

**Balanco Patrimonial**

**ATIVO**

ATIVO	733.130,74
ATIVO CIRCULANTE	286.305,86
DISPONIVEL	249.497,96
BANCOS	249.497,96
OUTROS CREDITOS	36.807,90
OUTROS CREDITOS	36.807,90
ATIVO NÃO CIRCULANTE	446.824,88
IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	446.824,88
BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	446.824,88

**PASSIVO**

PASSIVO	733.130,74
PASSIVO CIRCULANTE	306.317,45
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.827,96
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.827,96
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	299.489,49
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	299.489,49
PATRIMONIO LIQUIDO	426.813,29
SUPERA VIT OU DÉFICIT ACUMULADO	207.601,48
SUPÉRAVIT/DÉFICIT ACUMULADOS	207.601,48
SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	219.211,81
SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	219.211,81

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 733.130,74 (setecentos e trinta e tres mil, cento e trinta Reais e setenta e quatro Centavos)

\_\_\_\_\_  
 TEC CONTABILIDADE  
 ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
 TC CRC: 1SP223675/O-4

\_\_\_\_\_  
 PRESIDENTE  
 TANIA MARIA DE CASTRO  
 CPF: 006.605.438-93

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Demonstração do Resultado do Período**

<b>Receitas Brutas</b>	
Termo de Colaboração	5.280.545,47 C
Total: 5.280.545,47 C	
<b>= Receita Líquida</b>	
<b>= Superávit Bruto</b>	
<b>5.280.545,47 C</b>	
<b>(-) Despesas Administrativas</b>	
Salarios e ordenados	1.898.879,26 D
13º Salario	124.871,76 D
Ferías	259.555,10 D
INSS	595.848,17 D
FGTS	186.902,83 D
Indenizacoes e aviso previo	67.464,32 D
Assistencia medica e social	21.827,39 D
Adicional noturno	3.722,68 D
Alugueis de imoveis	323.261,47 D
Total: 3.482.332,98 D	
<b>(-) Despesas Financeiras</b>	
Juros passivos	620,30 D
Despesa bancaria	4.821,53 D
Total: 5.441,83 D	
<b>(-) Despesas Gerais</b>	
Energia eletrica	12.409,00 D
Agua e esgoto	79.544,53 D
Telefone	8.472,95 D
Despesas c/gás	20.223,66 D
Seguros	12.503,16 D
Material de escritorio	469.852,00 D
Material de higiene e limpeza	278.379,63 D
Assistencia contabil	107.014,00 D
Servicos prestados por terceiros	86.503,00 D
Vale refeição/alimentação	141.356,92 D
Despesas assistência médica/odontologica	1.858,35 D
Manutenção e reparo	373.131,46 D
Vale transporte/condução	22.759,75 D
materiais de manutencao e reparo	17.676,13 D
Total: 1.631.684,54 D	
<b>(-) Despesas Tributárias</b>	
PIS-PASEP	17.283,31 D
IPU	8.384,08 D
Taxas diversas	2.246,43 D
Total: 27.913,82 D	
<b>(+) Receitas Financeiras</b>	
Juros s/aplicação financeira	12.115,93 C
Juros s/poupança	7.808,34 C
Total: 19.924,27 C	
<b>(+) Outras Receitas Operacionais</b>	
Recuperação Despesa	66.115,24 C
Total: 66.115,24 C	
<b>= Superávit Operacional</b>	
<b>= Superávit Contábil Líquido antes da Contribuição Social</b>	
<b>= Superávit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda</b>	
<b>= Superávit</b>	
<b>219.211,81 C</b>	

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

Av. Aracaju 618 SALA 01 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Demonstração do Resultado do Período**

**= Superávit Líquido do Período**

**219.211,81 C**

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.

