

# **CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**

## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2024**

### **SUMÁRIO**

|      |                                                                               |   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------|---|
| I.   | BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....                            | 2 |
| II.  | DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024..... | 3 |
| III. | DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....           | 4 |
| IV.  | DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....      | 5 |
| V.   | NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....  | 6 |

# CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

## I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

| (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)                                       |            |                     |                     |                   |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO                                                                | N.E        | 31/12/2024          | 31/12/2023          | 31/12/2022        |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                                  |            | <b>456.289,52</b>   | <b>1.845.549,00</b> | <b>445.236,50</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA                                             |            | 217.812,20          | 205.238,78          | 181.094,58        |
| CAIXA                                                                    | 04         | 43,36               | 5.845,60            | 610,60            |
| BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO                                        | 04         | 1,00                | 1,00                | 1,00              |
| BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO                                         |            | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO                                     | 05         | 54.893,34           | 57.099,57           | 109.285,67        |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO                                     | 05         | 162.874,50          | 142.292,61          | 71.197,31         |
| <b>SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER</b>                       | <b>07</b>  | <b>228.580,80</b>   | <b>1.624.340,80</b> | <b>244.073,65</b> |
| SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO                                         |            | 179.178,74          | 1.622.538,74        | 166.856,90        |
| FMDCA                                                                    |            | 47.600,00           | -                   | -                 |
| FUNDAÇÃO FEAC                                                            |            | 1.802,06            | 1.802,06            | 77.216,75         |
| <b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>                                          |            | <b>8.435,54</b>     | <b>14.639,91</b>    | <b>18.662,82</b>  |
| ADIANTAMENTO DE FÉRIAS                                                   |            | 8.435,54            | 14.639,91           | 18.662,82         |
| <b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>                                              |            | <b>1.460,98</b>     | <b>1.329,51</b>     | <b>1.405,45</b>   |
| PRÊMIOS DE SEGUROS                                                       |            | 1.460,98            | 1.329,51            | 1.405,45          |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                                              |            | <b>91.742,19</b>    | <b>112.835,71</b>   | <b>157.917,08</b> |
| INVESTIMENTOS                                                            |            | 2.400,00            | 0,00                | 25.000,00         |
| TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO                                                 |            | 2.400,00            | -                   | 25.000,00         |
| <b>IMOBILIZADO</b>                                                       |            | <b>89.342,19</b>    | <b>112.835,71</b>   | <b>132.917,08</b> |
| IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO                                                | 04         | 209.250,67          | 209.250,67          | 200.252,67        |
| IMOBILIZADO DOAÇÃO                                                       | 04         | 22.438,70           | 22.438,70           | 22.438,70         |
| IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO                                                | 04         | 100.177,33          | 100.177,33          | 100.177,33        |
| (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA                                                | 04         | (242.524,51)        | (219.030,99)        | (189.951,62)      |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                                                    |            | <b>548.031,71</b>   | <b>1.958.384,71</b> | <b>603.153,58</b> |
| <b>DESCRIÇÃO</b>                                                         | <b>N.E</b> | <b>31/12/2024</b>   | <b>31/12/2023</b>   | <b>31/12/2022</b> |
| <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                                                |            | <b>766.129,55</b>   | <b>2.155.318,73</b> | <b>571.214,92</b> |
| EMPRESTIMO                                                               |            | 17.048,43           | 4.468,76            | 32.403,45         |
| FORNECEDORES                                                             |            | 7.810,54            | 7.472,40            | 720,00            |
| OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS                                         | 04         | 7.361,22            | 7.420,19            | 7.018,92          |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS                                | 04         | 109.406,97          | 135.339,36          | 137.242,22        |
| <b>CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS</b>                                 | <b>07</b>  | <b>624.502,39</b>   | <b>2.000.618,02</b> | <b>393.830,33</b> |
| FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE                                   |            | 66.338,53           | -                   | -                 |
| SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO                                         |            | 454.672,71          | 1.894.421,59        | 197.110,50        |
| FUNDAÇÃO FEAC                                                            |            | 45.391,26           | 45.391,26           | 124.188,50        |
| RECEITA DEFERIDA                                                         |            | 58.099,89           | 60.805,17           | 72.531,33         |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                                |            | <b>(218.097,84)</b> | <b>(196.934,02)</b> | <b>31.938,66</b>  |
| PATRIMÔNIO SOCIAL                                                        |            | (200.721,69)        | 31.938,66           | (85.132,21)       |
| SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO                                           |            | (21.163,82)         | (228.872,68)        | 113.283,20        |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL                                         |            | 3.787,67            | -                   | 3.787,67          |
| <b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                             |            | <b>548.031,71</b>   | <b>1.958.384,71</b> | <b>603.153,58</b> |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras |            | -                   | -                   | -                 |

