

BALANÇO PATRIMONIAL				
Código	Classificação	Descrição	2025	2024
			31/12/2025	31/12/2024
1	1	ATIVO	189.900,50D	221.169,58D
2	1.01	CIRCULANTE	46.654,49D	87.503,53D
3	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	37.233,68D	79.193,64D
11	1.01.01.02	BANCO CONTA MOVIMENTO ADMINISTRAÇÃO	0,00	18.231,04C
12	1.01.01.02.00001	BANCO DO BRASIL SA ADMINISTRAÇÃO	0,00	18.231,04C
116	1.01.01.09	BANCOS CONTAS POUPANÇA COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	37.233,68D	97.424,68D
118	1.01.01.09.00002	POUPANÇA BB(OURO DIARIA) 2044 - TERMO 3524/2021	37.233,68D	83.927,82D
119	1.01.01.09.00003	BANCO POUPANÇA(POUPEX) 2044-3	0,00	13.496,86D
187	1.01.02	CONTAS DE ADIANTAMENTO	9.420,81D	8.309,89D
193	1.01.02.07	ADIANTAMENTOS	9.420,81D	8.309,89D
195	1.01.02.07.00002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	9.420,81D	8.309,89D
227	1.02	ATIVO NÃO CIRULANTE	143.246,01D	133.666,05D
257	1.02.04	IMOBILIZADO DE TERCEIROS	143.246,01D	133.666,05D
258	1.02.04.01	IMOBILIZADO SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	45.616,03D	45.616,03D
263	1.02.04.01.00005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.841,23D	17.841,23D
266	1.02.04.01.00008	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	27.774,80D	27.774,80D
267	1.02.04.02	IMOBILIZADO RESTRIÇÃO SECRETARIA EDUCAÇÃO TERMO 3524/2021	97.629,98D	88.050,02D
268	1.02.04.02.00001	MAQUINAS EQUIPAMENTO TERMO 3524/2021	41.137,03D	36.967,06D
269	1.02.04.02.00002	MOBILIARIOS TERMO 3524/2021	56.492,95D	51.082,96D
282	2	PASSIVO	189.900,50C	221.169,58C
283	2.01	CIRCULANTE	394.666,04C	425.989,69C
284	2.01.01	CONTAS A PAGAR	394.666,04C	425.989,69C
288	2.01.01.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS (conta universal)	13.070,21C	14.870,60C
308	2.01.01.03.00020	INSS RETIDO FONTE	7.741,53C	8.555,36C
309	2.01.01.03.00021	IRRF SOB FOLHA	4.425,48C	5.584,16C
325	2.01.01.03.00037	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL FUNC A RECOLHER	48,20C	56,08C
327	2.01.01.03.00039	MENSALIDADE ASSOCIATIVA A RECOLHER	855,00C	675,00C
346	2.01.01.04	ENCARGOS parte empresa	37.030,53C	34.363,30C
347	2.01.01.04.00001	INSS PARTE EMPRESA	23.027,29C	23.302,36C
348	2.01.01.04.00002	FGTS S/ FOLHA DE PAGAMENTO A RECOLHER	13.097,68C	10.142,22C
349	2.01.01.04.00003	PIS SOB FOLHA	905,56C	918,72C
352	2.01.01.05	PARCELAMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS	26.811,34C	47.597,71C
354	2.01.01.05.00002	PARCELAMENTO DE INSS	26.811,34C	47.597,71C
357	2.01.01.06	PROVISÕES	268.437,95C	279.842,07C
360	2.01.01.07.00001	PROVISÃO DE FÉRIAS	32.715,13C	41.917,68C
362	2.01.01.07.00003	PROVISÃO DE FGTS RESCISÓRIO	235.722,82C	237.924,39C
377	2.01.01.11	OBRIGAÇÕES ADMINISTRATIVAS	49.316,01C	49.316,01C
387	2.01.01.11.00010	PROCESSO ENERGIA	49.316,01C	49.316,01C
442	2.02	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	30.032,69C
451	2.02.02	OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	0,00	30.032,69C
452	2.02.02.01	PARCELAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	30.032,69C
593	2.02.02.01.00002	PARCELAMENTO INSS - LP	0,00	30.032,69C
453	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	334.164,25D	354.671,55D
457	2.03.04	SUPERAVIT OU DEFICIT	334.164,25D	354.671,55D
458	2.03.04.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	354.671,55D	406.466,46D
459	2.03.04.01.00001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	354.671,55D	406.927,63D
460	2.03.04.01.00002	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	461,17C
461	2.03.04.02	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	20.507,30C	51.794,91C
462	2.03.04.02.00001	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	20.507,30C	51.794,91C
598	2.09	CONTROLE DE BENS	129.398,71C	119.818,75C
464	2.09.01	CONTROLE DE BENS DE TERCEIRO	129.398,71C	119.818,75C
465	2.09.01.01	CONTROLE DE BENS SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	129.398,71C	119.818,75C
467	2.09.01.01.00002	CONTROLE DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.841,23C	17.841,23C
468	2.09.01.01.00003	CONTROLE MOBILIÁRIOS TERMO 3524/2021	71.396,11C	65.986,12C

