

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

S H D - SOCIEDADE HUMANA
DESPERTAR

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		411.737,63D	522.491,59D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	269.946,65D	169.585,82D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	265.803,30D	165.335,58D
NUMERÁRIO EM CAIXA		125.381,27D	124.505,52D
SEM RESTRIÇÃO		125.381,27D	124.505,52D
RECURSOS PRÓPRIOS		125.381,27D	124.505,52D
Caixa		1.194,21D	318,46D
Caixa ADM		124.187,06D	124.187,06D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		0,00	40.783,17D
COM RESTRIÇÃO		0,00	32.095,91D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	32.095,91D
Banco do Brasil 1211-4		0,00	30.669,93D
Banco do Brasil 751-X - Aditivo Extraordinario 3		0,00	1.425,98D
SEM RESTRIÇÃO		0,00	8.687,26D
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	8.687,26D
Banco do Brasil 1039-1		0,00	8.687,26D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	140.422,03D	46,89D
COM RESTRIÇÃO		114.199,80D	46,89D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		28.114,18D	46,89D
Banco BB Aplic. 1211-4		28.114,18D	46,89D
CULTURA		86.085,62D	0,00
Banco BB Aplic. 73986-3		86.085,62D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		26.222,23D	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		26.222,23D	0,00
BB Aut. 1039-1		25.062,24D	0,00
Banco Aplic. BB 751-X		1.159,99D	0,00
CREDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3.	0,00	660,00D
CREDITOS A RECEBER		0,00	660,00D
CREDITOS DE CLIENTES A RECEBER		0,00	660,00D
CLIENTES	N.E. 5.1.3.1	0,00	660,00D
INSTITUTO SABER DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E EDUC/		0,00	660,00D
ADIANTAMENTOS	N.E. 5.1.4	4.140,10D	3.590,24D
ADIANTAMENTOS		4.140,10D	3.590,24D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. 5.1.4.1	4.140,10D	290,08D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		4.140,10D	290,08D
Adiantamento a Fornecedores		4.140,10D	290,08D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.2	0,00	3.300,16D
DESPESAS ANTECIPADAS		0,00	3.300,16D
Seguro de Veículos a Apropriar		0,00	1.847,79D
Seguro de Vida a Apropriar		0,00	1.452,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		3,25D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		3,25D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. 5.1.5	3,25D	0,00
TRIBUTOS FEDERAIS		3,25D	0,00
IRRF s/Aluguel a Recuperar		3,25D	0,00
NAO CIRCULANTE	N.E. 5.2	141.790,98D	352.905,77D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		0,00	95.382,18D
BANCO CONTAS APLICAÇÃO LONGO PRAZO		0,00	95.382,18D
SEM RESTRIÇÃO		0,00	95.382,18D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
RECURSOS PRÓPRIOS	N.E. 5.2.1	0,00	95.382,18D
Bloqueio Judicial		0,00	95.382,18D
ATIVO IMOBILIZADO		141.790,98D	257.523,59D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.2	141.790,98D	257.523,59D
COM RESTRIÇÃO		129.852,78D	82.590,93D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		173.615,46D	107.708,50D
Veículos		72.990,00D	72.990,00D
Máquinas e Equipamentos		70.142,28D	7.345,20D
Equipamentos de Informática		3.109,88D	0,00
Móveis e Utensílios		27.373,30D	27.373,30D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		43.762,68C	25.117,57C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		35.278,50C	20.680,50C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		2.053,81C	795,86C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		51,84C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		6.378,53C	3.641,21C
SEM RESTRIÇÃO		11.938,20D	174.932,66D
SEM RESTRIÇÃO		176.546,11D	356.853,36D
Veículos		37.104,74D	37.104,74D
Máquinas e Equipamentos		76.359,43D	77.185,76D
Equipamentos de Informática		41.281,07D	60.792,92D
Móveis e Utensílios		3.514,95D	3.681,95D
Biblioteca		6.457,92D	6.644,92D
Terrenos		0,00	171.443,07D
Material / Equip Pedagógico		11.828,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		164.607,91C	181.920,70C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		37.104,74C	37.104,74C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		76.239,30C	75.204,14C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		40.305,30C	59.284,95C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		3.514,95C	3.681,95C
(-) Depreciação Acumulada Biblioteca		6.457,92C	6.644,92C
(-) Depreciação Acumulada Material / Equip Pedagógico		985,70C	0,00
INTANGÍVEL		0,00	0,00
INTANGÍVEL		5.118,95D	5.118,95D
INTANGÍVEL		5.118,95D	5.118,95D
Softwares		5.118,95D	5.118,95D
AMORTIZAÇÃO		5.118,95C	5.118,95C
AMORTIZAÇÃO		5.118,95C	5.118,95C
(-) Amortização Acumulada Software		5.118,95C	5.118,95C
COMPENSAÇÃO ATIVA		59.921,94D	84.223,98D
COMPENSAÇÃO ATIVA		59.921,94D	84.223,98D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		59.921,94D	84.223,98D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		59.921,94D	84.223,98D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		59.921,94D	84.223,98D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.12	59.921,94D	84.223,98D
Cota Patronal INSS		45.224,09D	63.565,24D
Terceiros		10.175,42D	14.302,18D
SAT		2.261,21D	3.178,28D
PIS s/ Folha de Pagto		2.261,22D	3.178,28D
PASSIVO		411.737,63C	522.491,59C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	425.504,56C	228.697,77C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	4.250,17C	12.194,06C