**JOSE ANTONIO TRASFERETTI**  
PRESIDENTE

**MATHEUS FERRARO SIMIONATO**  
CRC:1SP323869/O-0

# CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

## II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

| (Valores expressos em Reais – R\$)                                 | Notas<br>Explicativas | A<br>C | EDUCAÇÃO<br>31/12/2024 | EDUCAÇÃO<br>31/12/2023 | EDUCAÇÃO<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>                                           |                       |        | <b>333.552,34</b>      | <b>539.801,80</b>      | <b>575.013,40</b>      |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES                                |                       |        | <b>199.876,44</b>      | <b>188.524,66</b>      | <b>564.533,05</b>      |
| CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS                          | NT 06.1               |        | 26.058,63              | 12.787,64              | 118.942,33             |
| CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS                            | NT 06.2               |        | 126.759,90             | 145.322,47             | 420.304,99             |
| DONATIVO SANASA                                                    | NT 06.3               |        | 8.557,91               | 30.414,55              | 24.920,33              |
| DOAÇÕES EM ESPÉCIE                                                 |                       |        | -                      | -                      | 365,40                 |
| RECEITAS COM LOCAÇÃO                                               | NT 06.4               |        | 38.500,00              |                        |                        |
| CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO                                  |                       |        | <b>111.797,26</b>      | <b>345.312,46</b>      | <b>2.226,74</b>        |
| BAZAR                                                              | NT 06.5               |        | 18.777,00              | 35.495,00              | 2.226,74               |
| PROMOÇÕES E EVENTOS                                                | NT 06.7               |        | 87.002,98              | 282.607,46             | -                      |
| FESTA DA PIZZA                                                     | NT 06.8               |        | 6.017,28               | 27.210,00              | -                      |
| RECEITAS COM VOLUNTARIADO                                          |                       |        | -                      | -                      | -                      |
| OUTRAS RECEITAS                                                    |                       |        | <b>18.762,96</b>       | <b>5.964,68</b>        | <b>4.084,22</b>        |
| NOTA FISCAL PAULISTA                                               | NT 06.6               |        | 18.762,96              | 5.651,61               | 4.084,22               |
| RECUPERAÇÃO DE DESPESAS                                            |                       |        |                        | 313,07                 | -                      |
| RECEITAS FINANCEIRAS                                               | NT 05                 |        | <b>3.115,68</b>        | -                      | <b>4.169,39</b>        |
| <b>RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS</b>        |                       |        | <b>1.467.917,70</b>    | <b>1.201.665,34</b>    | <b>1.241.255,54</b>    |
| SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO                                   | NT 07                 |        | 1.439.748,88           | 1.189.408,91           | 1.196.862,11           |
| FMDCA                                                              | NT 07                 |        | 9.821,47               | -                      | 18.883,86              |
| FMDCA ATIVO IMOBILIZADO                                            | NT 07                 |        | 2.705,28               | 1.352,64               | 1.396,68               |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS                                             | NT 05                 |        | 15.642,07              | 10.903,79              | 5.128,96               |
| <b>PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>                  |                       |        | <b>-</b>               | <b>78.797,24</b>       | <b>7.563,78</b>        |
| FUNDAÇÃO FEAC                                                      |                       |        |                        | 78.797,24              | 3.100,50               |
| FUNDAÇÃO FEAC - ATIVO IMOBILIZADO                                  |                       |        |                        | -                      | 4.463,28               |
| <b>IMUNIDADE TRIBUTÁRIA</b>                                        |                       |        | <b>181.761,29</b>      | <b>174.531,19</b>      | <b>-</b>               |
| IPTU - ISENÇÃO                                                     | NT 08                 |        | 181.761,29             | 174.531,19             | -                      |
| <b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>                                  |                       |        | <b>154.353,99</b>      | <b>247.541,71</b>      | <b>234.892,18</b>      |
| COTA PATRONAL                                                      | NT 09                 |        | 154.353,99             | 247.541,71             | 234.892,18             |
| <b>(-) RECEITAS TOTAIS</b>                                         | NT 03                 |        | <b>2.137.585,32</b>    | <b>2.242.337,28</b>    | <b>2.058.724,90</b>    |
| <b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS</b>                          |                       |        | <b>1.467.917,70</b>    | <b>1.201.665,34</b>    | <b>1.222.271,61</b>    |
