



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2025

S H D - SOCIEDADE HUMANA  
DESPERTAR

ELABORADO POR:  
Ágere Soluções

 @ageresolucoes

 [www.ageresolucoes.com.br](http://www.ageresolucoes.com.br)

 [contato@ageresolucoes.com.br](mailto:contato@ageresolucoes.com.br)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
<b>ATIVO</b>		<b>687.555,79D</b>	<b>411.737,63D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. 5.1	<b>456.114,63D</b>	<b>269.946,65D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	N.E. 5.1.1	<b>443.375,86D</b>	<b>265.803,30D</b>
<b>NUMERÁRIO EM CAIXA</b>		<b>126.255,52D</b>	<b>125.381,27D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>126.255,52D</b>	<b>125.381,27D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>126.255,52D</b>	<b>125.381,27D</b>
Caixa		2.068,46D	1.194,21D
Caixa ADM		124.187,06D	124.187,06D
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	N.E. 5.1.2	<b>317.120,34D</b>	<b>140.422,03D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>313.316,57D</b>	<b>114.199,80D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>49.594,06D</b>	<b>28.114,18D</b>
Banco BB Aplic. 1211-4		49.594,06D	28.114,18D
<b>CULTURA</b>		<b>263.722,51D</b>	<b>86.085,62D</b>
Banco BB Aplic. 73986-3		0,00	86.085,62D
Aplic. Banco BB 1756-6 PROAC		263.722,51D	0,00
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>3.803,77D</b>	<b>26.222,23D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>3.803,77D</b>	<b>26.222,23D</b>
Banco BB Aplic. 1039-1		3.606,63D	25.062,24D
Banco Aplic. BB 751-X		197,14D	1.159,99D
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	N.E. 5.1.3.	<b>706,12D</b>	<b>0,00</b>
<b>CREDITOS A RECEBER</b>		<b>706,12D</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER</b>		<b>706,12D</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS CRÉDITOS A RECEBER</b>	N.E. 5.1.3.1	<b>706,12D</b>	<b>0,00</b>
Mercado Pago		706,12D	0,00
<b>ADIANTAMENTOS</b>	N.E. 5.1.4	<b>12.022,65D</b>	<b>4.140,10D</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>12.022,65D</b>	<b>4.140,10D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	N.E. 5.1.4.1	<b>8.931,64D</b>	<b>0,00</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>8.931,64D</b>	<b>0,00</b>
Adiantamento de Férias		8.931,64D	0,00
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	N.E. 5.1.4.2	<b>569,97D</b>	<b>4.140,10D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>		<b>569,97D</b>	<b>4.140,10D</b>
Adiantamento a Fornecedores		569,97D	4.140,10D
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	N.E. 5.1.4.3	<b>2.521,04D</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>2.521,04D</b>	<b>0,00</b>
Seguro de Veículos a Apropriar		2.521,04D	0,00
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>10,00D</b>	<b>3,25D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>10,00D</b>	<b>3,25D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	N.E. 5.1.5	<b>10,00D</b>	<b>3,25D</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>		<b>10,00D</b>	<b>3,25D</b>
IRRF s/Aluguel a Recuperar		0,00	3,25D
IRRF s/NF a Recuperar		10,00D	0,00
<b>NAO CIRCULANTE</b>	N.E. 5.2	<b>231.441,16D</b>	<b>141.790,98D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>		<b>231.441,16D</b>	<b>141.790,98D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	N.E. 5.2.1	<b>231.441,16D</b>	<b>141.790,98D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>150.159,42D</b>	<b>129.852,78D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>219.726,08D</b>	<b>173.615,46D</b>
Veículos		72.990,00D	72.990,00D
Máquinas e Equipamentos		90.275,09D	70.142,28D
Equipamentos de Informática		25.778,76D	3.109,88D

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
Móveis e Utensílios		31/12/2025 30.682,23D	31/12/2024 27.373,30D
<b>(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL</b>		<b>69.566,66C</b>	<b>43.762,68C</b>
(-) Depreciação Acumulada Veículos		49.876,50C	35.278,50C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		9.395,88C	2.053,81C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		1.051,74C	51,84C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		9.242,54C	6.378,53C
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>81.281,74D</b>	<b>11.938,20D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>213.688,60D</b>	<b>176.546,11D</b>
Veículos		0,00	37.104,74D
Máquinas e Equipamentos		76.359,43D	76.359,43D
Equipamentos de Informática		115.528,30D	41.281,07D
Móveis e Utensílios		3.514,95D	3.514,95D
Biblioteca		6.457,92D	6.457,92D
Material / Equip Pedagógico		11.828,00D	11.828,00D
<b>(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>132.406,86C</b>	<b>164.607,91C</b>
(-) Depreciação Acumulada Veículos		0,00	37.104,74C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		76.359,43C	76.239,30C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		43.906,02C	40.305,30C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		3.514,95C	3.514,95C
(-) Depreciação Acumulada Biblioteca		6.457,92C	6.457,92C
(-) Depreciação Acumulada Material / Equip Pedagógico		2.168,54C	985,70C
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>5.118,95D</b>	<b>5.118,95D</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>5.118,95D</b>	<b>5.118,95D</b>
Softwares		5.118,95D	5.118,95D
<b>AMORTIZAÇÃO</b>		<b>5.118,95C</b>	<b>5.118,95C</b>
<b>AMORTIZAÇÃO</b>		<b>5.118,95C</b>	<b>5.118,95C</b>
(-) Amortização Acumulada Software		5.118,95C	5.118,95C
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		<b>55.965,64D</b>	<b>59.921,94D</b>
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		<b>55.965,64D</b>	<b>59.921,94D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>55.965,64D</b>	<b>59.921,94D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>55.965,64D</b>	<b>59.921,94D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>55.965,64D</b>	<b>59.921,94D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>	N.E. 5.14	<b>55.965,64D</b>	<b>59.921,94D</b>
Cota Patronal INSS		42.238,22D	45.224,09D
Terceiros		9.503,60D	10.175,42D
SAT		2.111,91D	2.261,21D
PIS s/ Folha de Pagto		2.111,91D	2.261,22D
<b>PASSIVO</b>		<b>687.555,79C</b>	<b>411.737,63C</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. 5.3	<b>482.818,56C</b>	<b>425.504,56C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>	N.E. 5.3.1	<b>30.693,15C</b>	<b>4.250,17C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>		<b>30.693,15C</b>	<b>4.250,17C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>30.693,15C</b>	<b>4.250,17C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>30.693,15C</b>	<b>4.250,17C</b>
Paulo Costa Guedes 00285181360		2.619,00C	0,00
Leandro de Souza Rodrigues 42623734879		0,00	648,00C
Auvo Seguranca Ltda		174,00C	0,00
Pastificio Selmi S A		117,18C	0,00
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda Me		1.808,82C	1.714,85C
Kalunga Sa		1.021,05C	975,90C
Via Varejo S/A		31,19C	0,00