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2025	2024
			31/12/2025	31/12/2024
469	2.09.01.01.00004	CONTROLE DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS TERMO 3524/202	40.161,37C	35.991,40C

A Organização, reconhece a exatidão do presente Balanço Patrimonial, ressaltando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto técnico desde que reconhecidamente operou com elementos, dados, documentos, comprovantes fornecidos pela Organização e que nos responsabilizamos pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos encaminhados.

LEILA MANTOVANI ALVES
PRESIDENTE
CPF: 049.912.678-54

IRIS DANTAS SANTANA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP246681/O-2
CPF: 160.325.088-38

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	221.169,58D	6.709.306,16	6.740.575,24	189.900,50D
2	1.01	CIRCULANTE	87.503,53D	6.699.726,20	6.740.575,24	46.654,49D
3	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	79.193,64D	6.690.305,39	6.732.265,35	37.233,68D
4	1.01.01.01	CAIXA ADMINISTRAÇÃO	0,00	69.466,75	69.466,75	0,00
5	1.01.01.01.00001	CAIXA RECURSOS PROPRIOS	0,00	69.466,75	69.466,75	0,00
11	1.01.01.02	BANCO CONTA MOVIMENTO ADMINISTRAÇÃO	18.231,04C	18.231,04	0,00	0,00
12	1.01.01.02.00001	BANCO DO BRASIL SA ADMINISTRAÇÃO	18.231,04C	18.231,04	0,00	0,00
100	1.01.01.08	BANCOS CONTAS MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	0,00	4.391.689,80	4.391.689,80	0,00
103	1.01.01.08.00003	CORRENTE BB 2044 - TERMO 3524/2021	0,00	4.391.689,80	4.391.689,80	0,00
116	1.01.01.09	BANCOS CONTAS POUPANÇA COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	97.424,68D	2.210.917,80	2.271.108,80	37.233,68D
118	1.01.01.09.00002	POUPANÇA BB(OURO DIARIA) 2044 - TERMO 3524/2021	83.927,82D	1.954.695,53	2.001.389,67	37.233,68D
119	1.01.01.09.00003	BANCO POUPANÇA(POUPEX) 2044-3	13.496,86D	256.222,27	269.719,13	0,00
187	1.01.02	CONTAS DE ADIANTAMENTO	8.309,89D	9.420,81	8.309,89	9.420,81D
193	1.01.02.07	ADIANTAMENTOS	8.309,89D	9.420,81	8.309,89	9.420,81D
195	1.01.02.07.00002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	8.309,89D	9.420,81	8.309,89	9.420,81D
227	1.02	ATIVO NÃO CIRULANTE	133.666,05D	9.579,96	0,00	143.246,01D
257	1.02.04	IMOBILIZADO DE TERCEIROS	133.666,05D	9.579,96	0,00	143.246,01D
258	1.02.04.01	IMOBILIZADO SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	45.616,03D	0,00	0,00	45.616,03D
263	1.02.04.01.00005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.841,23D	0,00	0,00	17.841,23D
266	1.02.04.01.00008	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	27.774,80D	0,00	0,00	27.774,80D
267	1.02.04.02	IMOBILIZADO RESTRIÇÃO SECRETARIA EDUCAÇÃO TERMO 3524/2021	88.050,02D	9.579,96	0,00	97.629,98D
268	1.02.04.02.00001	MAQUINAS EQUIPAMENTO TERMO 3524/2021	36.967,06D	4.169,97	0,00	41.137,03D
269	1.02.04.02.00002	MOBILIARIOS TERMO 3524/2021	51.082,96D	5.409,99	0,00	56.492,95D
282	2	PASSIVO	221.169,58C	6.226.328,15	6.195.059,07	189.900,50C
283	2.01	CIRCULANTE	425.989,69C	6.144.039,38	6.112.715,73	394.666,04C
284	2.01.01	CONTAS A PAGAR	425.989,69C	4.085.138,38	4.053.814,73	394.666,04C
10002	2.01.01.01.00003	MARIA SUZETTE FERREIRA MARTINS	0,00	6.870,00	6.870,00	0,00