| DESPESAS COM PESSOAL                                               |                       |        | 1.284.685,51           | 1.103.228,90           | 1.115.195,74           |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                                            |                       |        | 45.224,09              | 27.630,82              | 20.714,77              |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                               |                       |        | 55.889,99              | 9.996,49               | 13.053,64              |
| SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO                                 |                       |        | 21.531,16              | 15.412,37              | 24.112,27              |
| DESPESA DE APOIO ADMINISTRATIVO                                    |                       |        | 57.881,67              | 44.044,12              | 41.824,02              |
| IMPOSTOS E TAXAS                                                   |                       |        | -                      | -                      | 674,72                 |
| DEPRECIAÇÃO                                                        |                       |        | 2.705,28               | 1.352,64               | 5.910,24               |
| DESPESAS FINANCEIRAS                                               |                       |        | -                      | -                      | 786,21                 |
| <b>(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS</b> |                       |        | <b>-</b>               | <b>78.797,24</b>       | <b>7.563,78</b>        |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                                            |                       |        | -                      | 273,90                 | -                      |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                               |                       |        | -                      | 69.658,12              | -                      |
| SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO                                 |                       |        | -                      | 3.439,70               | 3.100,50               |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                   |                       |        | -                      | 5.297,52               | -                      |
| DESPESAS FINANCEIRAS                                               |                       |        | -                      | 128,00                 | -                      |
| DEPRECIAÇÃO                                                        |                       |        | -                      | -                      | 4.463,28               |
| <b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>                          |                       |        | <b>354.716,16</b>      | <b>768.674,48</b>      | <b>461.730,20</b>      |
| DESPESAS COM PESSOAL                                               |                       | -      | 16.043,59              | 155.020,15             | 1.179,56               |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO                                       |                       |        | 4.925,47               | 3.861,90               | -                      |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                                            |                       |        | 11.914,21              | 21.296,41              | 79.354,56              |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                               |                       |        | 123.602,06             | 184.630,06             | 82.535,22              |
| SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO                                 |                       |        | 145.640,33             | 166.036,55             | 124.555,54             |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                   |                       |        | 47.503,55              | 197.620,03             | 141.362,81             |
| IMPOSTOS E TAXAS                                                   |                       |        | 13.114,83              | 13.177,94              | 11.156,34              |
| DESPESAS FINANCEIRAS                                               |                       |        | 3.271,06               | 9.678,23               | 4.397,24               |
| DEPRECIAÇÃO                                                        |                       |        | 20.788,24              | 17.353,21              | 19.548,05              |
| <b>(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>                              |                       |        | <b>336.115,28</b>      | <b>422.072,90</b>      | <b>234.892,18</b>      |
| COTA PATRONAL - EDUCAÇÃO                                           | NT 09                 |        | 154.353,99             | 247.541,71             | 234.892,18             |
| IPTU ISENÇÃO                                                       | NT 08                 |        | 181.761,29             | 174.531,19             | -                      |
| <b>(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS</b>                                | NT 03                 |        | <b>2.158.749,14</b>    | <b>2.471.209,96</b>    | <b>1.945.441,70</b>    |
| <b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>                       |                       |        | <b>(21.163,82)</b>     | <b>(228.872,68)</b>    | <b>113.283,20</b>      |
| <b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>                       |                       |        | <b>(21.163,82)</b>     | <b>(228.872,68)</b>    | <b>113.283,20</b>      |

JOSE ANTONIO TRASFERETTI  
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO  
CRC 1SP 323869/O-0

## CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

### III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

| FLUXO DE CAIXA                                                                 |                   |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| DESCRIÇÃO                                                                      | 31/12/2024        | 31/12/2023         |
| <b>1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                            |                   |                    |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO                                                         | (21.163,82)       | (228.872,68)       |
| DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO                                                      | 23.493,52         | 29.079,37          |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER                                         | 1.401.964,37      | (1.376.244,24)     |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE                           | (131,47)          | 75,94              |
| DIMINUIÇÃO/AUMENTO EM FORNECEDORES                                             | 338,14            | 6.752,40           |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA                                     | (58,97)           | 401,27             |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS                 | (25.932,39)       | (1.902,86)         |
| AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS                        | (1.376.115,63)    | 1.606.787,69       |
| <b>(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>     | <b>2.393,75</b>   | <b>36.076,89</b>   |
| <b>2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                        |                   |                    |
| COMPRA DE IMOBILIZADO                                                          | -                 | (8.998,00)         |
| BAIXAS DE IMOBILIZADO                                                          |                   | -                  |
| INVESTIMENTOS                                                                  | (2.400,00)        | 25.000,00          |
| <b>(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>   | <b>(2.400,00)</b> | <b>16.002,00</b>   |
| <b>3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>                             |                   |                    |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS                                                   | 12.579,67         | (27.934,69)        |
| <b>(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b> | <b>12.579,67</b>  | <b>(27.934,69)</b> |
| 4. AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS DISPONIBILIDADES                                     | 12.573,42         | 24.144,20          |
| 5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO                                        | 205.238,78        | 181.094,58         |
| 6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO                                         | 217.812,20        | 205.238,78         |
|                                                                                | - 0,00            | - 0,00             |

JOSE ANTONIO TRASFERETTI  
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO  
CRC 1SP 323869/O-0

## CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

### IV. DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

| (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)                                               |                   |                     |                                 |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| DESCRIÇÃO                                                                        | PATRIMÔNIO SOCIAL | SUPERÁVIT / DÉFICIT | AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO |
| <b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 2023</b>                                                |                   |                     |                                 |                             |
| SALDOS INICIAIS                                                                  | (77.556,87)       | 113.283,20          | (3.787,67)                      | 31.938,66                   |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO                                                   |                   | (228.872,68)        | -                               | (228.872,68)                |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL                                                  | -                 |                     | -                               | -                           |
| TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO                             | 113.283,20        | (113.283,20)        | -                               | -                           |
| SALDO FINAL DO PERÍODO                                                           | 35.726,33         | (228.872,68)        | (3.787,67)                      | (196.934,02)                |
| <b>MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2024</b>                                       |                   |                     |                                 |                             |
| SALDOS INICIAIS                                                                  | 35.726,33         | (228.872,68)        | (3.787,67)                      | (196.934,02)                |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO                                                   |                   | (21.163,82)         |                                 | (21.163,82)                 |
| AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL                                                  |                   |                     |                                 | -                           |
| TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO                             | (228.872,68)      | 228.872,68          |                                 | -                           |
| SALDO FINAL DO PERÍODO                                                           | (193.146,35)      | (21.163,82)         | (3.787,67)                      | (218.097,84)                |
| OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. |                   |                     |                                 |                             |
| DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.   |                   |                     |                                 |                             |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras         |                   |                     |                                 |                             |

\_\_\_\_\_  
JOSE ANTONIO TRASFERETTI  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
MATHEUS FERRARO SIMIONATO  
CRC 1SP 323869/O-0

**CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**  
**V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024**

**I. CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01**

O Centro Educacional e Assistencial Cândida Penteado de Queiroz Martins, CNPJ 51.878.643/0001-73, é pessoa jurídica de direito privado, é uma associação religiosa, sem fins econômicos, com fundamento no Cânone 800, § 1º e Cânone 803, § 1º do Código de Direito e artigos 5º e 15 do Acordo entre a República Federativa do Brasil e a Santa Fé relativo ao Estatuto Jurídico da Igreja Católica no Brasil, promulgado pelo Decreto nº 7.107 de 11/02/2010.