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
Fabiana Scamato Arantes 33850440818		4.000,00C	0,00
Fernando Henrique Leonel Marques 40021943885		0,00	150,00C
Allmox Comercio De Produtos De Higiene E Equipamentos De		2.666,58C	0,00
SAO LUCAS MEDICINA OCUPACIONAL LTDA		0,00	357,99C
Comer Generos Alim Parana Ltda Matriz		0,00	83,93C
Grupo Tk - Toka Com. De Instrumentos Musicais E Eletronicc		0,00	79,50C
Micheli Cristina Da Silva Chagas Sumare M.e		0,00	240,00C
Wms Supermercados Do Brasil Ltda		3.098,34C	0,00
Admilson Benites Sorvetes - Fabrica		120,00C	0,00
KESLLEY DE OLIVEIRA SILVA 39236707882		15.000,00C	0,00
HOSTGATOR BRASIL LTDA.		36,99C	0,00
<b>OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES</b>	N.E. 5.3.2	<b>41.906,21C</b>	<b>21.009,84C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>41.906,21C</b>	<b>21.009,84C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>40.912,66C</b>	<b>21.009,84C</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM PESSOAL</b>		<b>19.592,69C</b>	<b>11.481,83C</b>
Salários a pagar		19.592,69C	6.725,48C
Rescisão Contratual a pagar		0,00	4.756,35C
<b>ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL</b>		<b>3.319,35C</b>	<b>2.240,63C</b>
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.475,80C	1.191,39C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.843,55C	1.049,24C
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>18.000,62C</b>	<b>7.287,38C</b>
Férias a pagar		16.667,29C	6.747,59C
Encargos de férias a pagar		1.333,33C	539,79C
<b>CULTURA</b>		<b>993,55C</b>	<b>0,00</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM PESSOAL</b>		<b>800,00C</b>	<b>0,00</b>
Bolsa Estágio a Pagar		800,00C	0,00
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>193,55C</b>	<b>0,00</b>
Férias a pagar		193,55C	0,00
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	N.E. 5.3.3	<b>0,00</b>	<b>275,39C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>0,00</b>	<b>275,39C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>0,00</b>	<b>275,39C</b>
<b>RETENÇÕES NA FONTE</b>		<b>0,00</b>	<b>162,47C</b>
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	83,36C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	16,65C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	22,85C
IRRF Retido s/ Aluguel a recolher		0,00	39,61C
<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>0,00</b>	<b>112,92C</b>
ISS s/ Faturamento		0,00	112,92C
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	N.E. 5.3.4	<b>96.902,63C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>		<b>96.902,63C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>		<b>96.902,63C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS</b>		<b>96.902,63C</b>	<b>0,00</b>
Empréstimo Cinthia Ongaro Monteiro		144.000,00C	0,00
(-) Juros Empréstimo Cinthia O. Monteiro		47.097,37D	0,00
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	N.E. 5.3.5	<b>0,00</b>	<b>171,12C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>171,12C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>171,12C</b>
<b>CONCESSIONÁRIAS</b>		<b>0,00</b>	<b>171,12C</b>
Água e Esgoto a pagar		0,00	66,13C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
Internet a pagar		31/12/2025 0,00	31/12/2024 104,99C
<b>PARCELAMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>271.765,10C</b>
<b>PARCELAMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>271.765,10C</b>
<b>PARCELAMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>271.765,10C</b>
<b>PARCELAMENTOS MUNICIPAIS</b>	N.E. 5.3.6	<b>0,00</b>	<b>271.765,10C</b>
Parcelamento Prefeitura de Sumaré		0,00	626.093,18C
(-) Juros - Parcelamento Pref. de Sumaré		0,00	354.328,08D
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	N.E. 5.3.7	<b>313.316,57C</b>	<b>128.032,94C</b>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS</b>		<b>313.316,57C</b>	<b>118.032,94C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>313.316,57C</b>	<b>118.032,94C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>49.594,06C</b>	<b>31.964,32C</b>
Termo de Colaboração Municipal - a realizar		0,00	23.345,94C
Termo de Colaboração nº 30609-7		49.594,06C	0,00
Termo de Colaboração nº 30555		0,00	8.618,38C
<b>CULTURA</b>		<b>263.722,51C</b>	<b>86.068,62C</b>
Pronac 211737		0,00	86.068,62C
Proac 48497		263.722,51C	0,00
<b>PARCERIAS PRIVADAS</b>		<b>0,00</b>	<b>10.000,00C</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>10.000,00C</b>
<b>PARCERIAS PRIVADAS</b>		<b>0,00</b>	<b>10.000,00C</b>
Parceria Privada - Instituto Gerando Falcões		0,00	10.000,00C
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	N.E. 5.4	<b>530.598,86C</b>	<b>408.474,66C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>		<b>530.598,86C</b>	<b>389.088,82C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>	N.E. 5.4.1	<b>530.598,86C</b>	<b>389.088,82C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO</b>		<b>530.598,86C</b>	<b>389.088,82C</b>
<b>EMPRÉSTIMOS</b>		<b>530.598,86C</b>	<b>389.088,82C</b>
Empréstimos a Pagar		344.868,82C	389.088,82C
Empréstimo Cinthia Ongaro		276.000,00C	0,00
(-) Juros Empréstimo Cinthia Ongaro		90.269,96D	0,00
<b>PARCELAMENTOS</b>	N.E. 5.4.2	<b>0,00</b>	<b>19.385,84C</b>
<b>PARCELAMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>19.385,84C</b>
<b>PARCELAMENTOS</b>		<b>0,00</b>	<b>19.385,84C</b>
<b>PARCELAMENTOS MUNICIPAIS</b>		<b>0,00</b>	<b>19.385,84C</b>
Parcelamento Prefeitura Municipal de Sumare		0,00	48.912,94C
(-) Juros - Parcelamento Pref. de Sumaré		0,00	29.527,10D
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	N.E. 5.5	<b>325.861,63D</b>	<b>422.241,59D</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>325.861,63D</b>	<b>422.241,59D</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>325.861,63D</b>	<b>422.241,59D</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>325.861,63D</b>	<b>422.241,59D</b>
<b>Patrimônio Social</b>		<b>404.178,25D</b>	<b>499.708,52D</b>
Patrimônio Social		404.178,25D	499.708,52D
<b>SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	N.E. 5.5.1	<b>78.316,62C</b>	<b>77.466,93C</b>
Superávit do Exercício		78.316,62C	77.466,93C
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>		<b>55.965,64C</b>	<b>59.921,94C</b>
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>		<b>55.965,64C</b>	<b>59.921,94C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>55.965,64C</b>	<b>59.921,94C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>55.965,64C</b>	<b>59.921,94C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>55.965,64C</b>	<b>59.921,94C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>	N.E. 5.14	<b>55.965,64C</b>	<b>59.921,94C</b>
Cota Patronal INSS		42.238,22C	45.224,09C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Descrição</b>	<b>Nota Explicativa</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
		31/12/2025	31/12/2024
Terceiros		9.503,60C	10.175,42C
SAT		2.111,91C	2.261,21C
PIS s/ Folha de Pagto		2.111,91C	2.261,22C