10004	2.01.01.01.00005	TINTAS MC	0,00	1.730,08	1.730,08	0,00
10014	2.01.01.01.00015	E.V.A. CAMON BRINDES, PAPELARIA E MATERIAL PEDAGOGICO	0,00	4.169,97	4.169,97	0,00
10020	2.01.01.01.00021	GLOBAL ESPUMAS INDUSTRIAIS EIRELI	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
10034	2.01.01.01.00035	PAPELARIA E UTILIDADES CAVALCANTE LTDA	0,00	1.310,58	1.310,58	0,00
10060	2.01.01.01.00061	GONSALES COMERCIO DE PRODUTOS DE HIGIENE PESSOAL LTDA	0,00	1.039,90	1.039,90	0,00
10062	2.01.01.01.00063	GOLD SUPRI LTDA	0,00	260,00	260,00	0,00
10063	2.01.01.01.00064	WF UNIFORMES	0,00	2.650,00	2.650,00	0,00
10065	2.01.01.01.00066	TEODORA CECILIA FLORIDO EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO	0,00	739,99	739,99	0,00
286	2.01.01.02	FORNECEDORES NACIONAIS DE SERVIÇOS	0,00	136.254,63	136.254,63	0,00
20003	2.01.01.02.00005	SEBASTIÃO FERREIRA BRAGA	0,00	6.570,00	6.570,00	0,00
20006	2.01.01.02.00008	MUNHOZ EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA	0,00	609,30	609,30	0,00
20009	2.01.01.02.00011	RONALDO FERNANDES ROCHA	0,00	8.685,00	8.685,00	0,00
20013	2.01.01.02.00015	BANTINI SERIÇOS DE ENGENHARIA	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
20014	2.01.01.02.00016	ROBERTA TAVARES DO NASCIMENTO	0,00	450,00	450,00	0,00
20015	2.01.01.02.00017	PRESEG SEGURANÇA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	0,00	663,33	663,33	0,00
20023	2.01.01.02.00024	IFOOD BENEFICIOS E SERVICOS LTDA.	0,00	77.701,00	77.701,00	0,00
20026	2.01.01.02.00027	55.472.025 OTAVIO SALGADO COBO	0,00	4.550,00	4.550,00	0,00
20027	2.01.01.02.00028	GUARU CLEAN CONTROLE DE PRAGAS URBANAS LTDA	0,00	1.602,00	1.602,00	0,00
20028	2.01.01.02.00029	VIDAS REAIS CENTRO DE SOLUCOES ADMINISTRATIVAS LTDA	0,00	5.074,00	5.074,00	0,00
20029	2.01.01.02.00030	RAISSA LEITE DO NASCIMENTO MANUTENÇÃO DA UNIDADE ESCOLAR PJ	0,00	2.170,00	2.170,00	0,00
20030	2.01.01.02.00031	HIDROBROS DESENTUPIDORA LTDA MANUTENÇÃO DA UNIDADE ESCOLAR PJ	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00
20031	2.01.01.02.00032	ARLINDO DE JESUS SILVA	0,00	3.180,00	3.180,00	0,00
288	2.01.01.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS (conta universal)	14.870,60C	2.946.534,70	2.944.734,31	13.070,21C
291	2.01.01.03.00003	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	1.392.401,29	1.392.401,29	0,00
292	2.01.01.03.00004	SALÁRIOS A PAGAR	0,00	1.150.331,98	1.150.331,98	0,00
293	2.01.01.03.00005	FÉRIAS	0,00	103.738,11	103.738,11	0,00
294	2.01.01.03.00006	13º SALÁRIO	0,00	140.339,31	140.339,31	0,00
296	2.01.01.03.00008	VALE TRANSPORTE	0,00	2.017,98	2.017,98	0,00
308	2.01.01.03.00020	INSS RETIDO FONTE	8.555,36C	114.270,88	113.457,05	7.741,53C
309	2.01.01.03.00021	IRRF SOB FOLHA	5.584,16C	32.553,45	31.394,77	4.425,48C
325	2.01.01.03.00037	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL FUNC A RECOLHER	56,08C	1.071,70	1.063,82	48,20C
327	2.01.01.03.00039	MENSALIDADE ASSOCIATIVA A RECOLHER	675,00C	9.810,00	9.990,00	855,00C
346	2.01.01.04	ENCARGOS parte empresa	34.363,30C	453.688,64	456.355,87	37.030,53C
347	2.01.01.04.00001	INSS PARTE EMPRESA	23.302,36C	324.023,56	323.748,49	23.027,29C
348	2.01.01.04.00002	FGTS S/ FOLHA DE PAGAMENTO A RECOLHER	10.142,22C	116.955,77	119.911,23	13.097,68C