Tem por objetivo primordial, desenvolver atividades voltadas prioritariamente ao atendimento socioeducativo de crianças e adolescentes sujeitos à vulnerabilidade social. A Educação Infantil, primeira etapa da educação básica, tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até 5 (cinco) anos de idade, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade sendo oferecida na modalidade de creche para crianças de até 3 (três) anos de idade e pré-escola para as crianças de 4 (quatro) e 5 (cinco) anos de idade.

**NOTA 02**

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021 em seu art. 3º, inciso IV, a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

## **II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **NOTA 03**

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Não Circulante. Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregado dos recursos próprios.

### **NOTA 04**

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 89.342,19, que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

| <b>IMOBILIZADO - ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b> |                     |                     |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| DESCRIÇÃO                                             | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                   | 148.235,64          | 148.235,64          |
| VEÍCULOS                                              | 28.000,00           | 28.000,00           |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS                               | 13.098,13           | 13.098,13           |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS                            | 6.050,00            | 6.050,00            |
| BENFEITORIAS DE TERCEIROS                             | 13.866,90           | 13.866,90           |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>209.250,67</b>   | <b>209.250,67</b>   |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA                                 | <b>(172.842,68)</b> | <b>(161.363,09)</b> |
| <b>TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS PRÓPRIOS</b>           | <b>36.407,99</b>    | <b>47.887,58</b>    |
| <b>IMOBILIZADO - ADQUIRIDO COM SUBVENÇÕES</b>         |                     |                     |
| DESCRIÇÃO                                             | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                   | 61.344,63           | 61.344,63           |
| EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES                               | 27.052,70           | 27.052,70           |
| MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS                               | 11.780,00           | 11.780,00           |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>100.177,33</b>   | <b>100.177,33</b>   |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA                                 | <b>(48.392,56)</b>  | <b>(37.275,06)</b>  |
| <b>TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS GOVERNAMENTAIS</b>     | <b>51.784,77</b>    | <b>62.902,27</b>    |
| <b>IMOBILIZADO - DOAÇÕES</b>                          |                     |                     |
| DESCRIÇÃO                                             | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                                   | 11.608,70           | 11.608,70           |
| COMPUTADORES E PERIFÉRICOS                            | 10.830,00           | 10.830,00           |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>22.438,70</b>    | <b>22.438,70</b>    |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA                                 | <b>(21.289,27)</b>  | <b>(20.392,84)</b>  |
| <b>TOTAL IMOBILIZADOS DOAÇÕES</b>                     | <b>1.149,43</b>     | <b>2.045,86</b>     |
| <b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>                           | <b>89.342,19</b>    | <b>112.835,71</b>   |

## NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

## NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a dezembro de 2023 e de 2024 a entidade recebeu as seguintes doações:

|                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6.1 Doações em 2023 de Pessoas Jurídicas - R\$ 12.787,64, valores recebidos através de doações espontâneas.                                                                                                                           | 6.1 Doações em 2024 de Pessoas Jurídicas - R\$ 26.058,63, valores recebidos através de doações espontâneas.                                                                                                                              |
| 6.2 Doações em 2023 de Pessoas Físicas - R\$ 145.322,47, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.                                                                | 6.2 Doações em 2024 de Pessoas Físicas - R\$ 126.759,90, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.                                                                   |
| 6.3 Donativo SANASA em 2023 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 30.414,55, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002). | 6.3 Donativo SANASA em 2024 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 8.557,91, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).     |
| 6.4 Receitas com Locação em 2023 – não houve movimentação dessa receita no exercício.                                                                                                                                                 | 6.4 Receitas com Locação em 2024 – R\$ 38.500,00, receita oriunda de contrato de locação reconhecida pela entidade, representando uma importante fonte de ingresso financeiro e reconhecida conforme os princípios contábeis aplicáveis. |
| 6.5 Bazar em 2023 – R\$ 35.495,00, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.                                                              | 6.5 Bazar em 2024 – R\$ 18.777,00, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades                                                                  |
| 6.6 Nota Fiscal Paulista em 2023 – R\$ 5.651,61, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.                                                                                                                         | 6.6 Nota Fiscal Paulista em 2024 – R\$ 18.762,96, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.                                                                                                                           |
| 6.7 Promoções e eventos em 2023 – R\$ 282.607,46, compreende o conjunto de eventos realizados pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.                    | 6.7 Promoções e eventos em 2024 – R\$ 87.002,98, compreende o conjunto de eventos realizados pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.                        |
| 6.8 Festa da Pizza em 2023 – R\$ 27.210,00, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.                                                     | 6.8 Festa da Pizza em 2024 – R\$ 6.017,28, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.                                                         |

### III. DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Atuou na área de Educação, na execução do programa de Educação Infantil.