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS  
PRESIDENTE

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

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025**

<b>Descrição</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.549.644,95</b>	<b>1.269.081,31</b>
<b>REPASSES PUBLICOS</b>	<b>777.576,80</b>	<b>735.074,74</b>
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	580.927,69	630.223,94
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	1.491,52	164,56
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	187.026,18	99.841,01
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	8.131,41	4.845,23
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>772.068,15</b>	<b>534.006,57</b>
PARCERIAS PRIVADAS	9.987,30	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	121.062,90	173.171,67
EVENTOS E PROMOÇÕES	54.906,20	37.148,47
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	11.390,65	16.283,86
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	130.125,05	102.908,78
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	257.638,13	27.654,55
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	47.000,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	139.957,92	176.839,24
<b>TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS</b>	<b>(1.471.328,33)</b>	<b>(1.191.614,38)</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>(1.299.925,01)</b>	<b>(1.053.113,67)</b>
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(195.848,07)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(23.241,12)
BENEFÍCIOS	0,00	(68.807,39)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(96.901,45)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(102.404,35)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(14.856,39)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(3.993,91)
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(18.350,20)
BENEFÍCIOS	0,00	(218,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(34.386,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(5.474,66)
PESSOAL E ENCARGOS	(229.643,93)	(24.678,78)
ENCARGOS SOCIAIS	(16.997,22)	(2.031,36)
BENEFÍCIOS	(72.026,62)	(1.696,36)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(161.031,49)	(14.633,35)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(154.666,79)	(28.514,49)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(49.977,09)	(12.780,25)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(65.792,48)	(47.827,28)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(597,93)	(283,48)
DESPESAS FINANCEIRAS	(409.233,54)	(179.347,54)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(139.957,92)	(176.839,24)
<b>CUSTO CULTURA</b>	<b>(138.079,72)</b>	<b>(104.686,24)</b>
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(90.025,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(8.960,39)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(2.513,30)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(2.657,15)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(530,40)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(126.983,26)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(9.246,86)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.350,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(499,60)	0,00
<b>DESPESA</b>	<b>(33.323,60)</b>	<b>(33.814,47)</b>
<b>ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL</b>	<b>(2.615,93)</b>	<b>(11.853,38)</b>
DESPESAS COM EVENTOS	(770,00)	(9.618,60)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(1.845,93)	(2.171,37)
GANHOS/PERDAS	0,00	(63,41)
<b>DEPRECIACÕES</b>	<b>(30.707,67)</b>	<b>(21.961,09)</b>
DEPRECIACÕES/AMORTIZACÕES	(30.707,67)	(21.961,09)

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025**

Descrição	2025	2024
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	78.316,62	77.466,93
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	78.316,62	77.466,93