349	2.01.01.04.00003	PIS SOB FOLHA	918,72C	12.709,31	12.696,15	905,56C
352	2.01.01.05	PARCELAMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS	47.597,71C	70.249,79	49.463,42	26.811,34C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
354	2.01.01.05.00002	PARCELAMENTO DE INSS	47.597,71C	70.249,79	49.463,42	26.811,34C
357	2.01.01.06	PROVISÕES	279.842,07C	361.394,72	349.990,60	268.437,95C
360	2.01.01.07.00001	PROVISÃO DE FÉRIAS	41.917,68C	165.235,86	156.033,31	32.715,13C
361	2.01.01.07.00002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	0,00	139.457,69	139.457,69	0,00
362	2.01.01.07.00003	PROVISÃO DE FGTS RESCISÓRIO	237.924,39C	56.701,17	54.499,60	235.722,82C
363	2.01.01.08	RETENÇÕES NA FONTE	0,00	638,88	638,88	0,00
365	2.01.01.08.00002	PIS/COFINS/CSLL RETIDO NA FONTE PJ A RECOLHER	0,00	638,88	638,88	0,00
372	2.01.01.10	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	1.014,88	1.014,88	0,00
376	2.01.01.10.00004	TAXAS PMG	0,00	1.014,88	1.014,88	0,00
377	2.01.01.11	OBRIGAÇÕES ADMINISTRATIVAS	49.316,01C	92.091,62	92.091,62	49.316,01C
378	2.01.01.11.00001	CONTAS DE ENERGIA ELÉTRICA A PAGAR	0,00	13.140,15	13.140,15	0,00
379	2.01.01.11.00002	CONTAS DE ÁGUA E ESGOTO A PAGAR	0,00	39.567,47	39.567,47	0,00
384	2.01.01.11.00007	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	0,00	39.384,00	39.384,00	0,00
387	2.01.01.11.00010	PROCESSO ENERGIA	49.316,01C	0,00	0,00	49.316,01C
415	2.01.03	RECURSOS DE PROJETOS	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
420	2.01.03.03	PARCERIA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
422	2.01.03.03.00002	TERMO COLABORAÇÃO 3524/2021	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
442	2.02	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	30.032,69C	30.032,69	0,00	0,00
451	2.02.02	OUTRAS OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO	30.032,69C	30.032,69	0,00	0,00
452	2.02.02.01	PARCELAMENTOS A LONGO PRAZO	30.032,69C	30.032,69	0,00	0,00
593	2.02.02.01.00002	PARCELAMENTO INSS - LP	30.032,69C	30.032,69	0,00	0,00
453	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	354.671,55D	52.256,08	72.763,38	334.164,25D
457	2.03.04	SUPERAVIT OU DEFICIT	354.671,55D	52.256,08	72.763,38	334.164,25D
458	2.03.04.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	406.466,46D	461,17	52.256,08	354.671,55D
459	2.03.04.01.00001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	406.927,63D	0,00	52.256,08	354.671,55D
460	2.03.04.01.00002	AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	461,17C	461,17	0,00	0,00
461	2.03.04.02	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	51.794,91C	51.794,91	20.507,30	20.507,30C
462	2.03.04.02.00001	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	51.794,91C	51.794,91	20.507,30	20.507,30C
598	2.09	CONTROLE DE BENS	119.818,75C	0,00	9.579,96	129.398,71C
464	2.09.01	CONTROLE DE BENS DE TERCEIRO	119.818,75C	0,00	9.579,96	129.398,71C
465	2.09.01.01	CONTROLE DE BENS SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	119.818,75C	0,00	9.579,96	129.398,71C
467	2.09.01.01.00002	CONTROLE DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.841,23C	0,00	0,00	17.841,23C