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
FORNECEDORES A PAGAR		4.250,17C	12.194,06C
FORNECEDORES		4.250,17C	12.194,06C
FORNECEDORES		4.250,17C	12.194,06C
Leandro de Souza Rodrigues 42623734879		648,00C	0,00
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda Me		1.714,85C	0,00
Kalunga Sa		975,90C	0,00
Giseli Domingos Camillo 9404596817		0,00	1.000,00C
Fernando Henrique Leonel Marques 40021943885		150,00C	7.800,00C
Allmox Comercio De Produtos De Higiene E Equipamentos De		0,00	484,61C
Mattos, Blumer e Da Cunha Sociedade de Advogados		0,00	1.100,00C
SAO LUCAS MEDICINA OCUPACIONAL LTDA		357,99C	0,00
Sim Distr. De Veiculos E Pecas Ltda (fiat Ame)		0,00	258,06C
REGIANE SOARES BONANHO		0,00	1.000,00C
Comer Generos Alim Parana Ltda Matriz		83,93C	0,00
Atacadao S.a.		0,00	231,89C
Grupo Tk - Toka Com. De Instrumentos Musicais E Eletronicc		79,50C	79,50C
Micheli Cristina Da Silva Chagas Sumare M.e		240,00C	240,00C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	21.009,84C	56.067,74C
COM RESTRIÇÃO		21.009,84C	56.067,74C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		21.009,84C	56.067,74C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		11.481,83C	24.938,32C
Salários a pagar		6.725,48C	18.411,96C
Rescisão Contratual a pagar		4.756,35C	6.526,36C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		2.240,63C	4.166,45C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.191,39C	1.591,36C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.049,24C	2.575,09C
FÉRIAS A PAGAR		7.287,38C	26.962,97C
Férias a pagar		6.747,59C	24.965,77C
Encargos de férias a pagar		539,79C	1.997,20C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	275,39C	1.124,28C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		275,39C	1.124,28C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		275,39C	1.124,28C
RETENÇÕES NA FONTE		162,47C	1.095,68C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		83,36C	1.040,87C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		16,65C	11,31C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		22,85C	0,00
IRRF Retido s/ Aluguel a recolher		39,61C	43,50C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS		112,92C	28,60C
ISS s/ Faturamento		112,92C	28,60C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.5	171,12C	3.606,85C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		171,12C	3.606,85C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		171,12C	3.606,85C
CONCESSIONÁRIAS		171,12C	306,69C
Água e Esgoto a pagar		66,13C	56,70C
Internet a pagar		104,99C	249,99C
OUTRAS OBRIGAÇÕES		0,00	3.300,16C
Despesas Antecipadas		0,00	3.300,16C
PARCELAMENTOS		271.765,10C	155.704,84C
PARCELAMENTOS		271.765,10C	155.704,84C
PARCELAMENTOS		271.765,10C	155.704,84C
PARCELAMENTOS MUNICIPAIS	N.E. 5.3.4	271.765,10C	155.704,84C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Parcelamento Prefeitura de Sumaré		626.093,18C	288.577,79C
(-) Juros - Parcelamento Pref. de Sumaré		354.328,08D	132.872,95D
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.6	128.032,94C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		118.032,94C	0,00
COM RESTRIÇÃO		118.032,94C	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		31.964,32C	0,00
Termo de Colaboração Municipal - a realizar		23.345,94C	0,00
Termo de Colaboração nº 30555		8.618,38C	0,00
CULTURA		86.068,62C	0,00
Pronac 211737		86.068,62C	0,00
PARCERIAS PRIVADAS		10.000,00C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		10.000,00C	0,00
PARCERIAS PRIVADAS		10.000,00C	0,00
Parceria Privada - Instituto Gerando Falcões		10.000,00C	0,00
NÃO CIRCULANTE	N.E. 5.4	408.474,66C	451.794,86C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		389.088,82C	180.398,82C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	N.E. 5.4.1	389.088,82C	180.398,82C
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO		389.088,82C	180.398,82C
EMPRÉSTIMOS		389.088,82C	180.398,82C
Empréstimos a Pagar		389.088,82C	180.398,82C
PARCELAMENTOS	N.E. 5.4.2	19.385,84C	271.396,04C
PARCELAMENTOS		19.385,84C	271.396,04C
PARCELAMENTOS		19.385,84C	271.396,04C
PARCELAMENTOS MUNICIPAIS		19.385,84C	271.396,04C
Parcelamento Prefeitura Municipal de Sumare		48.912,94C	684.778,56C
(-) Juros - Parcelamento Pref. de Sumaré		29.527,10D	413.382,52D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.4.3	422.241,59D	158.001,04D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		422.241,59D	158.001,04D
PATRIMÔNIO SOCIAL		422.241,59D	158.001,04D
PATRIMÔNIO SOCIAL		422.241,59D	158.001,04D
Patrimônio Social		499.708,52D	104.879,60D
Patrimônio Social		499.708,52D	104.879,60D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4.4	77.466,93C	53.121,44D
Superávit do Exercício		77.466,93C	0,00
Déficit do Exercício		0,00	53.121,44D
COMPENSAÇÃO PASSIVA		59.921,94C	84.223,98C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		59.921,94C	84.223,98C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		59.921,94C	84.223,98C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		59.921,94C	84.223,98C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		59.921,94C	84.223,98C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.12	59.921,94C	84.223,98C
Cota Patronal INSS		45.224,09C	63.565,24C
Terceiros		10.175,42C	14.302,18C
SAT		2.261,21C	3.178,28C
PIS s/ Folha de Pagto		2.261,22C	3.178,28C