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS  
PRESIDENTE

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

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	N.E. 5.6	<b>1.549.644,95</b>	<b>1.269.081,31</b>
<b>REPASSES PUBLICOS</b>	N.E. 5.6.1	<b>777.576,80</b>	<b>735.074,74</b>
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboração Municipal		7.919,58	505.888,12
Termo de Colaboração Estadual		0,00	18.568,20
Termo de Colaboração Federal		0,00	34.386,00
Termo de Colaboração nº 30555		3.830,13	71.381,62
Termo de Colaboração Nº 30609-7		569.177,98	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Finan. Ativos - Termo de Colab. Municipal		0,00	164,56
Juros Finan. Ativos -Termo de Colab Nº 30609-7		1.491,52	0,00
CULTURA			
REPASSES PUBLICOS			
Pronac 211737		86.068,62	99.841,01
Proac 48497		100.957,56	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Finan. Ativos - Pronac		3.732,25	4.845,23
Juros Finan. Ativos - Proac		4.399,16	0,00
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	N.E. 5.6.2	<b>772.068,15</b>	<b>534.006,57</b>
PARCERIAS PRIVADAS			
Parceria Privada - Instituto Gerando Falcões		9.987,30	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		36.012,79	57.901,64
Doações Pessoas Jurídicas		79.290,11	103.270,03
Contribuições Associados		5.760,00	12.000,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		13.103,45	11.722,90
Eventos		22.583,75	25.425,57
Reciclagem		19.219,00	0,00
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO			
Prestação de serviços		11.627,60	16.622,00
(-) ISS		(236,95)	(338,14)
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		64.019,19	82.730,89
Doações de bens		64.259,93	0,00
Doações materias uso/consumo		1.845,93	2.171,37
Restituição Tributos Receita Federal		0,00	6,52
Troco Solidário		0,00	18.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		252,32	107,06
Descontos obtidos		257.385,81	27.547,49
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		47.000,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.15		
Serviço Voluntário Ass. Social		139.957,92	176.839,24
<b>TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS</b>		<b>(1.471.328,33)</b>	<b>(1.191.614,38)</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>	N.E. 5.8	<b>(1.299.925,01)</b>	<b>(1.053.113,67)</b>
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		0,00	(139.746,65)
Férias		0,00	(12.491,14)
13º Salário		0,00	(9.671,67)
Rescisões		0,00	(33.938,61)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		0,00	(14.313,57)
FGTS - Multa rescisão		0,00	(8.927,55)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		0,00	(4.903,40)
Vale refeição/alimentação		0,00	(51.418,50)
Uniformes		0,00	(2.954,62)
Seguros de vida em grupo		0,00	(3.383,49)
Medicina do trabalho		0,00	(4.467,86)
Proagir Clube de Benefícios Sociais		0,00	(1.679,52)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		0,00	(83.350,22)
Serviço de Consultoria		0,00	(4.400,00)
Manutenção em Informática		0,00	(1.407,30)
Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(1.627,25)
Manutenção em veículos		0,00	(6.116,68)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		0,00	(89.501,90)
Energia Elétrica		0,00	(2.921,75)
Água e esgoto		0,00	(652,50)
Telefone/Internet/TV		0,00	(5.191,20)
Gás		0,00	(1.617,00)
Alarme e monitoramento		0,00	(2.520,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Combustíveis e Lubrificantes		0,00	(5.731,82)
Generos Alimentícios		0,00	(6.342,82)
Materiais Descartáveis/Embalagens		0,00	(283,84)
Material de escritório		0,00	(578,00)
Material de limpeza		0,00	(1.163,87)

Material de manutenção de veículos	0,00	(303,64)
Material pedagógico	0,00	(452,40)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	0,00	(350,00)
Locação de Equipamentos	0,00	(3.643,91)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(15.809,19)
13º Salário	0,00	(327,99)
Rescisões	0,00	(2.213,02)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	0,00	(218,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	0,00	(8.513,91)
Energia Elétrica	0,00	(25.872,09)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(5.474,66)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(186.814,62)	(14.131,85)
Bolsa Estágio	(2.038,71)	0,00
Férias	(22.272,56)	(3.225,16)
13º Salário	(15.687,29)	(6.590,06)
Encargos sociais de férias	(1.167,63)	(22,15)
Encargos sociais de 13º Salário	(1.663,12)	(709,56)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(14.868,70)	(590,49)
FGTS - Multa rescisão	(2.128,52)	(1.440,87)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(5.139,70)	(248,29)
Vale refeição/alimentação	(59.124,00)	(308,00)
Uniformes	(3.114,00)	(450,00)
Ajuda de Custo	0,00	(100,00)
Seguros de vida em grupo	(1.738,97)	(202,86)
Medicina do trabalho	(2.008,63)	(387,21)
Proagir Clube de Benefícios Sociais	(901,32)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(1.286,80)	(200,02)
Prestador de serviço PJ	(148.578,83)	(6.161,33)
Serviço de Consultoria	(2.750,00)	0,00
Manutenção em Informática	(5.453,38)	(580,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	(615,70)	0,00
Publicidade e Propaganda	(1.325,00)	(7.692,00)
Manutenção em veículos	(1.021,78)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(119.659,23)	(27.571,27)
Energia Elétrica	(23.354,32)	(129,00)
Água e esgoto	(687,02)	(70,04)
Telefone/Internet/TV	(4.692,33)	(744,18)
Gás	(2.539,00)	0,00
Alarme e monitoramento	(2.310,00)	0,00
Aluguel de Equipamentos	(1.424,89)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(6.398,21)	(245,79)
Combustíveis e Lubrificantes	(3.120,54)	0,00
Generos Alimentícios	(21.181,05)	(9.640,81)
Materiais de obras e construções	(790,75)	(36,44)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(398,64)	(91,60)
Material de copa e cozinha	(103,98)	0,00
Material de escritório	(2.923,41)	(1.254,91)
Material de limpeza	(1.644,50)	(99,84)
Material de manutenção de equipamentos	(228,80)	(6,00)
Material de manutenção de veículos	(636,29)	0,00
Material pedagógico	(304,75)	(252,46)
Refeições	(624,28)	(1.097,80)
Manutenção de Prédios e Instalações	(11.384,48)	(54,60)
Material de Higiene	(237,41)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(3.226,59)	0,00
Publicidade e Propaganda	(1.015,20)	0,00
Cartórios	(305,32)	(449,83)
Despesas Postumas	0,00	(240,00)
Decoração e Jardinagem	(270,00)	(100,00)
Eventos (atividade fim)	(58,08)	0,00
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(46,60)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(4.500,00)	(22,85)
Estacionamento / pedágio	0,00	(247,90)
Chaveiro	(70,00)	0,00
Locação de Equipamentos	0,00	(15,00)
Correios	(46,05)	(25,80)
Doações Realizadas	(56.301,24)	(46.679,30)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(366,42)	(166,05)
Tx. Funcionamento	(75,33)	0,00
Taxas Diversas	(156,18)	(117,43)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(408.842,19)	(177.781,23)
Taxas Bancárias	(391,35)	(1.566,31)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.15	
Serviço voluntário	(139.957,92)	(176.839,24)
<b>CUSTO CULTURA</b>	N.E. 5.8	<b>(138.079,72)</b>
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(89.325,00)
Publicidade e Propaganda	0,00	(700,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	0,00	(8.960,39)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		