468	2.09.01.01.00003	CONTROLE MOBILIÁRIOS TERMO 3524/2021	65.986,12C	0,00	5.409,99	71.396,11C
469	2.09.01.01.00004	CONTROLE DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS TERMO 3524/2021	35.991,40C	0,00	4.169,97	40.161,37C
470	3	RECEITAS	0,00	2.099.328,20	2.099.328,20	0,00
471	3.01	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
472	3.01.01	RECEITAS COM RESTRIÇÃO	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
476	3.01.01.03	PARCERIA GOVENAMENTAIS	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
477	3.01.01.03.00001	TERMO COLABORAÇÃO SECRETARIA EDUCAÇÃO Nº 3524/2021	0,00	2.058.901,00	2.058.901,00	0,00
489	3.02	RECEITA FINANCEIRA	0,00	40.427,20	40.427,20	0,00
490	3.02.01	RECEITA FINANCEIRA	0,00	40.427,20	40.427,20	0,00
491	3.02.01.01	RENDIMENTOS CONTA POUPANÇA	0,00	4.275,87	4.275,87	0,00
493	3.02.01.01.00002	RENDIMENTO POUPANÇA BB - TERMO 3524/2021	0,00	4.275,87	4.275,87	0,00
505	3.02.01.06	DOAÇÕES	0,00	36.151,33	36.151,33	0,00
506	3.02.01.06.00001	DOAÇÃO PESSOA FÍSICA	0,00	36.151,33	36.151,33	0,00
533	4	DESPESAS	0,00	2.172.201,77	2.172.201,77	0,00
534	4.01	ADMINISTRATIVAS	0,00	2.172.201,05	2.172.201,05	0,00
535	4.01.01	DESPESAS COM PROJETOS	0,00	2.152.770,32	2.152.770,32	0,00
540	4.01.01.02	DESPESAS - EDUCAÇÃO TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 3524/2021	0,00	2.152.770,32	2.152.770,32	0,00
541	4.01.01.02.00001	DESPESA COM PESSOAL	0,00	1.924.619,15	1.924.619,15	0,00
542	4.01.01.02.00002	CUSTOS INDIRETOS	0,00	228.151,17	228.151,17	0,00
548	4.01.02	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	19.430,73	19.430,73	0,00
595	4.01.02.01	DESPESAS GERAIS	0,00	19.430,73	19.430,73	0,00
594	4.01.02.01.00002	DESPESAS COM PARCELAMENTO	0,00	19.430,73	19.430,73	0,00
552	4.02	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,72	0,72	0,00
553	4.02.01	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,72	0,72	0,00
556	4.02.01.02	DESPESAS COM MULTA E JUROS	0,00	0,72	0,72	0,00
557	4.02.01.02.00001	MULTA E JUROS DIVERSAS	0,00	0,72	0,72	0,00
588	7	RESULTADO	0,00	2.099.328,20	2.099.328,20	0,00
589	7.01	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.099.328,20	2.099.328,20	0,00
590	7.01.01	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.099.328,20	2.099.328,20	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
591	7.01.01.01	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.099.328,20	2.099.328,20	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
PARCERIA SECRETARIA EDUCAÇÃO TERMO 3524/2021		2.063.176,87
477 3.01.01.03.00001	TERMO COLABORAÇÃO SECRETARIA EDUCAÇÃO Nº 3524/2021	2.058.901,00
493 3.02.01.01.00002	RENDIMENTO POUPANÇA BB - TERMO 3524/2021	4.275,87
RECEITAS RECURSOS PROPRIOS		36.151,33
506 3.02.01.06.00001	DOAÇÃO PESSOA FÍSICA	36.151,33
DESPESAS TERMO EDUCAÇÃO Nº 3524/2021		(2.059.389,45)
541 4.01.01.02.00001	DESPESA COM PESSOAL	(1.831.238,28)
542 4.01.01.02.00002	CUSTOS INDIRETOS	(228.151,17)
DESPESAS RECURSOS PROPRIOS		(19.431,45)
594 4.01.02.01.00002	DESPESAS COM PARCELAMENTO	(19.430,73)
557 4.02.01.02.00001	MULTA E JUROS DIVERSAS	(0,72)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		20.507,30

