:00:46 -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 2024 E 2023
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Lar Cristão de Assistência a Menores é uma instituição de caráter social, cultural e educacional, sem fins lucrativos, passando a funcionar em todas as suas múltiplas atividades, com sede e foro na Rodovia Dom Gabriel Paulino Bueno Couto, Km 82, bairro Pinhal, no Município de Cabreúva, Estado de São Paulo.

O Lar Cristão de Assistência a Menores, tem como propósito geral garantir às crianças e adolescentes abrigadas na instituição os seguintes direitos:

I Direito à vida e a saúde;

II Direito à liberdade, respeito e dignidade;

III Direito à convivência familiar e comunitária;

IV Direito à educação, cultura, esporte e lazer; e

V Direito à profissionalização e a proteção ao trabalho.

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 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 fluam 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, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	38.596,75	266,25
NUMERÁRIOS EM CAIXA	637,27	266,25
Caixa Administrativo	637,27	266,25
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - ASSISTENCIA SOCIAL	37.959,48	0,00
Banco do Brasil 40478-0	37.949,48	0,00
Banco do Brasil 40479-9	10,00	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	31/12/2024	31/12/2023
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	192.867,89	141.081,51
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	3,61	141.081,51
Banco do Brasil 35803-7	3,61	453,27
Banco do Brasil 35804-5	0,00	140.628,24
SEM RESTRIÇÃO	192.864,28	0,00
Banco do Brasil 35804-5	192.864,28	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.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	294.450,00	294.450,00
ASSISTENCIA SOCIAL	294.450,00	294.450,00
Termo de Colaboração Municipal	294.450,00	294.450,00

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS

Valores referentes a parcerias com empresas privadas.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	2.162,90	2.712,90
Termo de Parceria - Indústria Fox Economia	2.162,90	2.712,90

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	3.837,75	1.724,70
ASSISTENCIA SOCIAL	3.837,75	1.724,70
Adiantamento de Férias	3.837,75	1.724,70

NOTA 5.1.4.2 – ADIANTAMENTO 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.

NOTA 5.1.4.3 – DESPESAS ANTECIPADAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
DESPESAS ANTECIPADAS	238,28	303,21
DESPESAS ANTECIPADAS	238,28	303,21
Seguro de Veículos a Apropriar	238,28	303,21

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	3.653,26
TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	3.653,26
Parcelamento INSS nº 624034895	0,00	3.653,26

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	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		77.436,00	-46.247,92	31.188,08	36.673,52
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	37.636,00	-13.214,52	24.421,48	25.926,88
Equipamentos de Recreação	10%	39.800,00	-33.033,40	6.766,60	10.746,64
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		725.077,85	-571.351,36	153.726,49	199.075,92
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	450.000,00	-427.500,00	22.500,00	40.500,00
Veículos	20%	177.900,00	-66.365,00	111.535,00	138.535,00
Máquinas e Equipamentos	10%	19.168,00	-10.355,77	8.812,23	7.096,40
Equipamentos de Informática	20%	16.567,41	-16.155,30	412,11	840,86
Móveis e Utensílios	10%	61.442,44	-50.975,29	10.467,15	12.103,66
TOTAL IMOBILIZADO		802.513,85	-617.599,28	184.914,57	235.749,44

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.

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	109.907,44	143.362,45
ASSISTENCIA SOCIAL	109.907,44	143.362,45
Salários a Pagar	10.915,34	39.488,15
Rescisão Contratual a Pagar	0,00	7.128,08
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.660,47	4.863,05
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.987,36	6.151,11
Férias	79.948,50	79.381,63
Encargos s/ Férias	6.395,77	6.350,43

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	8.317,34	5.184,70
RETENÇÃO DE FONTE	8.317,34	5.184,70
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	8.250,33	5.122,96
IR Retido na Fonte PJ a recolher	16,35	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	50,66	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	61,74

NOTA 5.3.4 – 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	333.145,09	435.045,23
ASSISTENCIA SOCIAL	333.145,09	432.689,73
Termo de Colaboração Municipal	294.453,61	431.937,73
Termo de Colaboração - Gescrap	752,00	752,00
Termo de Fomento FMAS	37.939,48	0,00
PARCERIAS PRIVADAS	0,00	2.355,50
Aflon Plásticos Industriais Ltda	0,00	2.355,50

NOTA 5.3.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2024 foi apresentado um déficit do exercício no valor de R\$ 26.697,61, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2024 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.336.182,75 sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

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

VALORES RECEBIDOS	2024
Termo de Colaboração Municipal	1.114.282,06
Termo de Fomento FMAS	36.416,86
Juros Aplic. Termo de Colab. Municipal	4.442,31
TOTAL	1.155.141,23

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.

SEM RESTRIÇÃO	2024
Parcerias Privadas	2.355,50
Doações Pessoas Físicas	12.189,07
Doações Pessoas Jurídicas	9.380,00
Bazar	76.667,56
Créditos Nota Fiscal Paulista	20.853,96
Doação de Material de Uso e Consumo	7.388,36
Sucata/Reciclagem/Lixo Eletrônico	1.950,00
Juros Ativos s/ restrição	10.123,79
Descontos Obtidos	2.487,09
Vendas de Bens do Ativo Imobilizado	30.340,00
Serviço Voluntário - Assistência Social	7.306,19
TOTAL	181.041,52

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

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

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2024 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.362.880,36, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.362.880,36
PESSOAL E ENCARGOS	766.917,89
ENCARGOS SOCIAIS	80.458,02
BENEFÍCIOS	132.681,37
MATERIAL DE USO E CONSUMO	102.309,73
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	17.422,60
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	123.630,42

UTILIDADE E OCUPAÇÃO	27.855,82
DESPESAS FINANCEIRAS	270,94
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	184,22
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	7.388,36
DEPRECIACÕES	62.134,80
GANHOS/PERDAS	34.320,00
SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS	7.306,19

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 – 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.

ALLIANZ SEGUROS
Item: Chevrolet Onix N° Apólice: 51772024422310279494 Vigência: 14/02/2024 - 14/02/2025 Valor: 2.859,35

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 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 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 27/03/2021 a 31/12/2027.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
INSS Patronal	154.388,10
Terceiro	44.772,55
SAT	15.438,80
Pis s/ Folha de Pagamento	7.719,40
Total	222.318,85

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.



ALEXANDRE CESAR PESTANA
Presidente

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.22 15:01:03 -03'00'

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