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.02.26 16:40:10 -03'00'

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
PRESIDENTE

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	1.269.081,31	1.122.868,54
REPASSES PUBLICOS	735.074,74	770.963,50
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	630.223,94	722.400,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	164,56	1.556,60
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	99.841,01	45.915,88
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	4.845,23	1.091,02
RECEITAS PRÓPRIAS	534.006,57	351.905,04
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	173.171,67	80.786,61
EVENTOS E PROMOÇÕES	37.148,47	23.588,95
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	16.283,86	17.247,25
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	102.908,78	49.142,52
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	27.654,55	984,51
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	176.839,24	180.155,20
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.191.614,38)	(1.175.989,98)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(1.053.113,67)	(1.109.614,55)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(564.481,54)	(723.956,60)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(195.848,07)	(278.973,12)
ENCARGOS SOCIAIS	(23.241,12)	(26.130,20)
BENEFÍCIOS	(68.807,39)	(83.856,36)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(96.901,45)	(133.852,29)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(102.404,35)	(118.421,99)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(14.856,39)	(35.996,76)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.993,91)	(6.257,33)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(204,55)
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(18.350,20)	(16.643,42)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(1.063,68)
BENEFÍCIOS	(218,00)	(861,10)
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL		
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(34.386,00)	(21.695,80)
TERMO nº 30555		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(5.474,66)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(488.632,13)	(385.657,95)
PESSOAL E ENCARGOS	(24.678,78)	(40.268,51)
ENCARGOS SOCIAIS	(2.031,36)	(9.064,67)
BENEFÍCIOS	(1.696,36)	(3.455,08)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(14.633,35)	(62.281,06)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(28.514,49)	(13.498,45)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(12.780,25)	(19.797,08)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(47.827,28)	(571,10)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(283,48)	(10.904,84)
DESPESAS FINANCEIRAS	(179.347,54)	(45.661,96)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(176.839,24)	(180.155,20)
TOTAL CUSTO CULTURA	(104.686,24)	(43.048,90)
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(104.686,24)	(43.048,90)
PROAC		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(11.652,80)
PROJETO DESPERTAR DAS ARTES - ROUANET		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(26.377,34)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(5.018,76)
PARCERIA PRONAC 211737		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(90.025,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(8.960,39)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(2.513,30)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.657,15)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(530,40)	0,00
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(11.853,38)	(2.638,65)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(11.853,38)	(2.638,65)
DESPESAS COM EVENTOS	(9.618,60)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(11.853,38)	(2.638,65)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(2.171,37)	(2.638,65)
GANHOS/PERDAS	(63,41)	0,00
DEPRECIAÇÕES	(21.961,09)	(20.687,88)
DEPRECIAÇÕES/AMORTIZAÇÕES	(21.961,09)	(20.687,88)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	77.466,93	(53.121,44)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	77.466,93	(53.121,44)