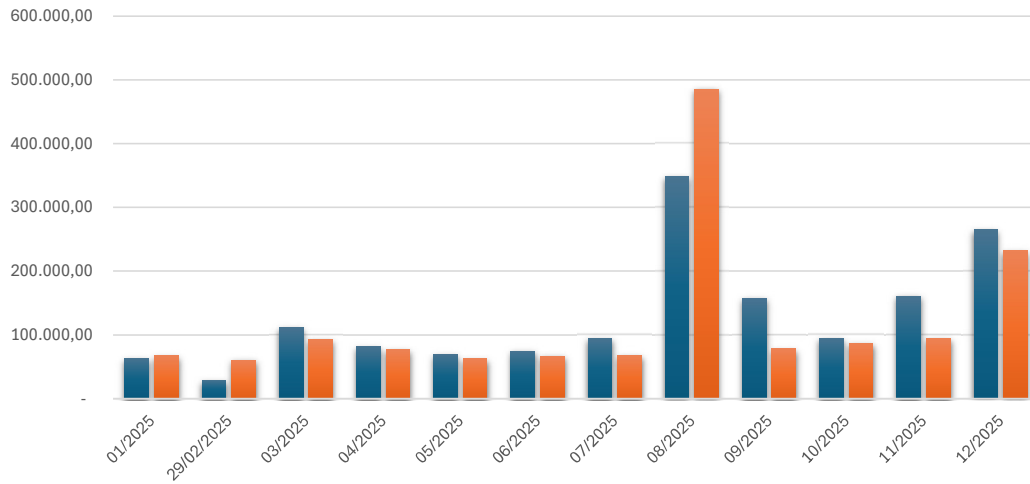
Generos Alimentícios	0,00	(1.005,15)	
Material de escritório	0,00	(152,00)	
Material de limpeza	0,00	(93,53)	
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(75,50)	
Material pedagógico	0,00	(1.026,24)	
Material de Manutenção de Predios e Instalações	0,00	(160,88)	
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>			
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	0,00	(657,15)	
Locação de Equipamentos	0,00	(2.000,00)	
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>			
Taxas Diversas	0,00	(530,40)	
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>			
Prestador de serviço PJ	(120.139,26)	0,00	
Serviço de Consultoria	(1.000,00)	0,00	
Assessoria Jurídica	(5.844,00)	0,00	
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>			
Generos Alimentícios	(1.310,99)	0,00	
Material de limpeza e Higiene	(3.540,15)	0,00	
Material pedagógico	(4.395,72)	0,00	
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>			
Locação de Equipamentos	(1.350,00)	0,00	
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>			
Taxas Bancárias	(499,60)	0,00	
<b>DESPESA</b>	<b>(33.323,60)</b>	<b>(33.814,47)</b>	
<b>ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL</b>	<b>N.E. 5.8</b>	<b>(2.615,93)</b>	<b>(11.853,38)</b>
<b>DESPESAS COM EVENTOS</b>			
Despesas com eventos	(770,00)	(9.618,60)	
<b>DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS</b>			
Doações materias uso/consumo	(1.845,93)	(2.171,37)	
<b>GANHOS/PERDAS</b>			
Ganho/Perda na Alienação de Bens	0,00	(63,41)	
<b>DEPRECIações</b>	<b>N.E. 5.8</b>	<b>(30.707,67)</b>	<b>(21.961,09)</b>
<b>DEPRECIações/AMORTIZAções</b>			
Depreciações	(30.707,67)	(21.961,09)	
<b>(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO</b>		<b>78.316,62</b>	<b>77.466,93</b>
<b>TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>		<u>78.316,62</u>	<u>77.466,93</u>