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2025

NUCLEO BENEFICENTE JOANA D'ARC
CNPJ 49.290.190/0001-18

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

O **NUCLEO BENEFICENTE JOANA D'ARC** é uma OSC- ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL, sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo de ordem social que busquem garantir o bem-estar e a justiça social, objetivando atuar de forma prioritária na área da educação.

CNPJ – MATRIZ 49.290.190/0001-18 – Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Matriz aberta para execução de projetos educacionais de creche vinculado ao Termo de Colaboração com a Secretaria de Educação.

No endereço Rua Taguai, 33 – Jardim São Paulo – Guarulhos - SP

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras da Organização adotou a Lei nº 11.638/2007, que altera os artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras e as Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às Organizações sem Fins Lucrativos, especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, 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 Associações sem finalidade de lucros.

A escrituração contábil e o Projeto de Creche foram realizados na Matriz.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A Organização, tem contratado escritório contábil terceirizado que mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da ORGANIZAÇÃO é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil que ficam arquivadas em no escritório administrativo da Matriz.

A documentação contábil é hábil, revestida das características essenciais definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A ORGANIZAÇÃO mantém em boa ordem a documentação contábil.

A Organização emite Carta de Responsabilidade, para o escritório contábil contratado anualmente.

NOTA 4 – CRITERIOS DE APURAÇÃO RECEITA E DESPESA

As Receitas referentes a Termos/Convênios/Contratos, são apropriadas quando da entrada dos recursos, adotando assim para a maioria das receitas o regime de caixa.

As Despesas são apropriadas pelo regime de competência.

NOTA 5 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e saldo bancários em 31/12/2024, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Conta 1.01.01.09.00002	Conta Poupança BB – Educação	R\$ 37.233,68
------------------------	------------------------------	---------------

b) Adiantamentos a Fornecedores: Registra valores pagos por antecipação ou sem o reconhecimento de documento fiscal a fornecedores.