No ano de 2023, celebrou o **Termo de Colaboração n.º 006/2023**, através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002910-59, pelo período de 01/02/2023 a 31/01/2025, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas com fundamento na Lei Federal nº 13.019/2014, na lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN nº 9.394/1996, Lei nº 8.069/1990, Lei Municipal nº 10.869/2001 e da Lei nº 11.279/2002, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13.673/2001 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642/2009 e nos Decretos Municipais nº 17.437/2011 e 16.215/2008, Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento nº 02/2018 bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução dos programas a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.190.761,55, para Educação Infantil, os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 10.903,79, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 247.541,71. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 78.797,24 e recursos próprios no valor de R\$ 768.674,48, perfazendo o custo total de R\$ 2.471.209,96.

| DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO INFANTIL | SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO | BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO | TOTAL RECURSOS PÚBLICOS | ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS | RECURSOS PRÓPRIOS | TOTAL GERAL  |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|
| <b>RECETAS</b>                                                       | 1.190.761,55                     | -                          | 1.190.761,55            | 78.797,24                    | 539.801,80        | 1.809.360,59 |
| <b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>                                    | -                                | 422.072,90                 | 422.072,90              | -                            | -                 | 422.072,90   |
| <b>APLICAÇÃO FINANCEIRA</b>                                          | 10.903,79                        | -                          | 10.903,79               | -                            | -                 | 10.903,79    |
| DESPESAS COM PESSOAL                                                 | 1.103.228,90                     | -                          | 1.103.228,90            | -                            | 155.020,15        | 1.258.249,05 |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO                                         | -                                | -                          | -                       | -                            | 3.861,90          | 3.861,90     |
| ALIMENTAÇÃO                                                          | -                                | -                          | -                       | -                            | -                 | -            |
| TRANSPORTE                                                           | -                                | -                          | -                       | -                            | -                 | -            |
| MERENDA ESCOLAR                                                      | -                                | -                          | -                       | -                            | -                 | -            |
| <b>TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>                         | 1.103.228,90                     | -                          | 1.103.228,90            | -                            | 158.882,05        | 1.262.110,95 |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                                              | 27.630,82                        | -                          | 27.630,82               | 273,90                       | 21.296,41         | 49.201,13    |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                                 | 9.996,49                         | -                          | 9.996,49                | 69.658,12                    | 184.630,06        | 264.284,67   |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                     | 15.412,37                        | -                          | 15.412,37               | 3.439,70                     | 166.036,55        | 184.888,62   |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                     | 44.044,12                        | -                          | 44.044,12               | 5.297,52                     | 197.620,03        | 246.961,67   |
| IMPOSTOS E TAXAS                                                     | -                                | -                          | -                       | -                            | 13.177,94         | 13.177,94    |
| DESPESAS FINANCEIRAS                                                 | -                                | -                          | -                       | 128,00                       | 9.678,23          | 9.806,23     |
| DEPRECIAÇÃO                                                          | 1.352,64                         | -                          | 1.352,64                | -                            | 17.353,21         | 18.705,85    |
| COTA PATRONAL                                                        | -                                | 247.541,71                 | 247.541,71              | -                            | -                 | 247.541,71   |
| ISENÇÃO IPTU                                                         | -                                | 174.531,19                 | 174.531,19              | -                            | -                 | 174.531,19   |
| <b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>              | 98.436,44                        | 422.072,90                 | 520.509,34              | 78.797,24                    | 609.792,43        | 1.209.099,01 |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS</b>                                            | 1.201.665,34                     | 422.072,90                 | 1.623.738,24            | 78.797,24                    | 768.674,48        | 2.471.209,96 |
| <b>(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT</b>                                   | -                                | -                          | -                       | -                            | (228.872,68)      | (228.872,68) |