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS  
PRESIDENTE

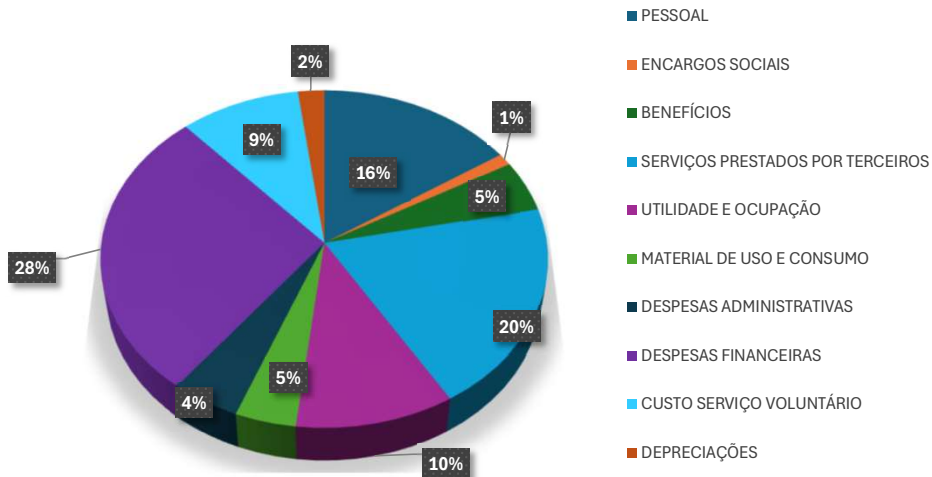
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI  
CONTADORA  
CT/CRC: 1SP296709/O-3

**S H D - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR**  
**CNPJ: 00.958.354/0001-43**  
**Gráficos Demonstração do resultado do período**  
**Em 31 de dezembro de 2025**

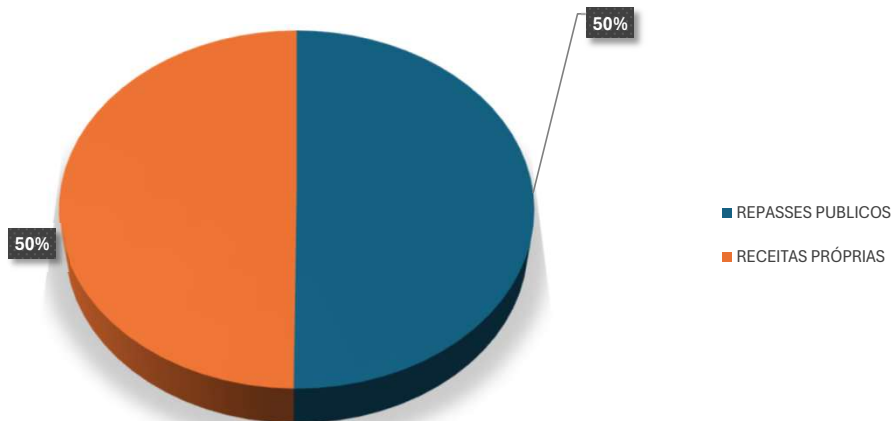
**Comparativo Receitas X Custos/Despesas**



**Custos e despesas agrupadas**



**Receitas agrupadas**



**SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR**  
**CNPJ 00.958.354/0001-43**  
**Demonstração das mutações do patrimônio líquido**  
**Em 31 de dezembro de 2025**  
**(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>(104.879,60)</u>	<u>(53.121,44)</u>	<u>(158.001,04)</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2024	<u>(499.708,52)</u>	<u>77.466,93</u>	<u>(422.241,59)</u>
<b>Movimentações do período</b>			
Transferido para o Patrimônio	77.466,93	(77.466,93)	-
Superávit / Déficit do Período		78.316,62	78.316,62
Ajustes de Exercícios Anteriores	18.063,34		18.063,34
Saldos em 31 de dezembro de 2025	<u>(404.178,25)</u>	<u>78.316,62</u>	<u>(325.861,63)</u>

\_\_\_\_\_  
TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE  
BARROS  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
JOVANÍ 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 2025**  
**(Valores expressos em Reais)**

DESCRIÇÃO	2025	2024
<b>PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES</b>		
Déficit/Superávit	78.316,62	77.466,93
<b>AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO</b>		
Ajustes de Exercícios Anteriores	18.063,34	-341.707,48
Depreciação/Amortização	30.707,67	21.961,09
<b>RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>127.087,63</b>	<b>-242.279,46</b>
<b>I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-8.595,42</b>	<b>95.489,07</b>
Valores a Receber	-706,12	660,00
Adiantamentos	-7.882,55	-549,86
Bloqueio Judicial	0,00	95.382,18
Tributos a Compensar	-6,75	-3,25
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-58.974,47</b>	<b>-55.203,41</b>
Fornecedores a Pagar	26.442,98	-7.943,89
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	20.896,37	-35.057,90
Obrigações Tributárias	-275,39	-848,89
Outras Obrigações	-171,12	-3.435,73
Parcerias e Subvenções a realizar	185.283,63	128.032,94
Parcelamentos	-271.765,10	116.060,26
Parcelamentos - NC	-19.385,84	-252.010,20
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>59.517,74</b>	<b>-201.993,80</b>
<b>II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de Imobilizado	-120.357,85	-98.363,73
Baixa de Imobilizado	37.104,74	192.135,25
Baixa de Depreciação	-37.104,74	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-120.357,85</b>	<b>93.771,52</b>
<b>III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos e Financiamentos	96.902,63	0,00
Empréstimos e Financiamentos - NC	141.510,04	208.690,00
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>238.412,67</b>	<b>208.690,00</b>
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>177.572,56</b>	<b>100.467,72</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	265.803,30	165.335,58
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	443.375,86	265.803,30
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>177.572,56</b>	<b>100.467,72</b>

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE  
BARROS  
PRESIDENTE

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

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024**  
**(Valores expressos em reais)**

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

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 Basiliata, 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 2025, 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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>443.375,86</b>	<b>265.803,30</b>
<b>NUMERÁRIOS EM CAIXA</b>	<b>126.255,52</b>	<b>125.381,27</b>
Caixa	2.068,46	1.194,21
Caixa Administrativo	124.187,06	124.187,06