Conta 1.01.02.07.00002	Adiantamento de Salários	R\$ 9.420,81
------------------------	--------------------------	--------------

NOTA 6 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

A Organização, não possui ativos Imobilizados e Intangíveis.

Os Ativos Imobilizados usados pela a Organização são doados pela Administração Pública, vinculados ao Termo de Colaboração com a Secretaria de Educação e controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

- c) **Imobilizado de Terceiros** – Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através de Termo de Colaboração Firmado com a Secretaria de Educação, que após a aquisição, foi devidamente elaborado Termo de Doação e Termo de Tombamento e protocolado junto ao Órgão Competente.

Conta 1.02.04.01.00005	Maquinas e Equipamentos Termo 8924/2017	R\$ 17.841,23
Conta 1.02.04.01.00008	Moveis e Utensílios Termo 8924/2017	R\$ 27.774,80
Conta 1.02.04.02.00001	Maquinas/Equipamentos Termo 3524/2021	R\$ 41.137,03
Conta 1.02.04.02.00002	Mobiliários Termo 3524/2021	R\$ 54.492,95

NOTA 07 – PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial, as despesas são apropriadas em regime de competência.

NOTA 8 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

- d) **Obrigações com funcionários:** Registra valores e saldos a pagar referente a folha de pagamento, incluindo férias entre outros.

Conta 2.01.01.03.00020	INSS retido fonte	R\$ 7.741,53
Conta 2.01.01.03.00021	IRRF sob Folha	R\$ 4.425,48
Conta 2.01.01.03.00037	Contribuição Assistencial	R\$ 48,20
Conta 2.01.01.03.00039	Contribuição Associativa	R\$ 855,00

- e) **Encargos parte empresa:** Registra valores e saldos a pagar de encargos sociais incidentes sobre a folha de pagamento de responsabilidade da Organização.

Conta 2.01.01.04.00001	INSS parte empresa	R\$ 23.027,29
Conta 2.01.01.04.00002	FGTS	R\$ 13.097,68
Conta 2.01.01.04.00003	PIS	R\$ 905,56

- f) Parcelamento de Encargos Sociais:** Registra valores de encargos parcelados gerados a partir da folha de pagamento.

Conta 2.01.01.05.00002	Parcelamento INSS	R\$ 26.811,34
------------------------	-------------------	---------------

- g) Provisão de Férias/FGTS Rescisório:** Registra provisionamentos com base nos direitos adquiridos pelos empregados e são baixadas conforme o pagamento até a data do balanço. Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. A Organização mantém valores em conta poupança reservados para pagamento destas obrigações.

Conta 2.01.01.07.00001	Provisão de Férias	R\$ 32.715,13
Conta 2.01.01.07.00003	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 235.722,82

- h) Obrigações Administrativas:** Registra valores e saldos a pagar referente a despesas administrativas fixas.

Conta 2.01.01.11.00010	Processo EDP Energia	R\$ 49.316,01
------------------------	----------------------	---------------

NOTA 9- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

- i) Patrimônio Líquido - Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas são provenientes da Parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Doações, para a execução dos serviços de atendimento a creche as Despesas são previstas em Plano de Trabalho, para que assim possam ser confiavelmente mensurados. Todos os valores realizados são reconhecidos como resultado.

Conta 2.03.04.01.00001	Superávit ou Déficit Acumulado	R\$ 354.671,55
Conta 2.03.04.02.00002	Superávit do Exercício	R\$ 20.507,30

NOTA 10 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Conforme Lei 6.404, artigo 186, havendo ajuste de anos anteriores os mesmos serão escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores. Os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela ASSOCIAÇÃO.