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
 PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547
 873

Assinado de forma digital por
 JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2025.02.26 16:40:23 -03'00'

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

Empresa: S H D - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
C.N.P.J.: 00.958.354/0001-43

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5	1.269.081,31	1.122.868,54
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	735.074,74	770.963,50
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboração Municipal		505.888,12	682.136,00
Termo de Colaboração Estadual		18.568,20	18.568,20
Termo de Colaboração Federal		34.386,00	21.695,80
Termo de Colaboração nº 30555		71.381,62	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Finan. Ativos - Termo de Colab. Municipal		164,56	1.556,60
CULTURA			
REPASSES PUBLICOS			
Secretaria da Fazenda - Proac		0,00	11.426,04
Despertar das Artes Rouanet		0,00	34.489,84
Pronac 211737		99.841,01	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Finan. Ativos - MINC PROAC		0,00	226,76
Juros Finan. Ativos - Rouanet		0,00	864,26
Juros Finan. Ativos - Pronac		4.845,23	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	534.006,57	351.905,04
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		57.901,64	45.287,14
Doações Pessoas Jurídicas		103.270,03	34.804,47
Contribuições Associados		12.000,00	695,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		11.722,90	13.692,34
Eventos		25.425,57	9.896,61
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO			
Prestação de serviços		16.622,00	17.665,00
(-) ISS		(338,14)	(417,75)
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		82.730,89	46.266,09
Doações materias uso/consumo		2.171,37	2.860,77
Restituição Tributos Receita Federal		6,52	15,66
Troco Solidário		18.000,00	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		107,06	952,05
Descontos obtidos		27.547,49	32,46
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.13		
Serviço Voluntário Ass. Social		176.839,24	180.155,20
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(1.191.614,38)	(1.175.989,98)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL		(1.053.113,67)	(1.109.614,55)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(564.481,54)	(723.956,60)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(139.746,65)	(239.793,59)
Férias		(12.491,14)	(7.813,64)
13º Salário		(9.671,67)	(17.351,53)
Rescisões		(33.938,61)	(14.014,36)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(14.313,57)	(26.015,46)
FGTS - Multa rescisão		(8.927,55)	(114,74)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(4.903,40)	(5.726,20)
Vale refeição/alimentação		(51.418,50)	(72.885,00)
Uniformes		(2.954,62)	0,00
Seguros de vida em grupo		(3.383,49)	0,00
Medicina do trabalho		(4.467,86)	(3.191,42)
Proagir Clube de Benefícios Sociais		(1.679,52)	(2.053,74)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(83.350,22)	(102.375,88)
Serviço de Consultoria		(4.400,00)	0,00
Serviços Técnicos		0,00	(24.248,00)
Manutenção em Informática		(1.407,30)	(2.723,18)
Manutenção de Prédios e Instalações		(1.627,25)	(3.975,00)
Manutenção em veículos		(6.116,68)	(530,23)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		(89.501,90)	(92.409,12)
Energia Elétrica		(2.921,75)	(9.160,21)
Água e esgoto		(652,50)	(449,80)
Telefone/Internet/TV		(5.191,20)	(7.134,54)
Gás		(1.617,00)	(1.644,00)
Alarme e monitoramento		(2.520,00)	(2.535,00)