No ano de 2024, a entidade deu continuidade ao **Termo de Colaboração n.º 006/2023**, através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002910-59, pelo período de 01/02/2023 a 31/01/2025 e o **Termo de Fomento N.º 387/2024**, através do Processo Eletrônico SEI PMC.2024.00044535-50, pelo período de 08 (oito) meses, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas com fundamento na Lei Federal nº 13.019/2014, na lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN nº 9.394/1996, Lei nº 8.069/1990, Lei Municipal nº 10.869/2001 e da Lei nº 11.279/2002, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13.673/2001 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642/2009 e nos Decretos Municipais nº 17.437/2011 e 16.215/2008, Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento nº 02/2018 bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução dos programas a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.449.570,35 para Educação Infantil, os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 15.642,07, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 154.353,99. A Entidade não utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no período, e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 354.716,16, perfazendo o custo total de R\$ 2.158.749,14.

| DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO INFANTIL | SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO | MERENDA ESCOLAR | FMDCA           | BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO | TOTAL RECURSOS PÚBLICOS | ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS | RECURSOS PRÓPRIOS  | TOTAL GERAL         |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|
| RECEITAS                                                             | 1.449.570,35                     |                 | 2.705,28        |                            | 1.452.275,63            | -                            | 330.436,66         | 1.782.712,29        |
| BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO                                           |                                  |                 |                 | 336.115,28                 | 336.115,28              | -                            |                    | 336.115,28          |
| APLICAÇÃO FINANCEIRA                                                 | 15.642,07                        |                 |                 |                            | 15.642,07               | -                            | 3.115,68           | 18.757,75           |
| DESPESAS COM PESSOAL                                                 | 1.284.685,51                     |                 |                 |                            | 1.284.685,51            | -                            | (16.043,59)        | 1.268.641,92        |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO                                         |                                  |                 |                 |                            | -                       | -                            | 4.925,47           | 4.925,47            |
| ALIMENTAÇÃO                                                          |                                  |                 |                 |                            | -                       | -                            |                    | -                   |
| TRANSPORTE                                                           |                                  |                 |                 |                            | -                       | -                            |                    | -                   |
| MERENDA ESCOLAR                                                      |                                  |                 |                 |                            | -                       | -                            |                    | -                   |
| <b>TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>                         | <b>1.284.685,51</b>              | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>                   | <b>1.284.685,51</b>     | <b>-</b>                     | <b>(11.118,12)</b> | <b>1.273.567,39</b> |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                                              | 45.224,09                        |                 |                 |                            | 45.224,09               | -                            | 11.914,21          | 57.138,30           |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                                 | 55.889,99                        |                 |                 |                            | 55.889,99               | -                            | 123.602,06         | 179.492,05          |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                     | 21.531,16                        |                 |                 |                            | 21.531,16               | -                            | 145.640,33         | 167.171,49          |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                                     | 57.881,67                        |                 |                 |                            | 57.881,67               | -                            | 47.503,55          | 105.385,22          |
| IMPOSTOS E TAXAS                                                     |                                  |                 |                 |                            | -                       | -                            | 13.114,83          | 13.114,83           |
| DESPESAS FINANCEIRAS                                                 |                                  |                 |                 |                            | -                       | -                            | 3.271,06           | 3.271,06            |
| DEPRECIAÇÃO                                                          |                                  |                 | 2.705,28        |                            | 2.705,28                | -                            | 20.788,24          | 23.493,52           |
| COTA PATRONAL                                                        |                                  |                 |                 | 154.353,99                 | 154.353,99              | -                            |                    | 154.353,99          |
| ISENÇÃO IPTU                                                         |                                  |                 |                 | 181.761,29                 | 181.761,29              | -                            |                    | 181.761,29          |
| <b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>              | <b>180.526,91</b>                | <b>-</b>        | <b>2.705,28</b> | <b>336.115,28</b>          | <b>516.642,19</b>       | <b>-</b>                     | <b>365.834,28</b>  | <b>882.476,47</b>   |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS</b>                                            | <b>1.465.212,42</b>              | <b>-</b>        | <b>2.705,28</b> | <b>336.115,28</b>          | <b>1.804.032,98</b>     | <b>-</b>                     | <b>354.716,16</b>  | <b>2.158.749,14</b> |
| <b>(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT</b>                                   | <b>-</b>                         | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>                   | <b>-</b>                | <b>-</b>                     | <b>(21.163,82)</b> | <b>(21.163,82)</b>  |