NOTA 11 – SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCERIAS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios e parcerias firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a ORGANIZAÇÃO presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, através de prestações de contas, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da ORGANIZAÇÃO e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Organização cumpre o Comunicado SDG Nº 016/2018 e 019/2018 do Tribunal de contas do Estado de São Paulo, que dá diretrizes para a Lei Federal nº 12.527/2011 - Lei reguladoras da Transferência e do Acesso à Informação, divulgando em nosso site toda a relação de documentos que trata as SDG, entre eles as Demonstrações Contábeis.

Para a contabilização de sua PARCERIA governamental a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

Quadro de Receitas/Despesa – Execução da Parceria Termo de Colaboração nº 3524/2021 Creche

Valor Repassado	R\$ 2.058.901,00
Rendimentos aplicação	R\$ 4.275,87
Total disponível par aplicação no Termo	R\$ 2.063.176,80
Total de Despesas do Termo	R\$ 2.059.389,45

NOTA 12 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O **Superávit do exercício de 2025** será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

NOTA 13 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a ASSOCIAÇÃO optou foi o DIRETO.

NOTA 14 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

A Organização teve doações de pessoas físicas e jurídica no exercício de 2025, no valor total de R\$ 36.151,33.

NOTA 15 – RENUNCIA FISCAL

A ASSOCIAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

Porém não faz uso da imunidade dos Impostos.

A ASSOCIAÇÃO é isenta à incidência da Taxa de Fiscalização/TLIF por força da Lei No. 3738/2010, Art. 17, Inciso XII.

“Instituições de ensino comunitárias, confessionais e/ou filantrópicas, que atua em parceria com a rede municipal de ensino, suprimindo ou complementando os serviços educacionais.”

A Associação atua em parceria com a rede Municipal de ensino atendendo crianças em idade de creche através do Termo de Colaboração com Secretaria de Educação.

Porém não faz uso da isenção deste Imposto.

NOTA 16 – EVENTOS SUBSEQUENTES AO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO

A Associação destaca como eventos relevantes os valores provisionados nas contas de passivo:

Conta 2.01.01.07.00001	Provisão de Férias	R\$ 37.715,13
Conta 2.01.01.07.00003	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 235.722,82

NOTA 17 – OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO (garantias, taxas de juros e data de vencimento)

A Associação não tem obrigações de longo Prazo

NOTA 18 – SEGUROS CONTRATADOS

A Associação não tem seguros contratados.

NOTA 19 – ATIVO IMOBILIZADO (depreciação, amortização e exaustão)

A Associação não possui ativos imobilizados próprios, quando vier a adquirir serão escriturados obedecendo a obrigatoriedade dos reconhecimentos com base em estimativa de sua vida útil.

NOTA 20 – ATENDIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

NOTA 21 – DESCRIÇÃO DE GRATUIDADES (atendimentos)

A Associação executou no exercício o atendimento gratuito de creche em parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, conforme quadro abaixo:

Período	2025	2024
Número de Atendimento Previsto	183	183
Valor individual do benefício	R\$ 674	R\$ 674,00
Número de Atendidos	183	183
Percentual de Gratuidade	100%	100%

NOTA 22 – CUSTO E VALORES RECONHECIDOS

Os valores reconhecidos de repasses foram suficientes para o custeio do atendimento.

NOTA 23 – FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ASSOCIAÇÃO é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social e contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

Carta de Responsabilidade da Administração

Guarulhos, 15 de Janeiro de 2026.

À

Talent Assessoria Contábil LTDA ME
CNPJ. 10.981.260/0001-17

Prezadas Senhoras:

Eu, Leila Mantovani Alves, DECLARO para os devidos fins, como Presidente e responsável legal do Núcleo Beneficente Joana D’Arc, CNPJ. 15.724.364/0001-91, que as informações relativas ao período-base **2025**, fornecidas ao escritório contábil Talent Assessoria Contábil LTDA, para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) Que os controles internos adotados pela nossa Organização são de responsabilidade da nossa gestão administrativa e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores e prestadores de serviços, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais contratos, estão revestidos de total idoneidade;

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da Organização.

Também confirmamos que não houve:

- (a) Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

PRESIDENTE