Aluguel de Equipamentos		0,00	(5.089,32)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Combustíveis e Lubrificantes		(5.731,82)	(7.449,12)
Generos Alimentícios		(6.342,82)	(20.447,36)
Materiais de obras e construções		0,00	(2.597,61)
Materiais Descartáveis/Embalagens		(283,84)	0,00
Material de escritório		(578,00)	(1.309,77)
Material de limpeza		(1.163,87)	(3.593,13)
Material de manutenção de veículos		(303,64)	(599,77)
Material pedagógico		(452,40)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Seguros Apropriados		0,00	(6.257,33)
Serviços Gráficos		(350,00)	0,00
Locação de Equipamentos		(3.643,91)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS			
IOF		0,00	(204,55)
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(15.809,19)	(16.643,42)
13º Salário		(327,99)	0,00
Rescisões		(2.213,02)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		0,00	(1.063,68)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(218,00)	(861,10)
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL			
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		(8.513,91)	0,00
Energia Elétrica		(25.872,09)	(17.511,59)
Água e esgoto		0,00	(228,01)
Telefone/Internet/TV		0,00	(3.538,20)
Gás		0,00	(418,00)
TERMO nº 30555			
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(5.474,66)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(488.632,13)	(385.657,95)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(14.131,85)	(1.589,50)
Férias		(3.225,16)	(27.598,54)
13º Salário		(6.590,06)	(7.154,96)
Encargos sociais de férias		(22,15)	(1.952,95)
Encargos sociais de 13º Salário		(709,56)	(1.972,56)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(590,49)	(1.350,82)
FGTS - Multa rescisão		(1.440,87)	(7.713,85)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(248,29)	(835,08)
Vale refeição/alimentação		(308,00)	(132,50)
Cursos e treinamentos		0,00	(2.193,00)
Uniformes		(450,00)	0,00
Ajuda de Custo		(100,00)	0,00
Seguros de vida em grupo		(202,86)	0,00
Medicina do trabalho		(387,21)	0,00
Proagir Clube de Benefícios Sociais		0,00	(294,50)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(200,02)	(7.166,29)
Prestador de serviço PJ		(6.161,33)	(41.192,15)
Serviços Técnicos		0,00	(1.190,00)
Assessoria Jurídica		0,00	(2.600,00)
Manutenção em Informática		(580,00)	(290,00)
Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(3.492,62)
Publicidade e Propaganda		(7.692,00)	(6.350,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		(27.571,27)	(11.845,70)
Energia Elétrica		(129,00)	(299,25)
Água e esgoto		(70,04)	0,00
Telefone/Internet/TV		(744,18)	(1.148,50)
Alarme e monitoramento		0,00	(205,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(245,79)	(164,89)
Combustíveis e Lubrificantes		0,00	(106,98)
Generos Alimentícios		(9.640,81)	(10.210,19)
Impressos / formulários		0,00	(89,65)
Materiais de obras e construções		(36,44)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens		(91,60)	0,00
Material de escritório		(1.254,91)	(322,40)
Material de limpeza		(99,84)	(265,59)
Material de manutenção de equipamentos		(6,00)	(59,07)
Material pedagógico		(252,46)	(1.688,18)
Refeições		(1.097,80)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		(54,60)	(694,50)

Vestuário	0,00	(5.601,63)
Despesas Diversas	0,00	(594,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	0,00	(0,01)
Cartórios	(449,83)	(7,99)
Despesas Postumas	(240,00)	0,00
Decoração e Jardinagem	(100,00)	0,00
Eventos (atividade fim)	0,00	(180,00)
Transporte - Frete e Carreto	(46,60)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(22,85)	0,00
Estacionamento / pedágio	(247,90)	(215,30)
Chaveiro	0,00	(33,00)
Locação de Equipamentos	(15,00)	0,00
Correios	(25,80)	(134,80)
Doações Realizadas	(46.679,30)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(166,05)	(330,97)
ISS	0,00	(49,62)
Tx. Funcionamento	0,00	(70,11)
Taxas Diversas	(117,43)	(10.454,14)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(177.781,23)	(44.578,27)
Taxas Bancárias	(1.566,31)	(1.083,69)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.13	
Serviço voluntário	(176.839,24)	(180.155,20)
TOTAL CUSTO CULTURA	(104.686,24)	(43.048,90)
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(104.686,24)
PROAC		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(11.652,80)
PROJETO DESPERTAR DAS ARTES - ROUANET		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(26.377,34)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	0,00	(518,76)
Material Pedagógico	0,00	(4.500,00)
PARCERIA PRONAC 211737		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(89.325,00)	0,00
Publicidade e Propaganda	(700,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(8.960,39)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(1.005,15)	0,00
Material de escritório	(152,00)	0,00
Material de limpeza	(93,53)	0,00
Material de manutenção de equipamentos	(75,50)	0,00
Material pedagógico	(1.026,24)	0,00
Material de Manutenção de Predios e Instalações	(160,88)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(657,15)	0,00
Locação de Equipamentos	(2.000,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Taxas Diversas	(530,40)	0,00
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	N.E. 5.7	(11.853,38)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL		(11.853,38)
DESPESAS COM EVENTOS		(2.638,65)
Despesas com eventos	(9.618,60)	0,00
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(2.171,37)	(2.638,65)
GANHOS/PERDAS	(63,41)	0,00
DEPRECIACÕES	(21.961,09)	(20.687,88)
DEPRECIACÕES/AMORTIZAÇÕES		
Depreciações	(21.961,09)	(20.687,88)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	77.466,93	(53.121,44)