---

TEC CONTABILIDADE

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO

TC CRC: 1SP223675/O-4

---

PRESIDENTE

TANIA MARIA DE CASTRO

CPF: 006.605.438-93

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	344.979,29D	14.722.570,37	14.334.418,92	733.130,74 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	119.471,34D	14.501.253,44	14.334.418,92	286.305,86 D
1.1.1	DISPONIVEL	65.227,36D	14.223.267,41	14.038.996,81	249.497,96 D
1.1.1.02	BANCOS	65.227,36D	14.223.267,41	14.038.996,81	249.497,96 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	56.326,32D	10.197.463,28	10.156.068,35	97.721,25 D
1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente	0,45D	9.568.720,03	9.568.720,48	0,00 D
1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança	56.325,87D	470.512,48	429.117,10	97.721,25 D
1.1.1.02.002.00003	BANCO MATRIZ/FILIAL	0,00D	158.230,77	158.230,77	0,00 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	8.901,04D	4.025.804,13	3.882.928,46	151.776,71 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicação financeira	8.901,04D	4.025.804,13	3.882.928,46	151.776,71 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	54.243,98D	277.986,03	295.422,11	36.807,90 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	54.243,98D	277.986,03	295.422,11	36.807,90 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	54.243,98D	277.986,03	295.422,11	36.807,90 D
1.1.3.01.007.00002	13º salario	0,00D	75.566,20	75.566,20	0,00 D
1.1.3.01.007.00003	Líquido férias	40.847,43D	74.565,10	78.604,63	36.807,90 D
1.1.3.01.007.00004	Líquido de rescisão	13.396,55D	127.854,73	141.251,28	0,00 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	225.507,95D	221.316,93	0,00	446.824,88 D
1.2.3	IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	225.507,95D	221.316,93	0,00	446.824,88 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	225.507,95D	221.316,93	0,00	446.824,88 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	225.507,95D	221.316,93	0,00	446.824,88 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	119.730,95D	132.329,31	0,00	252.060,26 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	14.659,63D	42.575,51	0,00	57.235,14 D
1.2.3.02.001.00003	Brinquedos e artigos pedagogicos	87.798,37D	46.412,11	0,00	134.210,48 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	519,00D	0,00	0,00	519,00 D
1.2.3.02.001.00005	Instalações	2.800,00D	0,00	0,00	2.800,00 D

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	PASSIVO	344.979,29C	9.281.712,31	9.669.863,76	733.130,74 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	137.377,81C	3.562.780,17	3.731.719,81	306.317,45 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.038,72C	38.015,27	40.804,51	6.827,96 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.038,72C	38.015,27	40.804,51	6.827,96 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	4.038,72C	38.015,27	40.804,51	6.827,96 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	2.565,10C	17.522,12	19.798,52	4.841,50 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	1.473,62C	20.493,15	21.005,99	1.986,46 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	133.339,09C	3.524.764,90	3.690.915,30	299.489,49 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	133.339,09C	3.524.764,90	3.690.915,30	299.489,49 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	0,00C	2.268.464,66	2.268.464,66	0,00 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	0,00C	2.265.792,51	2.265.792,51	0,00 C
2.1.4.01.001.00003	Gratificacoes a pagar	0,00C	2.672,15	2.672,15	0,00 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	46.970,10C	844.559,60	868.585,93	70.996,43 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	35.182,02C	687.733,09	703.934,36	51.383,29 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	11.788,08C	156.826,51	164.468,09	19.429,66 C
2.1.4.01.002.00004	Mensalidade Associativa	0,00C	0,00	183,48	183,48 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	86.368,99C	411.740,64	553.864,71	228.493,06 C
2.1.4.01.003.00001	Provisao para ferias	64.652,53C	209.500,81	316.005,66	171.157,38 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13º Salario	0,00C	143.904,89	143.904,89	0,00 C
2.1.4.01.003.00003	INSS s/ provisao para ferias	16.545,02C	19.619,60	46.719,10	43.644,52 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13º	0,00C	24.800,32	24.800,32	0,00 C
2.1.4.01.003.00005	FGTS s/ provisao para ferias	5.171,44C	6.135,55	14.655,27	13.691,16 C
2.1.4.01.003.00006	FGTS s/ provisao para 13º	0,00C	7.779,47	7.779,47	0,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	207.601,48C	352.347,16	571.558,97	426.813,29 C
2.3.6	SUPERAVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	144.745,68D	0,00	352.347,16	207.601,48 C
2.3.6.01	SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS	144.745,68D	0,00	352.347,16	207.601,48 C
2.3.6.01.001	SUPERÁVIT/DÉFICT ACUMULADOS	144.745,68D	0,00	352.347,16	207.601,48 C
2.3.6.01.001.00001	Superávit/Déficit Acumulado	144.745,68D	0,00	352.347,16	207.601,48 C
2.3.7	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	352.347,16C	352.347,16	219.211,81	219.211,81 C
2.3.7.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	352.347,16C	352.347,16	219.211,81	219.211,81 C
2.3.7.01.001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	352.347,16C	352.347,16	219.211,81	219.211,81 C
2.3.7.01.001.00001	Superávit no Exercício	352.347,16C	352.347,16	219.211,81	219.211,81 C
2.9	CONTAS AUXILIARES	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
2.9.1	CONTAS AUXILIARES	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
2.9.1.01	CONTAS AUXILIARES	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
2.9.1.01.001	CONTAS AUXILIARES	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
2.9.1.01.001.00001	Conta de Zeramento	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