#### 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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	<b>317.120,34</b>	<b>140.422,03</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>49.594,06</b>	<b>28.114,18</b>
Banco do Brasil 1039-1	49.594,06	28.114,18
<b>CULTURA - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>263.722,51</b>	<b>86.085,62</b>
Banco BB Aplic. 73986-3	0,00	86.085,62
Banco BB Aplic. 1756-6 - PROAC	263.722,51	0,00

<b>ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b><u>3.803,77</u></b>	<b><u>26.222,23</u></b>
BB Aut. 1039-1	3.606,63	25.062,24
Banco BB Aplic. 751-X	197,14	1159,99

### NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

#### Nota 5.1.3.1 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Valores a receber em exercícios posteriores.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	<b><u>706,12</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Mercado Pago	706,12	0,00

### NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

#### NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS

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

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	<b><u>8.931,64</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b><u>8.931,64</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Adiantamento de Férias	8.931,64	0,00

#### NOTA 5.1.4.2 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

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

#### 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b><u>2.521,04</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Seguros de Veículos	2.521,04	0,00

#### 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
------------------	-------------------	-------------------

<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>10,00</b>	<b>3,25</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>	<b>10,00</b>	<b>3,25</b>
IRRF S/ Aluguel a Recuperar	0,00	3,25
IRRF S/ NF a Recuperar	10,00	0,00

## 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	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	ADIÇÕES	BAIXAS	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
<b>IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO</b>		<b>129.852,78</b>	<b>-25.803,98</b>	<b>46.110,62</b>	<b>0,00</b>	<b>150.159,42</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>						
Veículos	20%	37.711,50	-14.598,00	0,00	0,00	23.113,50
Maquinas e Equipamentos	10%	68.088,47	-7.342,07	20.132,81	0,00	80.879,21
Equipamentos de Informatica	20%	3.058,04	-999,90	22.668,88	0,00	24.727,02
Móveis e Utensílios	10%	20.994,77	-2.864,01	3.308,93	0,00	21.439,69
<b>IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>11.938,20</b>	<b>-4.903,69</b>	<b>74.247,23</b>	<b>-37.104,74</b>	<b>81.281,74</b>
<b>ATIVIDADE MEIO</b>						
Veículos	20%	0,00	0,00	0,00	-37.104,74	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	120,13	-120,13	0,00	0,00	0,00
Equipamentos de Informatica	20%	975,77	-3.600,72	74.247,23	0,00	71.622,28
Móveis e Utensílios	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Biblioteca	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Material/Equip. Pedagógico	10%	10.842,30	-1.182,84	0,00	0,00	9.659,46
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>		<b>141.790,98</b>	<b>-30.707,67</b>	<b>120.357,85</b>	<b>-37.104,74</b>	<b>231.441,16</b>

## 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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES</b>	<b>41.906,21</b>	<b>21.009,84</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>	<b>40.912,66</b>	<b>21.009,84</b>
Salários a Pagar	19.592,69	6.725,48
Rescisão contratual a Pagar	0,00	4.756,35
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	1.475,80	1.191,39
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	1.843,55	1.049,24
Férias	16.667,29	6.747,59
Encargos s/ Férias	1.333,33	539,79
<b>CULTURA</b>	<b>993,55</b>	<b>0,00</b>
Bolsa Estágio a Pagar	800,00	0,00
Férias a Pagar	193,55	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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	<b>0,00</b>	<b>275,39</b>
<b>RETENÇÃO DE FONTE</b>	<b>0,00</b>	<b>162,47</b>
IRRF s/ Folha dePagto a recolher	0,00	83,36
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a Recolher	0,00	16,65
ISS Retido na Fonte PJ a Recolher	0,00	22,85
IRRF s/ Aluguel a recolher	0,00	39,61
<b>IMPOSTO E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>112,92</b>
ISS s/ Faturamento	0,00	112,92

### NOTA 5.3.4 – EMPRÉSTIMOS

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

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>96.902,63</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>96.902,63</b>	<b>0,00</b>
Empréstimo Cinthia Ongaro	144.000,00	0,00
(-) Juros Empréstimo Cinthia Ongaro	-47.097,37	0,00

### NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>171,12</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>171,12</b>
Água e Esgoto a Pagar	0,00	66,13
Internet a pagar	0,00	104,99

#### **NOTA 5.3.6 – 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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>PARCELAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>271.765,10</b>
<b>PARCELAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>271.765,10</b>
Parcelamento Prefeitura de Sumaré	0,00	626.093,18
(-) Juros Parcelamento Prefeitura de Sumaré	0,00	-354.328,08

#### **NOTA 5.3.7 – 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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	<b>313.316,57</b>	<b>128.032,94</b>
<b>ASSISTENCIA</b>	<b>49.594,06</b>	<b>31.964,32</b>
Termo de Colaboração Municipal	0,00	23.345,94
Termo de Colaboração nº 30609-7	49.594,06	0,00
Termo de Colaboração nº 30555	0,00	8.618,38
<b>CULTURA</b>	<b>263.722,51</b>	<b>86.068,62</b>
Pronac 211737	0,00	86.068,62
PROAC - 48497	263.722,51	0,00
<b>PARCERIAS PRIVADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
Instituto Gerando Falcões	0,00	10.000,00

#### **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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
------------------	-------------------	-------------------

<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - NÃO CIRCULANTE</b>	<b>530.598,86</b>	<b>389.088,82</b>
<b>EMPRÉSTIMOS - NÃO CIRCULANTE</b>	<b>530.598,86</b>	<b>389.088,82</b>
Empréstimos a pagar	344.868,82	389.088,82
Empréstimo Cinthia Ongaro	276.000,00	0,00
(-) Juros Empréstimo Cinthia Ongaro	-90.269,96	0,00