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
PRESIDENTE

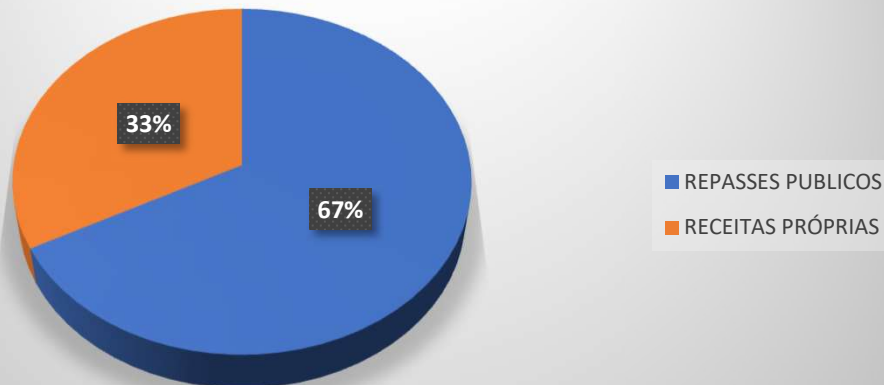
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.02.26 16:40:38 -03'00'

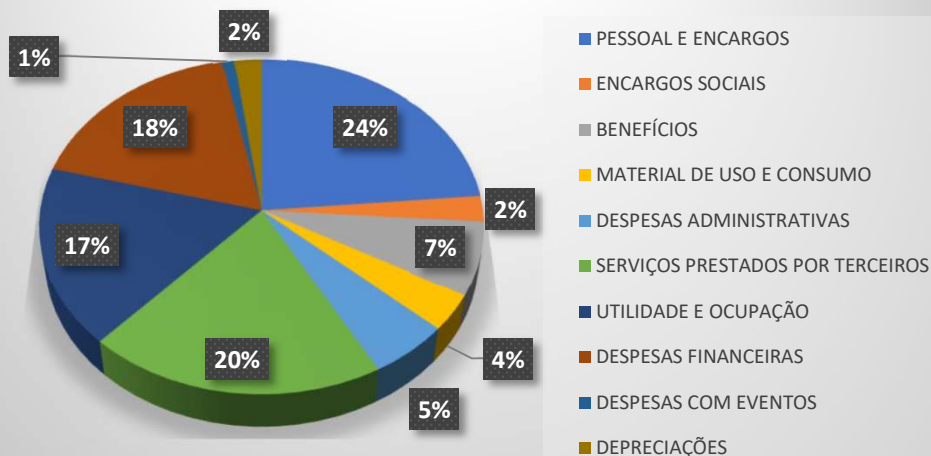
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

S H D - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ Nº 00.958.354/0001-43
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2024

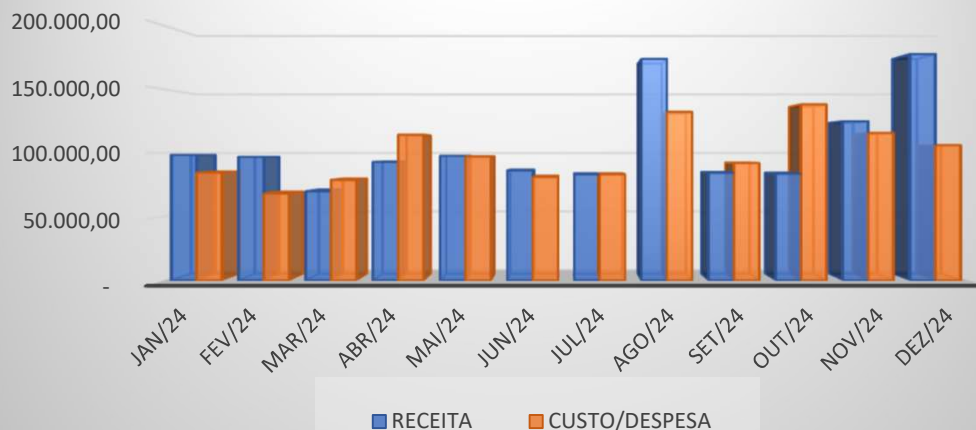
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
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	282.045,83	69.314,46	351.360,29
Saldos em 31 de dezembro de 2023	(104.879,60)	(53.121,44)	(158.001,04)
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(53.121,44)	53.121,44	-
Superávit / Déficit do Período		77.466,93	77.466,93
Ajustes de Exercícios Anteriores	(341.707,48)		- 341.707,48
Saldos em 31 de dezembro de 2024	(499.708,52)	77.466,93	(422.241,59)

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE
BARROS
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.02.26 16:40:52 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP298709/O-3
Ágere Contabilidade e Neg. Empresariais

SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	77.466,93	-53.121,44
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-341.707,48	-456.239,89
Depreciação/Amortização	21.961,09	20.687,88
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-242.279,46	-488.673,45
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	95.489,07	-86.673,30
Valores a Receber	660,00	-660,00
Adiantamentos	-549,86	9.368,88
Bloqueio Judicial	95.382,18	-95.382,18
Tributos a Compensar	-3,25	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-55.203,41	353.081,51
Fornecedores a Pagar	-7.943,89	-21.867,16
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-35.057,90	22.889,91
Obrigações Tributárias	-848,89	-465,04
Outras Obrigações	-3.435,73	-6.344,66
Parcerias e Subvenções a realizar	128.032,94	-68.232,42
Parcelamentos	116.060,26	427.100,88
Parcelamentos - NC	-252.010,20	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-201.993,80	-222.265,24
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-98.363,73	0,00
Baixa de Imobilizado	192.135,25	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	93.771,52	0,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	208.690,00	180.398,82
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	208.690,00	180.398,82
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	100.467,72	-41.866,42
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	165.335,58	207.202,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	265.803,30	165.335,58
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	100.467,72	-41.866,42

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE
BARROS
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.02.26 16:41:08 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP2967090-3

Ágere Contabilidade e Neg. 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 Sociedade Humana Despertar – SHD, constituída em 27/11/1995, com sede e foro no município de Sumaré, Estado de São Paulo, à Rua dos Pinheiros, nº 105, Jardim Basilicata, CEP 13.173-305, é uma Associação de direito privado, sem fins econômicos.

Com atuação preponderante em assistência social, atua ainda no desenvolvimento comunitário local e meio ambiente, mas também de caráter organizacional, filantrópico, assistencial, promocional, recreativo, educacional, social, sem cunho político ou partidário, independente de classe social, nacionalidade, sexo, raça, cor ou crença religiosa.

Com prazo de duração indeterminado, poderá atuar em qualquer parte do território nacional e internacional e regendo-se pelo Estatuto Social, pelo código Civil Brasileiro e pela legislação que lhe for aplicável.

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 flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

h) Conservação de Documentos:

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

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

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

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	125.381,27	165.335,58
NUMERÁRIOS EM CAIXA	125.381,27	124.505,52
Caixa	1.194,21	318,46
Caixa Administrativo	124.187,06	124.187,06
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	0,00	32.095,91
Banco do Brasil 1211-4	0,00	30.669,93
Banco do Brasil 751-X - Aditivo Extraordinário 3	0,00	1.425,98
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	0,00	8.687,26
Banco do Brasil 1039-1	0,00	8.687,26

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	140.422,03	46,89

ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	<u>28.114,18</u>	<u>46,89</u>
Banco do Brasil 1039-1	28.114,18	46,89
CULTURA - COM RESTRIÇÃO	<u>86.085,62</u>	<u>0,00</u>
Banco BB Aplic. 73986-3	86.085,62	0,00

ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	<u>26.222,23</u>	<u>0,00</u>
BB Aut. 1039-1	25.062,24	0,00
Banco BB Aplic. 751-X	1159,99	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.

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

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

NOTA 5.1.4.2 – 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	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
DESPESAS ANTECIPADAS	<u>0,00</u>	<u>3.300,16</u>
Seguros de Veículos	0,00	1.847,79
Seguro de Vida a Apropriar	0,00	1.452,37

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR

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

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	<u>3,25</u>	<u>0,00</u>
TRIBUTOS FEDERAIS	<u>3,25</u>	<u>0,00</u>
IRRF S/ Aluguel a Recuperar	3,25	0,00

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – BLOQUEIO JUDICIAL

Refere-se a valores retidos pelo banco para quitação de débitos.

NOTA 5.2.2 – 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 SEM RESTRIÇÃO		173.615,46	-43.762,68	129.852,78	82.590,93
Veículos	20%	72.990,00	-35.278,50	37.711,50	52.309,50
Máquinas e Equipamentos	10%	70.142,28	-2.053,81	68.088,47	6.549,34
Equipamentos de Informática	20%	3.109,88	-51,84	3.058,04	0,00
Móveis e Utensílios	10%	27.373,30	-6.378,53	20.994,77	23.732,09
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		176.546,11	-164.607,91	11.938,20	174.932,66
Veículos	20%	37.104,74	-37.104,74	0,00	0,00
Máquinas e Equipamentos	10%	76.359,43	-76.239,30	120,13	1.981,62
Equipamentos de Informática	20%	41.281,07	-40.305,30	975,77	1507,97
Móveis e Utensílios	10%	3.514,95	-3.514,95	0,00	0,00
Biblioteca	10%	6.457,92	-6.457,92	0,00	0,00
Terrenos	-	0,00	0,00	0,00	171.443,07
Material/Equip. Pedagógico	10%	11.828,00	-985,70	10.842,30	0,00
Intagível - Softwares	20%	5.118,95	-5.118,95	0,00	0,00
TOTAL IMOBILIZADO		355.280,52	-213.489,54	141.790,98	257.523,59