Av. Aracaju 618 SALA 01 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	0,00D	5.147.373,17	5.147.373,17	0,00 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	5.147.373,17	5.147.373,17	0,00 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	5.141.931,34	5.141.931,34	0,00 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	5.141.931,34	5.141.931,34	0,00 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00D	3.176.354,82	3.176.354,82	0,00 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	0,00D	1.898.879,26	1.898.879,26	0,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	0,00D	124.871,76	124.871,76	0,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	0,00D	259.555,10	259.555,10	0,00 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	0,00D	595.848,17	595.848,17	0,00 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	0,00D	186.902,83	186.902,83	0,00 D
3.2.2.01.001.00008	Indenizacoes e aviso previo	0,00D	67.464,32	67.464,32	0,00 D
3.2.2.01.001.00009	Assistencia medica e social	0,00D	21.827,39	21.827,39	0,00 D
3.2.2.01.001.00010	Adicional noturno	0,00D	3.722,68	3.722,68	0,00 D
3.2.2.01.001.00011	PIS-PASEP	0,00D	17.283,31	17.283,31	0,00 D
3.2.2.01.002	ALUGUEISE ARRENDAMENTOS	0,00D	323.261,47	323.261,47	0,00 D
3.2.2.01.002.00001	Alugueis de imoveis	0,00D	323.261,47	323.261,47	0,00 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	0,00D	10.630,51	10.630,51	0,00 D
3.2.2.01.003.00003	IPTU	0,00D	8.384,08	8.384,08	0,00 D
3.2.2.01.003.00005	Taxas diversas	0,00D	2.246,43	2.246,43	0,00 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	0,00D	1.631.684,54	1.631.684,54	0,00 D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	0,00D	12.409,00	12.409,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	0,00D	79.544,53	79.544,53	0,00 D
3.2.2.01.004.00003	Telefone	0,00D	8.472,95	8.472,95	0,00 D
3.2.2.01.004.00004	Despesas c/gás	0,00D	20.223,66	20.223,66	0,00 D
3.2.2.01.004.00005	Seguros	0,00D	12.503,16	12.503,16	0,00 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	0,00D	469.852,00	469.852,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	0,00D	278.379,63	278.379,63	0,00 D
3.2.2.01.004.00008	Assistencia contabil	0,00D	107.014,00	107.014,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	0,00D	86.503,00	86.503,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00011	Vale refeição/alimentação	0,00D	141.356,92	141.356,92	0,00 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas assistência médica/odontologica	0,00D	1.858,35	1.858,35	0,00 D
3.2.2.01.004.00013	Manutenção e reparo	0,00D	373.131,46	373.131,46	0,00 D
3.2.2.01.004.00014	Vale transporte/condução	0,00D	22.759,75	22.759,75	0,00 D
3.2.2.01.004.00017	materiais de manutencao e reparo	0,00D	17.676,13	17.676,13	0,00 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	5.441,83	5.441,83	0,00 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	5.441,83	5.441,83	0,00 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	5.441,83	5.441,83	0,00 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	0,00D	620,30	620,30	0,00 D
3.2.3.01.001.00002	Despesa bancaria	0,00D	4.821,53	4.821,53	0,00 D