#### 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
<b>PARCELAMENTOS - NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>19.385,84</b>
<b>PARCELAMENTOS - NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>19.385,84</b>
Parcelamento Prefeitura de Sumaré	0,00	48.912,94
(-) Juros Parcelamento Prefeitura de Sumaré	0,00	-29.527,10

#### NOTA 5.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

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

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

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

Data	Histórico	Valor
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - VALOR IR RETIDO NÃO RECUPERAVEL	-3,25
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - DESPESAS NÃO RECONHECIDAS NO EXERCÍCIO	15.426,36
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 104 FERNANDO - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	150,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 81832 SAO LUCAS - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	357,99
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 80098 COMER GENEROS ALIMENTICIOS - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	83,93
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 1119586 TK TOKA - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	79,50
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 8297 MICHELE - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	240,00
02/01/2025	TOKIO MARINE APÓLICE 33684944 - FIAT ARGO 1.0 FLEX - VIG. 16/08/2024 - 16/08/2025 04 PARCELAS PAGAS NO EXERCÍCIO ANTERIOR	1.080,81
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO ANTERIOR - NF 200 LEANDRO - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	648,00

#### NOTA 5.5.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado Superávit de R\$ 78.316,62 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 5.6 – RECEITAS**

Em 2025 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.549.644,95, sendo que R\$ 139.957,92 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 5.6.1 – 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.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Termo de Colaboração Municipal	7.919,58	505.888,12
Termo de Colaboração Estadual	0,00	18.568,20
Termo de Colaboração Federal	0,00	34.386,00
Termo de Colaboração nº 30555	3.830,13	71.381,62
Termo de Colaboração nº 30609-7	569.177,98	0,00
Juros Termo de Colaboração nº 30609-7	1.491,52	0,00
Pronac 211737	86.068,62	99.841,01
PROAC - 48497	100.957,56	0,00
Juros Aplic. Subv. Municipal	0,00	164,56
Juros Aplic. Pronac 211737	3.732,25	4.845,23
Juros PROAC - 48497	4.399,16	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>777.576,80</b>	<b>735.074,74</b>

#### **NOTA 5.6.2 – 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.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Parcerias Privadas - Instituto Gerando Falcões	9.987,30	0,00
Doações Pessoas Físicas	36.012,79	57.901,64
Doações Pessoas Jurídicas	79.290,11	103.270,03
Contribuições Associados	5.760,00	12.000,00
Bazar	13.103,45	11.722,90
Eventos	22.583,75	25.425,57
Reciclagem	19.219,00	0,00
Prestação de Serviços	11.627,60	16.622,00
(-) ISS	-236,95	-338,14

Créditos Nota Fiscal Paulista	64.019,19	82.730,89
Doação de Bens	64.259,93	2.171,37
Doações materiais uso/consumo	1.845,93	0,00
Restituição Tributos RF	0,00	6,52
Troco Solidário	0,00	18.000,00
Juros Ativos s/ restrição	252,32	107,06
Descontos Obtidos	257.385,81	27.547,49
Venda de bens do ativo imobilizado	47.000,00	0,00
Serviço Voluntário	139.957,92	176.839,24
<b>TOTAL</b>	<b>772.068,15</b>	<b>534.006,57</b>

## NOTA 5.7 – 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 5.8 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2025 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.471.328,33, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS</b>	<b>1.471.328,33</b>	<b>1.191.614,38</b>
PESSOAL E ENCARGOS	229.643,93	238.877,05
ENCARGOS SOCIAIS	16.997,22	25.272,48
BENEFÍCIOS	72.026,62	70.721,75
MATERIAL DE USO E CONSUMO	59.223,95	35.624,60
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	67.142,48	54.478,34
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	288.014,75	201.559,80
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	154.666,79	174.265,23
DESPESAS FINANCEIRAS	409.733,14	179.877,94
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	597,93	283,48
DESPESAS COM EVENTOS	770,00	9.618,60
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	1.845,93	2.171,37
GANHOS/PERDAS	0,00	63,41
DEPRECIAÇÕES	30.707,67	21.961,09
VOLUNTÁRIOS	139.957,92	176.839,24

### 5.8.1 CUSTOS COM RESTRIÇÃO

Os custos provenientes de recursos públicos estão devidamente classificados de acordo com a área de atuação da OSC.

<b>CUSTOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>ASSISTÊNCIA</b>	<b>571.673,76</b>	<b>564.481,54</b>
Termo nº 30609-7	570.669,50	559.006,88
Termo nº 30555	1.004,26	5.474,66
<b>CULTURA</b>	<b>195.157,59</b>	<b>104.686,24</b>
Pronac 211737	89.800,87	104.686,24
PROAC - 48497	105.356,72	0,00

#### **NOTA 5.9 - 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 5.10 – 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 5.11 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO**

A demonstração de Mutações 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 5.12 – 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.

<b>TOKIO MARINE</b>
<b>Item: FIAT ARGO</b>
<b>Apólice: 36237640</b>
<b>Vigência: 16/08/2025 - 16/08/2026</b>
<b>Valor: R\$ 3.781,63</b>

#### **NOTA 5.13 – 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 5.14 – 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, com pedido de renovação protocolado em 16/04/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
INSS Patronal	42.238,22	45.224,09
Terceiro	9.503,60	10.175,42
SAT	2.111,91	2.261,21
Pis s/ Folha de Pagamento	2.111,91	2.261,22
<b>Total</b>	<b>55.965,64</b>	<b>59.921,94</b>

#### **NOTA 5.15 – 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 5.16 – EVENTOS SUBSEQUENTES**

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

**TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS**

Presidente

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3