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	21.009,84	56.067,74

COM RESTRIÇÃO	<u>21.009,84</u>	<u>56.067,74</u>
Salários a Pagar	6.725,48	18.411,96
Rescisão contratual a Pagar	4.756,35	6.526,36
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	1.191,39	1.591,36
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	1.049,24	2.575,09
Férias	6.747,59	24.965,77
Encargos s/ Férias	539,79	1.997,20

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	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	<u>275,39</u>	<u>1.124,28</u>
RETENÇÃO DE FONTE	<u>162,47</u>	<u>1.095,68</u>
IRRF s/ Folha de Pagto a recolher	83,36	1.040,87
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a Recolher	16,65	11,31
ISS Retido na Fonte PJ a Recolher	22,85	0,00
IRRF s/ Aluguel a recolher	39,61	43,50
IMPOSTO E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS	<u>112,92</u>	<u>28,60</u>
ISS s/ Faturamento	112,92	28,60

NOTA 5.3.4 – PARCELAMENTOS

Refere-se a valores de glosas de prestação de contas do exercício de 2013, sendo os mesmos já reconhecidos em sua competência e cobrados pela prefeitura de Sumaré somente no exercício de 2023.

NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

NOTA 5.3.6 – 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	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	<u>128.032,94</u>	<u>0,00</u>
ASSISTENCIA	<u>31.964,32</u>	<u>0,00</u>
Termo de Colaboração Municipal	23.345,94	0,00
Termo de Colaboração nº 30555	8.618,38	0,00
CULTURA	<u>86.068,62</u>	<u>0,00</u>
Pronac 211737	86.068,62	0,00

PARCERIAS PRIVADAS	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>
Instituto Gerando Falcões	10.000,00	0,00

NOTA 5.4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.4.1 – EMPRÉSTIMOS

Refere-se a recursos contraídos de terceiros, para financiar suas atividades. Esses valores serão pagos em períodos seguintes.

NOTA 5.4.2 – PARCELAMENTOS

Refere-se a valores de glosas de prestação de contas do exercício de 2013, sendo os mesmos já reconhecidos em sua competência e cobrados pela prefeitura de Sumaré somente no exercício de 2023.

NOTA 5.4.3 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

NOTA 5.4.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2024 foi apresentado Superávit de R\$ 77.466,93 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2024 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.269.081,31, sendo que R\$ 176.839,24 se trata de receitas de serviços voluntários, 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
Termo de Colaboração Municipal	505.888,12
Termo de Colaboração Estadual	18.568,20
Termo de Colaboração Federal	34.386,00
Termo de Colaboração nº 30555	71.381,62
Pronac 211737	99.841,01
Juros Aplic. Subv. Municipal	164,56
Juros Aplic. Pronac 211737	4.845,23
TOTAL	735.074,74

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	57.901,64
Doações Pessoas Jurídicas	103.270,03
Contribuições Associados	12.000,00
Bazar	11.722,90
Eventos	25.425,57
Prestação de Serviços	16.622,00
ISS	-338,14
Créditos Nota Fiscal Paulista	82.730,89
Doação de Bens	2.171,37
Restituição Tributos RF	6,52
Troco Solidário	18.000,00
Juros Ativos s/ restrição	107,06
Descontos Obtidos	27.547,49
Serviço Voluntário	176.839,24
TOTAL	534.006,57

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\$ 1.191.614,38, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.191.614,38
PESSOAL E ENCARGOS	238.877,05
ENCARGOS SOCIAIS	25.272,48
BENEFÍCIOS	70.721,75
MATERIAL DE USO E CONSUMO	35.624,60

DESPESAS ADMINISTRATIVAS	54.478,34
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	201.559,80
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	174.265,23
DESPESAS FINANCEIRAS	179.877,94
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	283,48
DESPESAS COM EVENTOS	9.618,60
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	2.171,37
GANHOS/PERDAS	63,41
DEPRECIAÇÕES	21.961,09
VOLUNTÁRIOS	176.839,24

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 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05. 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 5.12 – 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 válida de 18/07/2021 a 31/12/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
INSS Patronal	45.224,09
Terceiro	10.175,42
SAT	2.261,21
Pis s/ Folha de Pagamento	2.261,22
Total	59.921,94

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.

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
Presidente

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:3547254787
3

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.02.26 16:41:24 -03'00'

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