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

Av. Aracaju 618 SALA 01 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	RECEITAS	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	5.280.545,47	5.280.545,47	0,00 C
4.1.1.01	RECEITA PARCERIA C/EDUCAÇÃO	0,00C	5.280.545,47	5.280.545,47	0,00 C
4.1.1.01.001	RECEITA PARCERIA C/EDUCAÇÃO	0,00C	5.280.545,47	5.280.545,47	0,00 C
4.1.1.01.001.00001	Termo de Colaboração	0,00C	5.280.545,47	5.280.545,47	0,00 C
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	19.924,27	19.924,27	0,00 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	19.924,27	19.924,27	0,00 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	0,00C	19.924,27	19.924,27	0,00 C
4.1.3.01.001.00001	Juros s/aplicação financeira	0,00C	12.115,93	12.115,93	0,00 C
4.1.3.01.001.00004	Juros s/poupança	0,00C	7.808,34	7.808,34	0,00 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	66.115,24	66.115,24	0,00 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	66.115,24	66.115,24	0,00 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	0,00C	66.115,24	66.115,24	0,00 C
4.1.5.01.001.00002	Recuperação Despesa	0,00C	66.115,24	66.115,24	0,00 C
<b>ATIVO</b>		344.979,29 D	14.722.570,37	14.334.418,92	733.130,74 D
<b>PASSIVO</b>		344.979,29 C	9.281.712,31	9.669.863,76	733.130,74 C
<b>DESPESAS</b>		0,00 D	5.147.373,17	5.147.373,17	0,00 D
<b>RECEITAS</b>		0,00 C	5.366.584,98	5.366.584,98	0,00 C
<b>CUSTO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

**RESULTADO** 0,00

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.

TEC CONTABILIDADE  
 ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
 TC CRC: 1SP223675/O-4

PRESIDENTE  
 TANIA MARIA DE CASTRO  
 CPF: 006.605.438-93

## NOTAS EXPLICATIVAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2024 - CONSOLIDADA

**ASSOCIAÇÃO ATLETICA 100 PORCENTO FAMILIA CNPJ. 01.273.298/0001-76**

### NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA E CULTURAL MARIA SANTANA 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 01.273.298/001-76** — Apresentou movimentação financeira e operacional Aberta com objetivo de desenvolver projetos sociais  
Rua Cida, 4 – Parque Santos Dumont – Guarulhos/SP

**CNPJ — FILIAL 01.273.298/0002-57** — Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Rua Orlando Segala,261 – Jardim Adriana – Guarulhos/SP

**CNPJ – FILIAL – 01.273.298/0003-38** - Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Rua Anice,26 – Jardim Santa Mena – Guarulhos/SP

**CNPJ – FILIAL – 01.273.298/0004-19** - Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Rua Ronaldo, 201 – Jardim Santa Mena – 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 foi realizada de forma individualizada, e ao final todas as Demonstrações inclusive esta Nota Explicativa, foram consolidadas e estão identificadas com o CNPJ da 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 contem 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 nos seus escritórios administrativos de cada unidade.