A Entidade atuou no ano de 2023 na área de Educação Infantil e atendeu gratuitamente 155 usuários, com custo per capta no valor de R\$ 15.943,29 por ano, que foram custeados com 34,3% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

| <b>CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL</b>    | <b>VALOR</b>        | <b>%</b>     |
|--------------------------------------------|---------------------|--------------|
| RECURSOS PÚBLICOS                          | 1.623.738,24        | 65,7%        |
| RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE              | 768.674,48          | 31,1%        |
| RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS | 78.797,24           | 3,2%         |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>2.471.209,96</b> | <b>100 %</b> |

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

| <b>DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE EDUCAÇÃO INFANTIL</b> | <b>RECURSOS PRÓPRIOS/<br/>ENTIDADES S/ FINS<br/>LUCRATIVOS</b> | <b>%</b>     |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>                 | <b>158.882,05</b>                                              | <b>19%</b>   |
| DESPESAS COM PESSOAL                                | 155.020,15                                                     | 18%          |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO                        | 3.861,90                                                       | 0%           |
| ALIMENTAÇÃO                                         | -                                                              | 0%           |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>      | <b>688.589,67</b>                                              | <b>81 %</b>  |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                             | 21.570,31                                                      | 3%           |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                                | 254.288,18                                                     | 30%          |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO                    | 169.476,25                                                     | 20%          |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO                    | 202.917,55                                                     | 24%          |
| IMPOSTOS E TAXAS                                    | 13.177,94                                                      | 2%           |
| DESPESAS FINANCEIRAS                                | 9.806,23                                                       | 1%           |
| DEPRECIACÃO                                         | 17.353,21                                                      | 2%           |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>            | <b>847.471,72</b>                                              | <b>100 %</b> |

A Entidade atuou no ano de 2024 na área de Educação Infantil e atendeu gratuitamente 155 usuários, com custo per capta no valor de R\$ 13.927,41 por ano, que foram custeados com 16,5% de recursos próprios da Entidade.

| <b>CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL</b>    | <b>VALOR</b>        | <b>%</b>     |
|--------------------------------------------|---------------------|--------------|
| RECURSOS PÚBLICOS                          | 1.804.032,98        | 83,6%        |
| RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE              | 354.716,16          | 16,4%        |
| RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS | -                   | 0,0%         |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>2.158.749,14</b> | <b>100 %</b> |

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

| DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE EDUCAÇÃO INFANTIL   | RECURSOS PRÓPRIOS/<br>ENTIDADES S/ FINS<br>LUCRATIVOS | %           |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|
| <b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>            | <b>(11.118,12)</b>                                    | <b>-3%</b>  |
| DESPESAS COM PESSOAL                           | (16.043,59)                                           | -5%         |
| MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO                   | 4.925,47                                              | 1%          |
| ALIMENTAÇÃO                                    | -                                                     | 0%          |
| <b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b> | <b>365.834,28</b>                                     | <b>103%</b> |
| MATERIAIS E SUPRIMENTOS                        | 11.914,21                                             | 3%          |
| MANUTENÇÃO E REPAROS                           | 123.602,06                                            | 35%         |
| SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO               | 145.640,33                                            | 41%         |
| DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO               | 47.503,55                                             | 13%         |
| IMPOSTOS E TAXAS                               | 13.114,83                                             | 4%          |
| DESPESAS FINANCEIRAS                           | 3.271,06                                              | 1%          |
| DEPRECIAÇÃO                                    | 20.788,24                                             | 6%          |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>       | <b>354.716,16</b>                                     | <b>100%</b> |

#### NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

#### NOTA 08 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2023, a entidade usufruiu o total de R\$ 174.531,19 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2024, a entidade usufruiu o total de R\$ 181.761,29 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

## **NOTA 09 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL**

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 247.541,71 integralmente aplicados na área de Educação.

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2024 o valor de R\$ 154.353,99 integralmente aplicados na área de Educação.

---

**JOSE ANTONIO TRASFERETTI**  
**PRESIDENTE**

---

**MATHEUS FERRARO SIMIONATO**  
**CRC 1SP 323869/O-0**