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 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**

**Caixa e Equivalentes de Caixa:** Os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e saldo bancários em 01/01/2024 até 31/12/2024, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Disponível em Caixa

Conta – 1.1.1.01.001.00001	Caixa Geral	R\$ 0,00
----------------------------	-------------	----------

Banco conta movimento

Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente-filial-2	R\$ 0,00
Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente –filial - 3	R\$ 0,00
Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente – filial -4	R\$ 0,00

Banco Conta Poupança

Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial -2	R\$ 4.341,94
Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial - 3	R\$ 40.527,72
Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial - 4	R\$ 52.851,59

Banco Conta Aplicação

Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação – filial -2	R\$ 74.563,49
Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação – filial -3	R\$ 31.221,36
Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação – filial -4	R\$ 45.991,86

Outros créditos

Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias – filial - 2	R\$ 36.807,90
Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias – filial - 3	R\$ 0,00
Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias – filial -4	R\$ 0,00

**Imobilizado de Terceiros** — Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através dos Termos de Colaboração Nº 1624/2019-SE-, 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.

**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 Termos de Colaboração Nº 1624/2019-SE, controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios – filial -2	R\$ 164.554,70
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios-filial -3	R\$ 15.673,84
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios- filial - 4	R\$ 71.831,72
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 27.110,53
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 5.323,99
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 24.800,62
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 119.177,37
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 4.923,75
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 10.109,36
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial-2	R\$ 519,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial-3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial-4	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalação – filial -2	R\$ 2.800,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalação – filial -3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalação – filial -4	R\$ 0,00

**NOTA 7 — 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.

**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.

**Obrigações com funcionários:** Registra valores e saldos a pagar referente a folha de pagamento, entre outros.

Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar – filial -2	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar – filial -3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar – filial --4	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha – filial -2	R\$ 3.683,45
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha – filial -3	R\$ 497,96
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha – filial -4	R\$ 660,09
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS – PASEP – filial -2	R\$ 913,43
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS – PASEP – filial -3	R\$ 455,34
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS – PASEP – filial -4	R\$ 617,69

**Encargos Parte Empresa:** Registra valores a pagar referente a encargos trabalhistas

Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar – filial -2	R\$ 26.699,26
Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar – filial -3	R\$ 15.374,09
Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar – filial -4	R\$ 9.309,94
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS filial -2	R\$ 11.566,78
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS– filial -3	R\$ 4.458,99
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS– filial -4	R\$ 3.403,89
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa- filial -2	R\$ 183,48
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa– filial -3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa– filial -4	R\$ 0,00

**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 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias-filial - 2	R\$ 83.676,32
Conta 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias-filial - 3	R\$ 26.868,27
Conta 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias-filial - 4	R\$ 60.612,79
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório – filial -2	R\$ 21.337,77
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório – filial -3	R\$ 6.850,79
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório – filial -4	R\$ 15.455,96
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório – filial -2	R\$ 6.693,40
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório – filial -3	R\$ 2.149,16
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório – filial -4	R\$ 4.848,60

**Obrigações Administrativas:** Registra valores de despesas fixas necessárias para o funcionamento da Organização.

Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica	R\$ 8.881,20
Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica	R\$ 773,88
Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica	R\$ 2.753,92
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet – filial -2	R\$ 3.895,46
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet – filial -3	R\$ 899,78
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet – filial -4	R\$ 3.677,71
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel – filial -2	R\$ 166.955,82
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel – filial -3	R\$ 36.805,65
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel – filial -4	R\$ 119.500,00
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis-filial-2	R\$ 49.684,00
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis-filial-3	R\$ 20.510,00
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis-filial-4	R\$ 36.820,00

**NOTA 8- 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.

**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 e Arujá, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Doações, para a execução dos serviços de atendimento a creche as Despesas são prevista em Plano de Trabalho, para que assim possam ser confiavelmente mensurados. Todos os valores realizados são reconhecidos como resultado.

Conta 2.3.6.01.001.00001	Déficit Acumulado Exercício Anteriores	(R\$ 144.745,68)
Conta 2.3.7.01.001.00002	Superavit do Exercício	R\$ 219.211,81

**QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2024**

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios – filial -2	R\$ 164.554,70
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios-filial -3	R\$ 15.673,84
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios- filial - 4	R\$ 71.831,72
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 27.110,53
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 5.323,99
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 24.800,62
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 119.177,37
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 4.923,75
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 10.109,36
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial-2	R\$ 519,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial-3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial-4	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalação – filial -2	R\$ 2.800,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalação – filial -3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalação – filial -4	R\$ 0,00

**NOTA 9 — SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCEIRIAS 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 Colaboração nº- 1624/2019 - Filial Atendimento de Creche**

Valor de Repasse (01/01/2024 até 31/12/2024)	R\$ 3.049.352,13
Valor de rendimentos	R\$ 10.850,88
Recuperação de despesas	R\$ 42.791,05
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 3.102.994,06
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 3.035.474,50
Saldo Contábil	R\$ 67.519,56

**Quadro de Receitas/Despesa — Execução da Parceria Termo Colaboração nº- 1024/2024 - Filial Atendimento de Creche**

Valor de Repasse (01/01/2024 até 31/12/2024)	R\$ 668.295,76
Valor de rendimentos	R\$ 2.072,88
Recuperação de despesas	R\$ 10.137,23
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 680.505,87
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 639.489,81
Saldo Contábil	R\$ 41.016,06

Quadro de Receitas/Despesa — Execução da Parceria Termo Colaboração n°- 224/2024 - Filial  
Atendimento de Creche

Valor de Repasse (01/01/2024 até 31/12/2024)	R\$ 1.562.897,58
Valor de rendimentos	R\$ 7.000,51
Recuperação de despesas	R\$ 13.186,96
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 1.583.085,05
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 1.472.408,86
Saldo Contábil	R\$ 110.676,19

**NOTA 10 — DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

O DÉFICIT no período 01/01/2024 à 31/12/2024 irá incorporar ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a IT G2002.

**NOTA 11 – 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 12 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS**

A Organização NÃO teve arrecadação de recursos provenientes de doações.

**NOTA 13 - 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. ”

creche através de Termos de Colaboração com a Secretaria de Educação.

Porém não faz uso da isenção deste Imposto.

**NOTA 14 — OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO (garantias, taxas de juros e data de vencimento)**

A Associação não efetuou despesas a longo prazo

**NOTA 15 — SEGUROS CONTRATADOS**

A Associação não tem seguros contratados.

**NOTA 16 — ATIVO IMOBILIZADO (depreciação, amortização e exaustão)**

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

**NOTA 17— ATENDIMENTOS COM RECURSOS PROPRIOS**

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

**NOTA 18 — 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:

**Prefeitura Guarulhos**

Descrição	Filial - 2	Filial - 3	Filial - 4
N.atend.previsto	306	110	150
Vlr individual	645,98	645,98	645,98
N.atendidos	306	110	150
Percentual gratuidade	100%	100%	100%

**NOTA 19 — CUSTO E VALORES RECONHECIDOS**

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

**NOTA 20 — 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**

Conquista Contabil Ltda  
CNPJ. 48.958.138/0001-24

Prezados:

Eu, TANIA MARIA DE CASTRO, DECLARO para os devidos fins, como Presidente e responsável legal da ASSOCIAÇÃO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA, CNPJ. 01.273.298/0001-76, que as informações relativas ao período 01/01/2024 à 31/12/2024, fornecidas ao escritório contábil acima descrito, 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:

- \* 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;
- \* Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- \* 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:

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

Atenciosamente,

TANIA MARIA DE CASTRO  
Presidente